

令和5年6月22日

## 第27期 決算公告

東京都中央区銀座五丁目3番16号  
東京海上インターナショナルアシスタンス株式会社  
代表取締役社長 小林 吉彦

令和4年度(令和5年3月31日現在) 貸借対照表

(単位:円)

| 資 産 の 部       |                    | 負 債 の 部          |                    |
|---------------|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>【流動資産】</b> | <b>310,508,205</b> | <b>【流動負債】</b>    | <b>197,128,961</b> |
| 現金及び預金        | 247,590,683        | 未払金              | 52,986,160         |
| 営業未収金         | 10,243,127         | 未払費用             | 5,178,945          |
| 貯蔵品           | 855,375            | 1年以内返済長期借入金      | 30,000,000         |
| 前払費用          | 19,160,777         | 未払法人税等           | 12,276,200         |
| 立替金           | 32,539,536         | 未払事業所税           | 1,081,400          |
| 仮払金           | 118,707            | 前受収益             | 28,874,862         |
|               |                    | 預り金              | 2,164,036          |
|               |                    | 賞与引当金            | 35,292,058         |
|               |                    | 未払消費税            | 29,275,300         |
| <b>【固定資産】</b> | <b>329,820,250</b> |                  |                    |
| (有形固定資産)      | (87,327,228)       | <b>【固定負債】</b>    | <b>162,192,535</b> |
| 建物            | 22,211,390         | 長期借入金            | 82,500,000         |
| 建物付属設備        | 35,123,351         | 退職給付引当金          | 79,637,535         |
| 什器備品          | 29,325,914         | 長期前受収益           | 55,000             |
| 車両運搬具         | 1                  |                  |                    |
| 一括償却資産        | 666,572            | <b>負債合計</b>      | <b>359,321,496</b> |
| (無形固定資産)      | (200,297,263)      | 純 資 産 の 部        |                    |
| 電話加入権         | 3,318,092          | <b>【株主資本】</b>    | <b>281,006,959</b> |
| ソフトウェア        | 196,979,171        | 資本金              | 30,000,000         |
| (投資その他の資産)    | (42,195,759)       | (利益剰余金)          | (251,006,959)      |
| 敷金            | 892,407            | 利益準備金            | 7,500,000          |
| 長期前払費用        | 145,200            | その他利益剰余金         | 243,506,959        |
| 繰延税金資産        | 41,158,152         | 繰越利益剰余金          | 243,506,959        |
|               |                    | <b>純資産合計</b>     | <b>281,006,959</b> |
| <b>資産合計</b>   | <b>640,328,455</b> | <b>負債及び純資産合計</b> | <b>640,328,455</b> |

【重要な会計方針に関する注記】

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産：定率法。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）ならびに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備については、定額法。

なお、少額固定資産（取得価額10万円以上20万円未満）については、税法の定めによる一括3年均等償却の方法を採用しております。

(2)無形固定資産：定額法

3. 引当金の計上基準

(1)賞与引当金：従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

(2)退職給付引当金：簡便法を採用し、従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合要支給額により計上しております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(1)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

【誤謬の訂正に関する注記】

令和3年3月期（第25期）及び令和4年3月期（第26期）に於いて、役員報酬（出向負担金）の過払い及び費用の過大計上が確認されました。誤謬の訂正の結果、遡及処理後の期首繰越利益剰余金は28,731,878円増加しています。

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 年度末日における発行済み株式数

当期末の発行済株式は、普通株式390株です。

【税効果に関する注記】

当社は、当事業年度からグループ通算制度を適用しているため、法人税及び地方法人税の会計処理

またはこれらに関する税効果会計の会計処理および開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号2021年8月12日）を当事業年度の期首から適用しています。

**【資産除去債務に関する注記】**

当社は、本社オフィスの不動産賃借契約に基づき、オフィスの退去時における原状回復に係る債務を有していますが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来本社を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため当該資産に見合う資産除去債務を計上していません。