

第27期 決算公告

2024年6月20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 (2024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 | 473,469 | 流 動 負 債 | 45,522 |
| 現金及び預金 | 472,847 | リース債務 | 599 |
| 貯蔵品 | 24 | 未払金 | 64 |
| 前払費用 | 52 | 未払費用 | 309 |
| 仮払金 | 10 | 前受収益 | 27,260 |
| 未収収益 | 534 | 未払消費税 | 2,647 |
| 固 定 資 産 | 281,678 | 預り金 | 437 |
| 有形固定資産 | 1,929 | 未払法人税等 | 13,886 |
| 建物附属設備 | 270 | 賞与引当金 | 317 |
| 什器備品 | 1,199 | 固 定 負 債 | 10,689 |
| リース資産 | 459 | 繰延税金負債 | 3,580 |
| 無形固定資産 | 218 | 役員退職慰労引当金 | 6,090 |
| 電話加入権 | 218 | 退職給付引当金 | 1,019 |
| 投資その他の資産 | 279,530 | 負 債 の 部 合 計 | 56,212 |
| 投資有価証券 | 279,530 | (純資産の部) | |
| | | 株 主 資 本 | 669,365 |
| | | 資 本 金 | 50,000 |
| | | 利 益 剰 余 金 | 619,365 |
| | | 利益準備金 | 2,250 |
| | | その他利益剰余金 | 617,115 |
| | | 別途積立金 | 320,000 |
| | | 繰越利益剰余金 | 297,115 |
| | | 評価・換算差額等 | 29,570 |
| | | その他有証評価差額金 | 29,570 |
| | | 純 資 産 の 部 合 計 | 698,936 |
| 資 産 の 部 合 計 | 755,148 | 負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計 | 755,148 |

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

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

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 | 698,936円 | 07銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 22,053円 | 61銭 |