

第24期 決算公告

2021年6月24日

大分県大分市東大道1丁目9番1号
大分ベンチャーキャピタル株式会社
代表取締役 渡邊 剛之

貸借対照表 (2021年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流 動 資 産	422,837	流 動 負 債	40,978
現金及び預金	413,220	リース債務	1,030
貯蔵品	8	未払金	313
前払費用	495	未払費用	263
未収収益	9,113	前受収益	22,416
固 定 資 産	293,496	未払消費税	4,250
有形固定資産	4,342	預り金	103
建物付属設備	420	未払法人税等	12,601
什器備品	1,591	固 定 負 債	19,347
リース資産	2,331	リース債務	1,569
無形固定資産	218	繰延税金負債	14,880
電話加入権	218	役員退職慰労引当金	2,110
投資その他の資産	288,935	退職給付引当金	787
投資有価証券	288,935	負債の部合計	60,325
		(純資産の部)	
		株 主 資 本	606,784
		資 本 金	50,000
		利 益 剰 余 金	556,784
		利 益 準 備 金	2,250
		(その他利益剰余金)	(554,534)
		別 途 積 立 金	320,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	234,534
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	49,223
		そ の 他 有 証 評 価 差 額 金	49,223
		純 資 産 の 部 合 計	656,007
資 産 の 部 合 計	716,333	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	716,333

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）により行っております。

時価を把握することが極めて困難と認められるもの
移動平均法による原価法により行っております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法を採用しております。

リース資産 リース期間を耐用年数とした定額法を採用しております。残存価額については零としております。

(3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、当期末に在籍する役員を対象に、内規に基づく年間繰入見積額を期間により按分し計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職金の支給に備えるため、当期末に在籍する従業員を対象に、退職金規程に基づく年間繰入見積額を期間により按分し計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式で行っております。

2. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	656,007円	88銭
1株当たり当期純利益	24,975円	27銭