

第28期 決算公告

2025年6月19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 吉野 達雄

貸借対照表（2025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	449,390	流 動 負 債	19,863
現金及び預金	441,180	前受収益	18,406
貯蔵品	17	未払消費税	632
前払費用	52	預り金	46
仮払金	10	未払法人税等	91
未収収益	482	賞与引当金	686
未収還付法人税等	7,647	固 定 負 債	2,290
固 定 資 産	260,725	役員退職慰労引当金	2,290
有形固定資産	948	負 債 の 部 合 計	22,153
建物附属設備	225	(純資産の部)	
什器備品	722	株 主 資 本	670,594
無形固定資産	218	資 本 金	50,000
電話加入権	218	利 益 剰 余 金	620,594
投資その他の資産	259,559	利益準備金	2,250
投資有価証券	258,394	その他利益剰余金	618,344
繰延税金資産	1,164	別途積立金	320,000
		繰越利益剰余金	298,344
		評価・換算差額等	17,369
		その他有証評価差額金	17,369
		純 資 産 の 部 合 計	687,963
資 産 の 部 合 計	710,116	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計	710,116

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

¹⁾ 其他有価証券

 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、売却原価は主として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。

(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

687,963 円 32 銭

1株当たり当期純利益

1,228 円 94 銭