

第21期 決算公告

平成30年6月26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 黒木 達夫

貸借対照表（平成30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	398,268	流 動 負 債	34,640
現金及び預金	384,894	リース債務	940
貯蔵品	10	未払金	400
前払費用	162	未払費用	493
未収消費税	529	前受収益	25,081
未収入金	6,105	預り金	908
未収収益	5,770	未払法人税等	6,035
繰延税金資産	795	賞与引当金	781
固 定 資 産	201,838	固 定 負 債	7,232
有形固定資産	7,423	リース債務	2,801
建物付属設備	644	役員退職慰労引当金	3,710
什器備品	3,437	退職給付引当金	721
リース資産	3,341	負 債 の 部 合 計	41,873
無形固定資産	1,300	（純資産の部）	
電話加入権	218	株 主 資 本	544,500
ソフトウェア	1,081	資 本 金	50,000
投資その他の資産	193,114	利 益 剰 余 金	494,500
投資有価証券	186,155	利 益 準 備 金	2,250
繰延税金資産	6,958	（その他利益剰余金）	（ 492,250 ）
		別 途 積 立 金	320,000
		繰越利益剰余金	172,250
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	13,732
		その他有価証券評価差額金	13,732
		純 資 産 の 部 合 計	558,232
資 産 の 部 合 計	600,106	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	600,106

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

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	558,232円	82銭
1株当たり当期純利益	28,261円	87銭