

# 貸 借 対 照 表

2025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	312,418,578
売 掛 金	139,109,409
商 品	160,000
仕 備 品	1,798,439
貯 藏 品	104,268
立 替 金	1,555,726
前 払 費 用	8,717,793
預 け 金	1,077,180
流 動 資 産 合 計	464,941,393

### 【固定資産】

#### 【有形固定資産】

建 物	5,358,716
建物減価償却累計額	-1,420,697
附 属 設 備	2,044,001
附属設備減価償却累計額	-816,535
構 築 物	207,190
構築物減価償却累計額	-67,335
一 括 償 却 資 産	8,945,980
一括償却資産減価償却累計	-8,375,548
工 具 器 具 備 品	7,023,346
工具器具備品減価償却累計	-5,512,295
土 地	3,400,000
有 形 固 定 資 產 合 計	10,786,823

#### 【投資その他の資産】

敷 金	6,300,000
差 入 保 証 金	1,526,917
長 期 前 払 費 用	427,530
投 資 そ の 他 の 資 產 合 計	8,254,447
固 定 資 產 合 計	19,041,270
資 產 の 部 合 計	483,982,663

# 貸 借 対 照 表

2025年09月30日 現在

株式会社プラスディー

(単位：円)

## 負債の部

### 【流動負債】

買 掛 金	34,476,061
未 払 金	41,989,674
未 払 法 人 税 等	22,213,500
未 払 消 費 税 等	13,092,700
預 金	966,265
賞 与 引 当 金	<u>11,250,000</u>
流 動 負 債 合 計	<u>123,988,200</u>
負 債 の 部 合 計	123,988,200

## 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	<u>14,500,000</u>
資 本 剰 余 金 合 計	<u>14,500,000</u>
利 益 剰 余 金	
そ の 他 利 益 剰 余 金	
繰 越 利 益 剰 余 金	<u>329,994,463</u>
そ の 他 利 益 剰 余 金 合 計	<u>329,994,463</u>
利 益 剰 余 金 合 計	<u>329,994,463</u>
株 主 資 本 合 計	<u>359,994,463</u>
純 資 産 の 部 合 計	<u>359,994,463</u>
負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	<u>483,982,663</u>

## 個別注記表

2024年10月01日～2025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

所有権移転外ファイナンス・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。

リース料総額は1,584千円、未経過リース料総額は1,192千円です。

#### (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

73,402,093円