

第14期 決算公告

平成23年6月24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23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	202,110	流 動 負 債	8,841
現金及び預金	196,505	リース債務	396
貯蔵品	10	未払金	189
前払費用	525	未払費用	352
未収収益	998	前受収益	2,702
未収還付法人税等	664	未払消費税	2,891
繰延税金資産	3,405	預り金	543
固 定 資 産	229,271	未払法人税等	182
有形固定資産	6,035	賞与引当金	1,583
建物附属設備	2,582	固 定 負 債	22,652
什器備品	1,170	長期借入金	20,000
リース資産	2,281	リース債務	2,018
無形固定資産	551	退職給付引当金	634
電話加入権	218	負債の部合計	31,493
ソフトウェア	332	（純資産の部）	
投資その他の資産	222,685	株 主 資 本	400,281
投資有価証券	221,050	資 本 金	50,000
差入保証金	5,780	利 益 剰 余 金	350,281
繰延税金資産	10,592	利 益 準 備 金	1,500
貸倒引当金	△ 14,738	その他利益剰余金	348,781
		別 途 積 立 金	320,000
		繰越利益剰余金	28,781
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	△ 393
		その他有価証券評価差額金	△ 393
		純 資 産 の 部 合 計	399,888
資 産 の 部 合 計	431,382	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	431,382

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。

時価を把握することが極めて困難と認められるもの
移動平均法による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。

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。

(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	399,888円	48銭
1株当たり当期純利益	7,582円	3銭