

貸借対照表

2020年 3月 31日 現在

auフィナンシャルパートナー株式会社

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 357,831 】	【流動負債】	【 20,791 】
現金及び預金	348,922	未払金	18,370
未収消費税等	3,321	未払費用	113
未収入金	1,724	未払法人税等	1,407
前払費用	3,863	預り金	135
		賞与引当金	765
【固定資産】	【 16,433 】	負債合計	20,791
(有形固定資産)	(1,395)	純資産の部	
工具器具備品	1,435	【株主資本】	【 353,472 】
工具器具備品減価償却累計額	△ 40	資本金	200,000
(無形固定資産)	(3,473)	資本剰余金	200,000
ソフトウェア	3,473	資本準備金	200,000
(投資その他の資産)	(11,564)	利益剰余金	△46,527
敷金	2,607	その他利益剰余金	△46,527
繰延税金資産(固)	8,957	繰越利益剰余金	△46,527
		純資産合計	353,472
資産合計	374,264	負債・純資産合計	374,264

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・・ 定額法により償却しています。

無形固定資産・・・・・・・・・ 定額法により償却しています。

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・・・・ 従業員に対する賞与の支払に備えるため、支給対象期間に基づく支給見込額を計上しております。

(3) 消費税等の会計処理・・・・・・・・・ 税抜方式によって処理しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

未	収	入	金		
					1,724 千円
未	払		金		10,401 千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売	上	高			4,000 千円
---	---	---	--	--	----------

売	上	原	価	及	び	営	業	費	用		37,119 千円
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	-----------

営業取引以外の取引高

雑	損	失			5,762 千円
---	---	---	--	--	----------

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数	普通株式	8,000 株
----------------------------	------	---------

5. 税効果に関する注記

(1) 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰 延 税 金 資 産

税	務	上	の	繰	越	欠	損	金		8,279 千円
---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	----------

賞	与	引	当	金		234 千円
---	---	---	---	---	--	--------

未	払	費	用		34 千円
---	---	---	---	--	-------

未	払	事	業	税		319 千円
---	---	---	---	---	--	--------

一	括	償	却	資	産		89 千円
---	---	---	---	---	---	--	-------

繰	延	税	金	資	産	小	計		8,957 千円
---	---	---	---	---	---	---	---	--	----------

税	務	上	の	繰	越	欠	損	金	に	係	る	評	価	性	引	当	額		- 千円
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	------

将	来	減	算	一	時	差	異	等	の	合	計	に	係	る	評	価	性	引	当	額		- 千円
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	------

評	価	性	引	当	金	小	計		- 千円
---	---	---	---	---	---	---	---	--	------

繰	延	税	金	資	産	合	計		8,957 千円
---	---	---	---	---	---	---	---	--	----------

6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の時価等に関する事項

2020年 3月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

勘定科目	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	348,922	348,922	—
(2) 未収入金	1,724	1,724	—
(3) 未払金	18,370	18,370	—

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 未収入金

これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 未払金

短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注2)	科目	期末残高
親会社	KDDI株式会社	—	従業員出向他	営業費用等(注1)	21,366	未払金	5,561
親会社	auフィナンシャルホールディングス株式会社	—	従業員出向他	営業費用等(注1)	782	未払金	280
親会社	auアセットマネジメント株式会社	被所有 直接 50.0%	業務委託他	営業費用等(注1)	10,352	未払金	1,430
その他の関係会社	株式会社FPパートナー	被所有 直接 50.0%	従業員出向他	顧客紹介料	4,000	未収入金	1,724
				営業費用等(注1)	10,380	未払金	3,129

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場情勢を勘案し、価格交渉による合意の上で決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

8. 1株当たり情報に関する注記

- | | |
|----------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 44,184 円銭 |
| (2) 1株当たり当期純損失 | 5,815 円90銭 |

以上