

第13期 決算公告

平成27年6月24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 兒玉 雅紀

貸借対照表 (平成27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 | 67,090 | 流 動 負 債 | 5,705 |
| 現金及び預金 | 66,295 | 未払費用 | 782 |
| 前払費用 | 268 | 未払消費税 | 1,916 |
| 未収収益 | 1 | 預り金 | 158 |
| 繰延税金資産 | 525 | 未払法人税等 | 1,585 |
| 固 定 資 産 | 13,314 | 賞与引当金 | 1,262 |
| 有形固定資産 | 959 | 固 定 負 債 | 3,904 |
| 建物附属設備 | 435 | 役員退職慰労引当金 | 2,250 |
| 什器備品 | 524 | 退職給付引当金 | 1,654 |
| 無形固定資産 | 10,841 | 負債の部合計 | 9,609 |
| ソフトウェア | 10,841 | (純資産の部) | |
| 投資その他の資産 | 1,512 | 株 主 資 本 | 70,794 |
| 繰延税金資産 | 1,512 | 資 本 金 | 20,000 |
| | | 利 益 剰 余 金 | 50,794 |
| | | その他利益剰余金 | 50,794 |
| | | 繰越利益剰余金 | 50,794 |
| | | 純資産の部合計 | 70,794 |
| 資 産 の 部 合 計 | 80,404 | 負債及び純資産の部合計 | 80,404 |

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、役員の退職慰労金支給内規に基づく期末要支給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、当事業年度末における退職給付債務見込額に基づく期末要支給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 | 176,987円 |
| 1株当たり当期純利益 | 9,038円 18銭 |