

News Release

報道関係者各位
2020年10月16日

「2020 年度第 1 四半期報告」の一部訂正について

マニユライフ生命保険株式会社(取締役代表執行役社長兼 CEO: 吉住公一郎、本社: 東京都新宿区、以下「マニユライフ生命」)が 2020 年 8 月 14 日付でご報告いたしました「2020 年度第 1 四半期(4 月 1 日～6 月 30 日)報告」において、一部の数値に誤りがあることが判明いたしました。

これは、当社の「新型コロナウイルスに関する保険料払込猶予期間延長の特別取扱」に関する決算処理に誤りがあったことによるものです。

謹んでお詫び申し上げますとともに、下記のとおり訂正させていただきます。

なお、本件によるご契約者さまのご契約への影響はございません。

【訂正箇所および該当ページ】

訂正箇所	2020 年度第 1 四半期報告 該当ページ
1. 主要業績 保有契約高および保有契約年換算保険料	P1、P2
2. 資産運用の実績(一般勘定) 資産の構成	P3
3. 四半期貸借対照表	P5
4. 四半期損益計算書	P6
注記事項	P7
5. 経常利益等の明細(基礎利益)	P8
6. ソルベンシー・マージン比率	P9、P10

【訂正内容】

訂正箇所につきましては、下線を付して表示しております。

(2020年度第1四半期)

・保有契約高

(単位:千件、億円、%)

区 分	訂正前				訂正後			
	件数	金額		件数	金額			
		前年度末比	前年度末比		前年度末比	前年度末比		
個人保険	1,108	100.1	104,749	97.9	1,108	100.1	104,885	98.0
個人年金保険	453	101.0	26,181	101.3	453	101.0	26,181	101.3
団体保険	—	—	341	101.7	—	—	341	101.7
団体年金保険	—	—	26	97.1	—	—	26	97.1

・年換算保険料(保有契約)

(単位:百万円、%)

区 分	訂正前		訂正後	
	金額	前年度末比	金額	前年度末比
個人保険	452,104	98.8	453,098	99.0
個人年金保険	138,336	100.2	138,336	100.2
合 計	590,440	99.1	591,434	99.3
うち医療保障・生前給付保障等	79,039	97.3	79,226	97.5

・資産の構成(一般勘定)

(単位:百万円、%)

区 分	訂正前		訂正後	
	金額	占率	金額	占率
現預金・コールローン	40,841	2.6	40,841	2.6
買現先勘定	—	—	—	—
債券貸借取引支払保証金	—	—	—	—
買入金銭債権	—	—	—	—
商品有価証券	—	—	—	—
金銭の信託	—	—	—	—
有価証券	1,399,181	89.2	1,399,181	89.2
公 社 債	742,420	47.3	742,420	47.3
株 式	3,713	0.2	3,713	0.2
外 国 証 券	610,891	38.9	610,891	38.9
公 社 債	564,939	36.0	564,939	36.0
株 式 等	45,952	2.9	45,952	2.9
そ の 他 の 証 券	42,156	2.7	42,156	2.7
貸付金	56,186	3.6	56,186	3.6
不動産	21,475	1.4	21,475	1.4
繰延税金資産	660	—	660	—
そ の 他	50,659	3.2	50,658	3.2
貸倒引当金	△ 331	△ 0.0	△ 331	△ 0.0
合 計	1,568,673	100.0	1,568,672	100.0
うち外貨建資産	500,416	31.9	500,416	31.9

(2020年度第1四半期)

・四半期貸借対照表

(単位:百万円)

科 目	訂正前	訂正後
	金 額	金 額
(資産の部)		
現金及び預貯金	46,094	46,094
有価証券	1,834,462	1,834,462
国債	296,635	296,635
地方債	84,079	84,079
社債	361,705	361,705
株式	3,713	3,713
外国証券	672,413	672,413
その他の証券	415,915	415,915
貸付金	56,186	56,186
保険約款貸付	19,674	19,674
一般貸付	36,511	36,511
有形固定資産	22,192	22,192
無形固定資産	8,608	8,608
代理店貸貸	182	182
再保険	68	67
その他の資産	42,054	42,054
繰延税金資産	660	660
貸倒引当金	△ 331	△ 331
資産の部合計	2,010,178	2,010,177
(負債の部)		
保険契約準備金	1,851,848	1,850,843
支払準備金	60,051	58,131
責任準備金	1,791,188	1,792,102
契約者配当準備金	609	609
代理店借	2,801	2,801
再保険借	12,946	14,303
その他の負債	23,507	23,507
未払法人税等	944	944
資産除去債務	44	44
その他の負債	22,517	22,517
役員賞与引当金	72	72
退職給付引当金	1,578	1,578
価格変動準備金	4,718	4,718
負債の部合計	1,897,472	1,897,824
(純資産の部)		
資本金	56,400	56,400
利益剰余金	26,989	26,636
その他利益剰余金	26,989	26,636
繰越利益剰余金	26,989	26,636
株主資本合計	83,389	83,036
その他の有価証券評価差額金	25,285	25,285
繰延ヘッジ損益	4,031	4,031
評価・換算差額等合計	29,316	29,316
純資産の部合計	112,705	112,353
負債及び純資産の部合計	2,010,178	2,010,177

