

## 第 3 期 決 算 公 告

2021 年 6 月 25 日

東京都中央区日本橋 1 丁目 19 番 1 号  
 au フィナンシャルホールディングス株式会社  
 代表取締役社長 勝木 朋彦

### 貸借対照表

(2021 年 3 月 31 日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	5,521	流動負債	692
現金及び預金	3,185	未払金	437
未収入金	2,324	未払法人税等	3
前渡金	5	未払事業税	125
前払費用	3	未払事業所税	2
貯蔵品	1	未払費用	10
		預り金	14
固定資産	219,429	賞与引当金	99
有形固定資産	106		
建物	80		
工具器具備品	45		
減価償却累計額	△ 18	負債合計	692
		(純 資 産 の 部)	
無形固定資産	71	株主資本	224,258
ソフトウェア	71	資本金	20,000
		資本剰余金	155,426
投資その他の資産	219,251	資本準備金	100
関係会社株式	214,638	その他資本剰余金	155,326
投資有価証券	4,599	利益剰余金	48,831
長期前払費用	13	その他利益剰余金	48,831
		繰越利益剰余金	48,831
		純 資 産 合 計	224,258
資 産 合 計	224,950	負 債 ・ 純 資 産 合 計	224,950

## 損益計算書

(自 2020 年 4 月 1 日 至 2021 年 3 月 31 日)

(単位：百万円)

科 目	金	額
<b>営業収益</b>		
関係会社受取配当金	3,057	
業務受託料	1	3,058
<b>営業費用</b>		
販売費及び一般管理費	2,251	2,251
<b>営業利益</b>		806
<b>営業外収益</b>		
雑収入	1	1
<b>営業外費用</b>		
支払利息	0	0
<b>経常利益</b>		807
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	32	32
<b>税引前当期純利益</b>		775
法人税、住民税及び事業税	3	3
<b>当期純利益</b>		771

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 有価証券の評価方法及び評価基準

子会社株式及び関連会社株は、移動平均法による原価法により行っております。

投資有価証券のうち市場価格のないものは、移動平均法による原価法により行っております。

### (2) 固定資産の償却方法

有形固定資産は、定額法により償却しております。

無形固定資産は、定額法により償却しております。

### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、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。

### (4) 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. 重要な会計上の見積り

### 関係会社株式及び投資有価証券

#### (1) 当事業年度に係る財務諸表に計上した額

関係会社株式	214,638 百万円
投資有価証券	4,599 百万円

#### (2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報

当社は関係会社株式及び投資有価証券を保有しております。これらの株式には価格変動性が高い公開会社の株式と、株価の決定が困難である非公開会社の株式が含まれております。当社は、将来の市況悪化や投資先の業績不振等、現在の簿価に反映されていない損失または簿価の回収が不能となる状況が発生し、その価値下落が一時的ではないと判断した場合には、合理的な基準に基づいて減損損失を計上いたします。

## 3. 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

金銭債権総額	3,148 百万円
金銭債務総額	57 百万円

#### 4. 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	1,219百万円
賞与引当金	30百万円
未払事業税	38百万円
一括償却資産	3百万円
繰延資産	15百万円
繰延消費税	9百万円
減損損失	4,820百万円
その他	3百万円
繰延税金資産小計	6,141百万円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△ 1,219百万円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△ 4,921百万円
評価性引当額小計	△ 6,141百万円
繰延税金資産合計	一百万円

#### 5. 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：百万円)

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 直接 100%	通信料・業務委託費の支払	受入出向費の負担	372	未収入金	65
				通信料・業務委託費他	125	未払費用	5
				(注1)		未払金	31

##### (2) 子会社等

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
子会社	auじぶん銀行株式会社	所有 直接 67.24%	経営管理	第三者割当増資の引受	10,000	—	—
				(注2) 拠点の移転に伴う固定資産の譲渡	31	—	—
子会社	auペイメント株式会社	所有 直接 100%	経営管理・資金取引	株式の譲渡	10,614	—	—

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、市場情勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉による合意の上で決定しております。

(注2) 第三者割当増資により1株につき10千円で当社株を引き受けたものであります。

(注3) 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。

6. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	149,505円51銭
(2) 1株当たり当期純利益	514円44銭