

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
仕掛品	1,798,439
貯蔵品	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

有形固定資産合計

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

投資その他の資産合計

8,254,447

固定資産合計

19,041,270

資産の部合計

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	
預り金	966,265	
賞与引当金	11,250,000	
流動負債合計		123,988,200
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	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	329,994,463	
その他利益剰余金合計	329,994,463	
利益剰余金合計	329,994,463	
株主資本合計		359,994,463
純資産の部合計		359,994,463
負債及び純資産の部合計		483,982,663

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