

第 8 2 期計算書類

〔 令和 3 年 4 月 1 日から
令和 4 年 3 月 3 1 日まで 〕

(会社法第 4 3 5 条第 2 項の規定に基づく計算書類)

- I 貸 借 対 照 表
- II 損 益 計 算 書
- III 株主資本等変動計算書
- IV 個 別 注 記 表

福岡県福岡市南区那の川一丁目 1 4 番 1 号
株式会社パーキングソリューションズ
代表取締役社長 本房伸一

貸借対照表

(令和4年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	2,409,695	流 動 負 債	1,932,274
現金及び預金	955,210	支払手形	36,570
電子記録債権	791	買掛金	107,531
売掛金	386,425	短期借入金	500,000
商品及び製品	145,286	1年内返済予定の長期借入金	515,899
仕掛品	92,077	リース債務	28,467
原材料及び貯蔵品	338,811	未払金	89,191
前渡金	35,025	未払費用	120,995
前払費用	222,650	前受金	32,301
その他	242,245	未払法人税等	68,752
貸倒引当金	△8,828	未払消費税等	42,955
固 定 資 産	7,196,540	預り金	351,071
有形固定資産	5,832,635	前受収益	119
建物	1,111,443	賞与引当金	34,979
構築物	84,475	その他	3,440
機械及び装置	66,585	固 定 負 債	4,897,376
車両運搬具	325	長期借入金	4,397,598
工具、器具及び備品	720,709	リース債務	239,533
土地	3,587,320	繰延税金負債	167,611
リース資産	255,465	再評価に係る繰延税金負債	4,181
建設仮勘定	6,310	未払役員退職慰労金	18,400
無形固定資産	275,439	資産除去債務	12,322
のれん	201,154	その他	57,728
ソフトウェア	66,257	負 債 合 計	6,829,650
その他	8,026	純 資 産 の 部	
投資その他の資産	1,088,466	株 主 資 本	2,893,229
投資有価証券	12,452	資本金	100,000
関係会社株式	320,044	資本剰余金	946,940
長期貸付金	484,627	利益剰余金	1,846,289
その他	278,842	利益準備金	42,120
貸倒引当金	△7,500	その他利益剰余金	1,804,169
		繰越利益剰余金	1,804,169
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	△116,644
		その他有価証券評価差額金	657
		土地再評価差額金	△117,302
資 産 合 計	9,606,236	純 資 産 合 計	2,776,585
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	9,606,236

損益計算書

(令和3年4月1日から
令和4年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		6,044,883
売 上 原 価		4,927,093
売 上 総 利 益		1,117,790
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		849,705
営 業 利 益		268,084
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	2,413	
受 取 配 当 金	5,279	
受 取 保 険 金	4,440	
受 取 手 数 料	52	
そ の 他	6,709	18,896
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	29,508	
そ の 他	14,983	44,492
経 常 利 益		242,488
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	53,484	
リ ー ス 解 約 損	813	54,297
税 引 前 当 期 純 利 益		188,191
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	79,544	
法 人 税 等 調 整 額	4,142	83,687
当 期 純 利 益		104,503

株主資本等変動計算書

（令和3年4月1日から）
（令和4年3月31日まで）

（単位：千円）

	株主資本					株主資本 合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金			
			利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	100,000	946,940	42,120	1,701,325	1,743,445	2,790,385
当期変動額						
剰余金の配当				△1,659	△1,659	△1,659
当期純利益				104,503	104,503	104,503
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）						
当期変動額合計	—	—	—	102,844	102,844	102,844
当期末残高	100,000	946,940	42,120	1,804,169	1,846,289	2,893,229

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	979	△117,302	△116,322	2,674,062
当期変動額				
剰余金の配当				△1,659
当期純利益				104,503
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	△321		△321	△321
当期変動額合計	△321	—	△321	102,522
当期末残高	657	△117,302	△116,322	2,776,585

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- (イ) 子会社株式 ……………移動平均法による原価法
- (ロ) その他有価証券
 - 時価のあるもの……………決算日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
 - 時価のないもの……………移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は、原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

