

貸借対照表

2024年09月30日 現在

株式会社プラスディー

(単位：円)

資産の部

【流動資産】

現金及び預金	640,868,782
売掛金	986,769,728
商品	163,200
仕掛品	1,521,849
立替金	1,545,375
前払費用	9,574,049
仮払金	100,000
預け金	39,850

流動資産合計

1,640,582,833

【固定資産】

【有形固定資産】

建物	5,358,716
建物減価償却累計額	-1,135,116
附属設備	1,922,001
附属設備減価償却累計額	-637,373
構築物	207,190
構築物減価償却累計額	-55,111
一括償却資産	8,433,070
一括償却資産減価償却累計額	-7,196,798
工具器具備品	6,745,573
工具器具備品減価償却累計額	-4,697,081
土地	3,400,000

有形固定資産合計

12,345,071

【無形固定資産】

営業権	10,403,057
-----	------------

無形固定資産合計

10,403,057

【投資その他の資産】

敷金	6,300,000
差入保証金	1,766,917
長期前払費用	777,356

投資その他の資産合計

8,844,273

固定資産合計

31,592,401

資産の部合計

1,672,175,234

負債の部

貸借対照表

2024年09月30日 現在

株式会社プラスディー

(単位：円)

【流動負債】

買掛金	1,307,430,542	
未払金	42,632,909	
未払法人税等	17,448,800	
未払消費税等	11,935,200	
預り金	1,785,413	
賞与引当金	4,350,000	
流動負債合計		1,385,582,864
負債の部合計		1,385,582,864

純資産の部

【株主資本】

資本金	15,500,000	
資本剰余金		
資本準備金	14,500,000	
資本剰余金合計	14,500,000	
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	256,592,370	
その他利益剰余金合計	256,592,370	
利益剰余金合計	256,592,370	
株主資本合計		286,592,370
純資産の部合計		286,592,370
負債及び純資産の部合計		1,672,175,234

個別注記表

2023年10月01日 ~ 2024年09月30日

株式会社プラスディー

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1)資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。

(2)固定資産の減価償却の方法

(a)有形固定資産

定率法を採用しています。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）並びに平成28年4月1日以降に取得した附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(b)無形固定資産

定額法を採用しています。

(3)引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

(4)その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(a)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。なお、未経過リース料総額は520,000円であります。

(b)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 当期純損益金額

当期純利益

85,153,540円