

第12期 決算公告

平成21年6月25日

大分県大分市中央町2丁目9番24号
大分ベンチャーキャピタル株式会社
代表取締役 徳永 淳一

貸借対照表 (平成21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	201,667	流 動 負 債	8,482
現金及び預金	193,553	未払費用	446
貯蔵品	7	前受収益	4,613
未収入金	767	未払消費税	1,971
未収収益	1,791	預り金	370
繰延税金資産	5,547	未払法人税等	182
固 定 資 産	336,243	賞与引当金	898
有形固定資産	2,487	固 定 負 債	137,308
建物付属設備	2,079	長期借入金	135,000
什器備品	408	役員退職慰労引当金	1,350
無形固定資産	800	退職給付引当金	958
電話加入権	218	負 債 の 部 合 計	145,790
ソフトウェア	582	(純資産の部)	
投資その他の資産	332,955	株 主 資 本	392,386
投資有価証券	323,707	資 本 金	50,000
差入保証金	4,287	利 益 剰 余 金	342,386
繰延税金資産	14,261	利益準備金	1,500
貸倒引当金	△ 9,300	その他利益剰余金	340,886
		別途積立金	320,000
		繰越利益剰余金	20,886
		評価・換算差額等	△ 265
		その他有価証券評価差額金	△ 265
		純 資 産 の 部 合 計	392,120
資 産 の 部 合 計	537,911	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	537,911

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

時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本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。

時価のないもの 移動平均法による原価法又は償却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。

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）に基づく定額法により償却しております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債券に対する投資損失に備えるための引当金で、投資先の財政状態等を考慮して計上しております。

賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する金額を計上しております。

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て計上しております。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て計上しております。

(4) 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	392,120円	91銭
1株当たり当期純利益	1,335円	66銭