

# 第18期 決算公告

平成27年6月24日

大分県大分市東大道1丁目9番1号  
大分ベンチャーキャピタル株式会社  
代表取締役 田村 英司

## 貸借対照表（平成27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	331,449	流 動 負 債	29,428
現金及び預金	317,131	リース債務	668
貯蔵品	6	未払金	105
前払費用	853	未払費用	381
未収入金	1,444	前受収益	21,365
未収収益	711	未払消費税	3,578
未収還付法人税等	11,303	預り金	1,139
固 定 資 産	188,942	未払法人税等	91
有形固定資産	6,699	賞与引当金	1,821
建物付属設備	2,160	繰延税金負債	276
車両運搬具	2,166	固 定 負 債	6,565
什器備品	951	リース債務	1,040
リース資産	1,420	繰延税金負債	2,831
無形固定資産	218	役員退職慰労引当金	1,530
電話加入権	218	退職給付引当金	1,163
投資その他の資産	182,024	負 債 の 部 合 計	35,993
投資有価証券	177,737	(純資産の部)	
差入保証金	4,287	株 主 資 本	473,081
		資 本 金	50,000
		利 益 剰 余 金	423,081
		利益準備金	2,250
		(その他利益剰余金)	( 420,831 )
		別 途 積 立 金	320,000
		繰越利益剰余金	100,831
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	11,316
		その他有価証券評価差額金	11,316
		純 資 産 の 部 合 計	484,397
資 産 の 部 合 計	520,391	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	520,391

## 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。

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

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。

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	484,397円	91銭
1株当たり当期純利益	19,010円	79銭