

第19期 決算公告

平成28年6月28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28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	374,622	流 動 負 債	48,966
現金及び預金	368,029	リース債務	650
貯蔵品	14	未払金	195
前払費用	54	未払費用	128
未収入金	1,644	前受収益	29,738
未収収益	3,371	未払消費税	3,742
繰延税金資産	1,508	預り金	501
固 定 資 産	183,269	未払法人税等	12,954
有形固定資産	5,130	賞与引当金	1,056
建物付属設備	857	固 定 負 債	4,990
車両運搬具	1,445	リース債務	1,463
什器備品	980	役員退職慰労引当金	2,250
リース資産	1,847	退職給付引当金	1,277
無形固定資産	218	負 債 の 部 合 計	53,957
電話加入権	218	(純資産の部)	
投資その他の資産	177,920	株 主 資 本	489,747
投資有価証券	192,383	資 本 金	50,000
繰延税金資産	2,037	利 益 剰 余 金	439,747
貸倒引当金	△ 16,500	利益準備金	2,250
		(その他利益剰余金)	(437,497)
		別 途 積 立 金	320,000
		繰越利益剰余金	117,497
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	14,188
		その他有価証券評価差額金	14,188
		純 資 産 の 部 合 計	503,935
資 産 の 部 合 計	557,892	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	557,892

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

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います。

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。

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	503,935円	12銭
1株当たり当期純利益	16,665円	12銭