

第15期 決算公告

平成24年6月26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 阿知波 孝典

貸借対照表（平成24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	180,018	流 動 負 債	8,304
現金及び預金	163,686	リース債務	484
貯蔵品	10	未払金	144
未収消費税	446	未払費用	124
未収入金	798	前受収益	4,137
未収収益	1,362	預り金	1,144
未収還付法人税等	720	未払法人税等	182
繰延税金資産	12,993	賞与引当金	2,085
固 定 資 産	223,528	固 定 負 債	2,844
有形固定資産	4,688	リース債務	1,533
建物付属設備	2,174	役員退職慰労引当金	160
什器備品	772	退職給付引当金	1,151
リース資産	1,741	負債の部合計	11,149
無形固定資産	426	（純資産の部）	
電話加入権	218	株 主 資 本	392,054
ソフトウェア	208	資 本 金	50,000
投資その他の資産	218,413	利 益 剰 余 金	342,054
投資有価証券	216,425	利 益 準 備 金	1,750
差入保証金	5,780	その他利益剰余金	340,304
繰延税金資産	2,442	別 途 積 立 金	320,000
貸倒引当金	△ 6,234	繰越利益剰余金	20,304
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	343
		その他有価証券評価差額金	343
		純 資 産 の 部 合 計	392,398
資 産 の 部 合 計	403,547	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	403,547

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。

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。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	392,398円	16銭
1株当たり当期純利益	△ 5,726円	86銭