

第26期 決算公告

2023年6月22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 (2023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	432,442	流 動 負 債	30,090
現金及び預金	429,151	リース債務	519
貯蔵品	26	未払金	129
前払費用	44	未払費用	242
仮払金	10	前受収益	26,894
未収収益	589	未払消費税	2,143
未収還付法人税等	2,621	預り金	68
固 定 資 産	299,480	未払法人税等	91
有形固定資産	2,623	固 定 負 債	18,516
建物附属設備	315	リース債務	599
什器備品	1,387	繰延税金負債	12,231
リース資産	919	役員退職慰労引当金	4,770
無形固定資産	218	退職給付引当金	916
電話加入権	218	負債の部合計	48,606
投資その他の資産	296,638	(純資産の部)	
投資有価証券	296,638	株 主 資 本	647,311
		資 本 金	50,000
		利益剰余金	597,311
		利益準備金	2,250
		その他利益剰余金	595,061
		別途積立金	320,000
		繰越利益剰余金	275,061
		評価・換算差額等	36,004
		その他有証評価差額金	36,004
		純資産の部合計	683,315
資産の部合計	731,922	負債・純資産の部合計	731,922

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

市場価格のない株式等以外のもの

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。

市場価格のない株式等

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) 収益の計上基準

約束した財またはサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財またはサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

2. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	683,315円	79銭
1株当たり当期純利益	9,292円	93銭