

第12期 決算公告

平成26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26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	69,775	流 動 負 債	5,086
現金及び預金	69,039	リース債務	125
前払費用	248	未払金	6
未収収益	1	未払費用	1,001
繰延税金資産	486	未払消費税	1,380
固 定 資 産	5,479	預り金	189
有形固定資産	1,343	未払法人税等	1,193
建物附属設備	510	賞与引当金	1,190
什器備品	721	固 定 負 債	2,990
リース資産	110	役員退職慰労引当金	1,650
無形固定資産	2,930	退職給付引当金	1,340
ソフトウェア	2,930	負債の部合計	8,076
投資その他の資産	1,206	(純資産の部)	
繰延税金資産	1,206	株 主 資 本	67,179
		資 本 金	20,000
		利益剰余金	47,179
		その他利益剰余金	47,179
		繰越利益剰余金	47,179
		純資産の部合計	67,179
資産の部合計	75,255	負債及び純資産の部合計	75,255

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の方法

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。
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	167,948円	81銭
1株当たり当期純利益	9,424円	23銭