(2020年度第1四半期)

・四半期損益計算書

(単位:百万円)

科 目	訂正前	訂正後
	金 額	金 額
経 常 収 益	249,246	247,907
保 險 料 等 収 入	<u>202,201</u>	<u>200,863</u>
保 險 料	130,306	130,306
再 保 險 収 入	<u>71,895</u>	<u>70,556</u>
資 産 運 用 収 益	46,626	46,626
(うち利息及び配当金等収入)	(6,027)	(6,027)
(うち有価証券売却益)	(903)	(903)
(うち金融派生商品収益)	(-)	(-)
(うち為替差益)	(14,889)	(14,889)
(うち特別勘定資産運用益)	(24,805)	(24,805)
そ の 他 経 常 収 益	418	418
(うち責任準備金戻入額)	(-)	(-)
経 常 費 用	254,265	253,279
保 險 金 等 支 払 金	<u>192,350</u>	<u>192,369</u>
保 險 金	6,969	6,969
年 金	15,480	15,480
給 付 金	4,722	4,722
解 約 返 戻 金	63,045	63,045
そ の 他 返 戻 金	3,031	3,031
再 保 險 料	<u>99,101</u>	<u>99,120</u>
責 任 準 備 金 等 繰 入 額	39,755	38,750
支 払 備 金 繰 入 額	<u>3,320</u>	<u>1,400</u>
責 任 準 備 金 繰 入 額	<u>36,435</u>	<u>37,349</u>
契 約 者 配 当 金 積 立 利 息 繰 入 額	0	0
資 産 運 用 費 用	993	993
(うち支払利息)	(0)	(0)
(うち有価証券売却損)	(6)	(6)
(うち有価証券評価損)	(590)	(590)
(うち金融派生商品費用)	(59)	(59)
(うち為替差損)	(-)	(-)
(うち特別勘定資産運用損)	(-)	(-)
事 業 費 用	19,102	19,102
そ の 他 経 常 費 用	2,062	2,062
経 常 利 益 (△ は 損 失)	<u>△ 5,019</u>	<u>△ 5,372</u>
特 別 利 益	3,412	3,412
固 定 資 産 等 処 分 益	3,412	3,412
特 別 損 失	285	285
固 定 資 産 等 処 分 損	101	101
価 格 変 動 準 備 金 繰 入 額	184	184
契 約 者 配 当 準 備 金 繰 入 額	8	8
税 引 前 四 半 期 純 利 益 (△ は 純 損 失)	<u>△ 1,901</u>	<u>△ 2,254</u>
法 人 税 及 び 住 民 税	20	20
法 人 税 等 調 整 額	△ 634	△ 634
法 人 税 等 合 計	△ 613	△ 613
四 半 期 純 利 益 (△ は 純 損 失)	<u>△ 1,288</u>	<u>△ 1,640</u>

(2020年度第1四半期)

注記事項

(四半期損益計算書関係)

訂正前	訂正後
2020年度第1四半期累計期間	2020年度第1四半期累計期間
1. 普通株式に係る1株当たり四半期純損失は <u>35,821円55銭</u> であります。	1. 普通株式に係る1株当たり四半期純損失は <u>42,595円47銭</u> であります。

(2020年度第1四半期)

・経常利益等の明細(基礎利益)

(単位:百万円)

