

## 第13期 決算公告

平成22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22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	194,754	流 動 負 債	6,061
現金及び預金	184,619	リース債務	253
貯蔵品	6	未払金	131
未収収益	1,835	未払費用	287
未収還付法人税等	716	前受収益	1,323
繰延税金資産	7,576	未払消費税	2,679
固 定 資 産	237,948	預り金	583
有形固定資産	4,553	未払法人税等	182
建物付属設備	1,763	賞与引当金	619
什器備品	1,020	固 定 負 債	33,722
リース資産	1,769	長期借入金	30,000
無形固定資産	676	リース債務	1,526
電話加入権	218	役員退職慰労引当金	1,830
ソフトウェア	457	退職給付引当金	366
投資その他の資産	232,718	負 債 の 部 合 計	39,783
投資有価証券	231,949	(純資産の部)	
差入保証金	4,287	株 主 資 本	392,699
繰延税金資産	11,481	資 本 金	50,000
貸倒引当金	△ 15,000	利 益 剰 余 金	342,699
		利益準備金	1,500
		その他利益剰余金	341,199
		別途積立金	320,000
		繰越利益剰余金	21,199
		評価・換算差額等	219
		その他有価証券評価差額金	219
		純 資 産 の 部 合 計	392,919
資 産 の 部 合 計	432,702	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	432,702

## 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（評価差額は全部純資産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。

### (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、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	392,919円	12銭
1株当たり当期純利益	312円	94銭