

貸借対照表

2026年 1月31日 現在

株式会社ダイスネクスト

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	439,832,786	【流動負債】	420,402,046
普通預金	92,519,640	買掛金	23,213,465
売掛金	760,837	関係会社短期借入金	150,000,000
関係会社売掛金	322,659,177	未払金	35,988,230
材料貯蔵品	224,390	関係会社未払金	8,566,333
仕掛品	7,344,086	未払法人税等	7,197,400
立替金	7,993,387	未払消費税等	20,028,300
関係会社未収入金	772,523	預り金	20,120,032
前払費用	7,566,055	賞与引当金	85,099,739
貸倒引当金	-7,309	役員賞与引当金	22,790,126
【固定資産】	173,482,937	前受金	45,469,921
【有形固定資産】	58,445,470	未払事業所税	1,928,500
建物	22,979,983	【固定負債】	28,467,160
建物減価償却累計額	-1,774,150	退職給付引当金	28,467,160
工具器具備品	79,873,689	負債の部合計	448,869,206
工具器具減価償却累計額	-46,540,152	純 資 産 の 部	
建設仮勘定	3,906,100	【株主資本】	164,446,517
【無形固定資産】	4,460,334	資本金	40,000,000
ソフトウェア	4,460,334	資本剰余金	30,000,000
【投資その他の資産】	110,577,133	資本準備金	30,000,000
関係会社株式	44,600,000	利益剰余金	94,446,517
出資金	50,000	その他利益剰余金	94,446,517
長期保証金	22,863,800	繰越利益剰余金	94,446,517
長期前払費用	141,350	(うち当期純利益)	43,496,827
繰延税金資産	42,921,983	純資産の部合計	164,446,517
資産の部合計	613,315,723	負債及び純資産合計	613,315,723

個 別 注 記 表

2025年2月1日から2026年1月31日まで

株式会社ダイスネクスト

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産：建物及び建物附属設備…定額法

：工具器具備品……………定率法

なお、10万円以上20万円未満の法人税法上の一括償却資産については一括費用処理としております。

②無形固定資産：定額法

(2) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸し倒れによる損失に備えるため営業債権（実質的に債権とみられないものを除く）について0.6%の繰入率により計上しています。

②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。

③役員賞与引当金

取締役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退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を計上しています。

(3) 収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」を適用しており、約束した財又はサービスを顧客に移転する履行義務を完全に充足した時点で、もしくは、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

①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準じた会計処理によっております。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

以上