

貸借対照表

(2025年2月28日現在)

株式会社ディ・ポップス

(単位：千円)

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 1,536,021 | 流動負債 | 582,686 |
| 現金及び預金 | 608,221 | 買掛金 | 304,367 |
| 売掛金 | 551,875 | 未払金 | 113,883 |
| 商品 | 288,204 | 関係会社未払金 | 22,812 |
| 未収入金 | 4,973 | 未払法人税等 | 66,146 |
| 関係会社未収入金 | 8,842 | 未払消費税等 | 7,128 |
| 前払費用 | 57,937 | 未払費用 | 43,502 |
| 未収還付消費税等 | 10,166 | 賞与引当金 | 16,761 |
| その他 | 5,799 | その他 | 8,084 |
| 固定資産 | 842,813 | 固定負債 | 192,365 |
| 有形固定資産 | 270,407 | 関係会社長期借入金 | 186,365 |
| 建物 | 1,221 | その他 | 6,000 |
| 建物附属設備 | 177,424 | 負債合計 | 775,052 |
| 造作物 | 60,441 | (純資産の部) | |
| 工具器具備品 | 14,711 | 株主資本 | 1,603,782 |
| 建設仮勘定 | 16,454 | 資本金 | 10,000 |
| その他 | 153 | 資本剰余金 | 99,840 |
| 無形固定資産 | 72,516 | 資本準備金 | 29,920 |
| ソフトウェア | 72,516 | 利益剰余金 | 1,493,942 |
| 投資その他の資産 | 499,889 | 利益準備金 | 3,619 |
| 出資金 | 45 | その他利益剰余金 | 1,490,323 |
| 関係会社株式 | 10,000 | 繰越利益剰余金 | 1,490,323 |
| 長期前払費用 | 40,733 | | |
| 差入保証金 | 393,023 | | |
| その他 | 56,087 | 純資産合計 | 1,603,782 |
| 資産合計 | 2,378,835 | 負債純資産合計 | 2,378,835 |

(注) 金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(自 2024 年 3 月 1 日 至 2025 年 2 月 28 日)

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法により評価しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定額法及び定率法を採用しております。

取得価額が 10 万円以上 20 万円未満の減価償却資産については、3 年間で均等償却しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(当期純損益金額)

当期純利益 89,375 千円