

貸借対照表

2021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】	【 251,906 】	【流動負債】	【 37,179 】
現金及び預金	246,429	未払金	16,520
未収入金	4,514	未払費用	8,388
前払費用	962	未払法人税等	2,666
		未払消費税等	7,900
		預り金	768
		賞与引当金	934
【固定資産】	【 6,083 】	負債合計	37,179
(有形固定資産)	(734)	純資産の部	
附属設備	331	【株主資本】	【 220,810 】
附属設備減価償却累計額	△22	資本金	200,000
工具器具備品	477	資本剰余金	200,000
工具器具備品減価償却累計額	△52	資本準備金	200,000
(無形固定資産)	(2,742)	利益剰余金	△ 179,189
ソフトウェア	2,742	その他利益剰余金	△ 179,189
(投資その他の資産)	(2,607)	繰越利益剰余金	△ 179,189
敷金	2,607		
		純資産合計	220,810
資産合計	257,990	負債・純資産合計	257,990

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。

(4) その他・・・・・・記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

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		
					4,514 千円
未		払	金		10,000 千円
未		払	費	用	135 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			
					55,334 千円
販	売	費	及	び	一
					般
					管
					理
					費
					191,156 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主な原因別の内訳

繰 延 税 金 資 産		
税 務 上 の 繰 越 欠 損 金		25,464 千円
賞 与 引 当 金		286 千円
未 払 費 用		2,346 千円
未 払 事 業 税		504 千円
一 括 償 却 資 産		210 千円
繰 延 税 金 資 産 小 計		28,811 千円
税 務 上 の 繰 越 欠 損 金 に 係 る 評 価 性 引 当 額	△ 25,464 千円	
将 来 減 算 一 時 差 異 等 の 合 計 に 係 る 評 価 性 引 当 額	△ 3,347 千円	
評 価 性 引 当 金 小 計		△ 28,811 千円
繰 延 税 金 資 産 合 計		- 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

2021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	246,429	246,429	—
(2) 未収入金	4,514	4,514	—
(3) 未払金	16,520	16,520	—

(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	科目	期末残高
親会社	KDDI株式会社	被所有 間接 33.3%	従業員出向他	出向人件費等	87,376	未払金	5,987
親会社	auフィナンシャルホールディングス株式会社	被所有 間接 33.3%	従業員出向他	受託手数料	29,600	-	-
				出向人件費等	3,375	未払金	657
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	iDeCo報酬	80	-	-
				システム利用料等	15,772	未払金	1,529
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	顧客紹介料等	25,654	未収入金	4,514
				出向人件費等	84,632	未払金	1,825

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	27,601 円32銭
(2) 1株当たり当期純損失	16,582 円76銭

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

以上