

第10期 決算公告

平成24年6月26日

大分県大分市府内町3丁目4番1号
大銀アカウンティングサービス株式会社
代表取締役 望月 秀樹

貸借対照表 (平成24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	62,344	流 動 負 債	6,579
現金及び預金	61,495	リース債務	227
前払費用	197	未払金	31
未収収益	1	未払費用	878
繰延税金資産	650	未払消費税	1,388
固 定 資 産	5,903	預り金	382
有形固定資産	2,537	未払法人税等	2,556
建物附属設備	293	賞与引当金	1,114
什器備品	1,689	固 定 負 債	2,054
リース資産	553	リース債務	365
無形固定資産	2,652	役員退職慰労引当金	450
ソフトウェア	2,652	退職給付引当金	1,239
投資その他の資産	713	負 債 の 部 合 計	8,633
繰延税金資産	713	(純資産の部)	
		株 主 資 本	59,613
		資 本 金	20,000
		利 益 剰 余 金	39,613
		その他利益剰余金	39,613
		繰越利益剰余金	39,613
		純 資 産 の 部 合 計	59,613
資 産 の 部 合 計	68,247	負債及び純資産の部合計	68,247

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産	定率法を採用しております。
無形固定資産	定額法により償却しております。なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づいて償却しております。
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。

(2) 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。なお、当該引当金は会社計算規則第6条2項1号に規定する引当金であります。
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。

(3) 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	149,034円	45銭
1株当たり当期純利益	12,543円	62銭