

# 第16期 決算公告

平成25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25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	186,490	流 動 負 債	9,255
現金及び預金	175,361	リース債務	593
貯蔵品	7	未払金	100
未収収益	1,427	未払費用	138
未収還付法人税等	631	前受収益	3,871
繰延税金資産	9,063	仮受金	177
固 定 資 産	232,053	未払消費税	1,414
有形固定資産	4,439	預り金	1,292
建物付属設備	1,603	未払法人税等	182
什器備品	1,634	賞与引当金	1,484
リース資産	1,201	固 定 負 債	3,637
無形固定資産	301	リース債務	940
電話加入権	218	繰延税金負債	1,733
ソフトウェア	83	役員退職慰労引当金	520
投資その他の資産	227,312	退職給付引当金	443
投資有価証券	223,025	負 債 の 部 合 計	12,892
差入保証金	4,287	（純資産の部）	
		株 主 資 本	398,828
		資 本 金	50,000
		利 益 剰 余 金	348,828
		利益準備金	1,750
		その他利益剰余金	347,078
		別途積立金	320,000
		繰越利益剰余金	27,078
		評価・換算差額等	6,822
		その他有価証券評価差額金	6,822
		純 資 産 の 部 合 計	405,650
資 産 の 部 合 計	418,543	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	418,543

## 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。

（会計方針の変更） 法人税法の改正に伴い、当期より平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

これにより、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。

### (3) 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、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	405,650円	99銭
1株当たり当期純利益	6,773円	79銭