- (イ) 商品及び製品・仕掛品 ……………総平均法
- (ロ) 原材料 ……………総平均法
- (ハ) 貯蔵品 ……………総平均法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- (イ) 有形固定資産 ……………定額法によっております。

(リース資産を除く)

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

- 建 物 …………… 2年～48年
- 機 械 及 び 装 置 …………… 2年～17年
- 工 具、器 具 及 び 備 品 …………… 2年～20年

- (ロ) 無形固定資産 ……………定額法によっております。

(リース資産を除く)

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

ソフトウェア（自社利用目的） …… 5年(社内における利用可能期間)

(ハ) リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

該当事項はありません。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算定する定額法によっております。

(4) 引当金の計上基準

(イ) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(ロ) 賞与引当金

従業員等の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(5) 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、20年の均等償却を行っております。

(7) その他計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理の方法

税抜方式によっております。

2. 株主資本等変動計算書関係

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 801,686株

(2) 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

該当事項はありません。

(3) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額

令和3年6月11日開催の第81期定時株主総会による配当に関する事項
普通株式の配当に関する事項

- ・ 配当金の総額……………1,659千円
- ・ 1株当たり配当額……………2円7銭
- ・ 基準日……………令和3年3月31日
- ・ 効力発生日……………令和3年6月12日

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの
令和4年6月13日開催の第82期定時株主総会において次のとおり付議いたします。

普通株式の配当に関する事項

- ・ 配当金の総額……………39,811千円
- ・ 配当の原資……………利益剰余金
- ・ 1株当たり配当額……………49円66銭
- ・ 基準日……………令和4年3月31日
- ・ 効力発生日……………令和4年6月14日

3. 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

第 8 2 期附属明細書

〔 令和 3 年 4 月 1 日から
令和 4 年 3 月 3 1 日まで 〕

(会社法第 4 3 5 条第 2 項の規定に基づく附属明細書)

福岡県福岡市南区那の川一丁目 1 4 番 1 号
株式会社パーキングソリューションズ
代表取締役社長 本房伸一

附属明細書（計算書類関係）

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位：千円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額	期末取得原価
有形固定資産	建物	1,159,573	(※2) 18,168	1,437	64,860	1,111,443	1,868,530	2,979,974
	構築物	96,022	7,018	2,618	15,946	84,475	262,861	347,337
	機械及び装置	76,627	-	2,119	7,922	66,585	85,526	152,112
	車両運搬具	584	-	-	261	323	2,570	2,893
	工具、器具及び備品	781,603	(※1,2) 115,479	58,949	117,424	720,709	888,873	1,609,582
	土地	3,587,320	-	-	-	3,587,320	21,415	3,608,736
	リース資産	282,367	-	-	26,901	255,465	169,719	425,185
	建設仮勘定	19,295	17,680	30,665	-	6,310	-	6,310
	計	6,003,395	158,347	95,790	233,317	5,832,635	3,299,497	9,132,132
無形固定資産	のれん	216,131	-	-	14,976	201,154		
	ソフトウェア	87,685	12,990	-	34,418	66,257		
	その他	7,652	697	218	105	8,026		
	計	311,469	13,687	218	49,499	275,439		

(注) 「当期増加額」の主なものは次のとおりであります。

(※1) 工具器具及び備品

直営駐車場

110,473千円

(※2) 建物、建物付属設備、工具器具及び備品
本社及び東京営業所の移転関連

20,231千円

2. 引当金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当 期 減 少 額		期末残高
			目的使用	その他	
貸 倒 引 当 金	18,328	-	650	1,350	16,328
賞 与 引 当 金	35,338	34,979	35,338	-	34,979

(注) 貸倒引当金の当期減少額その他は、洗替による戻入額であります。

3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科 目	金 額	摘 要
広 告 宣 伝 費	11,357	
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	△ 1,350	
役 員 報 酬	46,800	
従 業 員 給 与 賞 与	246,350	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	37,451	
退 職 給 付 費 用	11,797	
法 定 福 利 費	51,105	
福 利 厚 生 費	27,199	
減 価 償 却 費	42,247	
賃 借 料	38,381	
地 代 家 賃	50,676	
租 税 公 課	5,601	
支 払 手 数 料	30,251	
そ の 他	251,836	
計	849,705	