	訂正前	訂正後
基礎利益 A	<u>406</u>	<u>54</u>
キャピタル収益	15,793	15,793
金銭の信託運用益	—	—
売買目的有価証券運用益	—	—
有価証券売却益	903	903
金融派生商品収益	—	—
為替差益	14,889	14,889
その他キャピタル収益	—	—
キャピタル費用	21,155	21,155
金銭の信託運用損	—	—
売買目的有価証券運用損	—	—
有価証券売却損	6	6
有価証券評価損	590	590
金融派生商品費用	59	59
為替差損	—	—
その他キャピタル費用	20,498	20,498
キャピタル損益 B	<u>△ 5,361</u>	<u>△ 5,361</u>
キャピタル損益含み基礎利益 A+B	<u>△ 4,955</u>	<u>△ 5,306</u>
臨時収益	21	21
再保険収入	—	—
危険準備金戻入額	—	—
個別貸倒引当金戻入額	0	0
その他臨時収益	20	20
臨時費用	85	86
再保険料	—	—
危険準備金繰入額	85	86
個別貸倒引当金繰入額	—	—
特定海外債権引当勘定繰入額	—	—
貸付金償却	—	—
その他臨時費用	—	—
臨時損益 C	<u>△ 64</u>	<u>△ 65</u>
経常利益 A+B+C	<u>△ 5,019</u>	<u>△ 5,372</u>

(2020年度第1四半期)

・単体ソルベンシー・マージン比率

(単位:百万円)

項 目	訂正前	訂正後
ソルベンシー・マージン総額 (A)	241,373	241,009
資本金等	83,389	83,036
価格変動準備金	4,718	4,718
危険準備金	20,621	20,623
一般貸倒引当金	40	40
(その他有価証券評価差額金(税効果控除前)・繰延ヘッジ損益(税効果控除前))×90%(マイナスの場合100%)	35,057	35,057
土地の含み損益×85%(マイナスの場合100%)	2,895	2,895
全期チルメル式責任準備金相当額超過額	84,346	84,470
負債性資本調達手段等	—	—
全期チルメル式責任準備金相当額超過額及び負債性資本調達手段等のうち、マージンに算入されない額	—	—
控除項目	△ 191	△ 191
その他	10,496	10,359
リスクの合計額 $\sqrt{(R_1 + R_8)^2 + (R_2 + R_3 + R_7)^2} + R_4$ (B)	59,121	59,145
保険リスク相当額 R_1	1,744	1,744
第三分野保険の保険リスク相当額 R_8	784	785
予定利率リスク相当額 R_2	4,709	4,709
最低保証リスク相当額 R_7	607	607
資産運用リスク相当額 R_3	52,541	52,564
経営管理リスク相当額 R_4	1,207	1,208
ソルベンシー・マージン比率 $\frac{(A)}{(1/2) \times (B)} \times 100$	816.5%	814.9%

(2020年度第1四半期)

・連結ソルベンシー・マージン比率

(単位:百万円)

項 目	訂正前	訂正後
ソルベンシー・マージン総額 (A)	242,098	241,735
資本金等	84,114	83,762
価格変動準備金	4,718	4,718
危険準備金	20,621	20,623
異常危険準備金	—	—
一般貸倒引当金	40	40
(その他有価証券評価差額金(税効果控除前)・繰延ヘッジ損益(税効果控除前))×90%(マイナスの場合100%)	35,057	35,057
土地の含み損益×85%(マイナスの場合100%)	2,895	2,895
未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の合計額	—	—
全期チルメル式責任準備金相当額超過額	84,346	84,470
負債性資本調達手段等	—	—
全期チルメル式責任準備金相当額超過額及び負債性資本調達手段等のうち、マージンに算入されない額	—	—
控除項目	△ 191	△ 191
その他	10,496	10,359
リスクの合計額 $\sqrt{(\sqrt{R_1^2 + R_5^2 + R_8 + R_9})^2 + (R_2 + R_3 + R_7)^2} + R_4 + R_6$ (B)	58,023	58,047
保険リスク相当額 R ₁	1,744	1,744
一般保険リスク相当額 R ₅	—	—
巨大災害リスク相当額 R ₆	—	—
第三分野保険の保険リスク相当額 R ₈	784	785
少額短期保険業者の保険リスク相当額 R ₉	—	—
予定利率リスク相当額 R ₂	4,709	4,709
最低保証リスク相当額 R ₇	607	607
資産運用リスク相当額 R ₃	51,463	51,486
経営管理リスク相当額 R ₄	1,186	1,186
ソルベンシー・マージン比率 $\frac{(A)}{(1/2) \times (B)} \times 100$	834.4%	832.8%