

第 8 0 期 計 算 書 類

〔平成 3 1 年 4 月 1 日 から
令和 2 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

東京都大田区大森西一丁目 9 番 1 2 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2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	2,263,578	流 動 負 債	2,074,834
現金及び預金	887,797	支払手形	57,764
売掛金	366,290	買掛金	88,924
商品及び製品	164,154	短期借入金	500,000
仕掛品	83,626	1年内返済予定の長期借入金	585,001
原材料及び貯蔵品	246,105	リース債務	29,438
前渡金	37,082	未払金	114,357
前払費用	264,059	未払費用	115,131
その他	216,802	前受金	30,572
貸倒引当金	△2,341	未払法人税等	151,854
固 定 資 産	7,493,042	未払消費税等	69,112
有形固定資産	6,116,176	預り金	271,274
建築物	1,222,698	前受収益	214
構築物	101,518	賞与引当金	49,748
機械及び装置	87,110	その他	11,440
車両運搬具	846	固 定 負 債	4,933,389
工具、器具及び備品	795,264	長期借入金	4,336,499
土地	3,587,320	リース債務	300,676
リース資産	313,936	繰延税金負債	151,773
建設仮勘定	7,480	再評価に係る繰延税金負債	3,444
無形固定資産	342,650	役員退職慰労引当金	23,440
のれん	231,107	資産除去債務	12,050
ソフトウェア	103,806	その他	105,505
その他	7,736	負債合計	7,008,223
投資その他の資産	1,034,215	純 資 産 の 部	
投資有価証券	9,944	株 主 資 本	2,865,970
関係会社株式	320,044	資 本 金	100,000
長期貸付金	452,964	資 本 剰 余 金	946,940
その他	260,962	利 益 剰 余 金	1,819,030
貸倒引当金	△9,700	利 益 準 備 金	42,120
		そ の 他 利 益 剰 余 金	1,776,910
		繰 越 利 益 剰 余 金	1,776,910
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	△117,573
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	△1,007
		土 地 再 評 価 差 額 金	△116,565
		純 資 産 合 計	2,748,397
資 産 合 計	9,756,620	負 債 ・ 純 資 産 合 計	9,756,620

損益計算書

(平成31年4月1日から
令和2年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		6,404,640
売 上 原 価		5,014,692
売 上 総 利 益		1,389,947
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		877,329
営 業 利 益		512,618
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	2,989	
受 取 配 当 金	462	
受 取 保 険 金	3,541	
受 取 手 数 料	52	
受 取 賃 貸 料	2,400	
そ の 他	7,783	17,229
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	35,210	
そ の 他	4,419	39,630
経 常 利 益		490,217
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	28,527	
抱 合 株 式 消 滅 損	6,291	
組 織 再 編 費 用	11	
災 害 に よ る 損 失	41	34,871
税 引 前 当 期 純 利 益		455,346
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	165,694	
法 人 税 等 調 整 額	△2,245	163,449
当 期 純 利 益		291,897

株主資本等変動計算書

(平成31年4月1日から
令和2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	1,565,958	1,608,078	2,655,018
当期変動額						
剰余金の配当				△80,946	△80,946	△80,946
当期純利益				291,897	291,897	291,897
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						
当期変動額合計	—	—	—	210,951	210,951	210,951
当期末残高	100,000	946,940	42,120	1,776,909	1,819,030	2,865,970

	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	21	△116,933	△116,912	2,538,106
当期変動額				
剰余金の配当				△80,946
当期純利益				291,897
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	△1,029	368	△661	△661
当期変動額合計	△1,029	368	△661	210,290
当期末残高	△1,007	△116,565	△117,572	2,748,397

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) 其他有価証券
 - 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 ……………主として個別法
- (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～39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。

- (ハ)役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(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

令和元年6月13日開催の第79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……………80,946千円
- ・ 1株当たり配当額……………100円97銭
- ・ 基準日……………平成31年3月31日
- ・ 効力発生日……………令和元年6月14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2年6月11日開催の第80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……………65,120千円
- ・ 配当の原資……………利益剰余金
- ・ 1株当たり配当額……………81円23銭
- ・ 基準日……………令和2年3月31日
- ・ 効力発生日……………令和2年6月12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 0 期附属明細書

〔平成 31 年 4 月 1 日から
令和 2 年 3 月 31 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)

東京都大田区大森西一丁目 9 番 1 2 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	建築物	1,266,166	25,849	-	69,317	1,222,698	1,742,296	2,964,995
	構築物	103,747	17,284	3,964	15,548	101,518	246,678	348,197
	機械及び装置	94,634	5,314	2,554	10,283	87,110	108,697	195,807
	車両運搬具	58	995	7	199	846	2,047	2,893
	工具、器具及び備品	707,289	219,967	29,976	102,015	795,264	764,433	1,559,698
	土地	3,549,866	37,454	-	-	3,587,320	21,415	3,608,736
	リース資産	317,323	23,797	-	27,183	313,936	120,366	434,303
	建設仮勘定	3,361	7,350	3,232	-	7,480	-	7,480
	計	6,042,446	338,013	39,735	224,549	6,116,176	3,005,936	9,122,112
無形固定資産	のれん	119,749	(※2) 126,334	-	14,976	231,107		
	ソフトウェア	118,190	15,944	-	30,327	103,806		
	その他	7,527	231	23	-	7,736		
	計	245,467	142,510	23	45,304	342,650		

(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 214,332千円

(※2) のれん
パーククイーン㈱合併による 126,334千円

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	10,763	12,041	-	10,763	12,041
賞 与 引 当 金	48,760	49,748	48,760	-	49,748
役員退職慰労引当金	20,790	3,470	-	820	23,440

(注) 1. 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。

2. 役員退職慰労引当金の当期減少額その他は、役員退職慰労金辞退による減少であります。

3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科 目	金 額	摘 要
荷 造 運 搬 費	2,660	
広 告 宣 伝 費	14,586	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	1,272	
役 員 報 酬	41,967	
給 料	251,417	
賞 与	34,656	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	31,253	
退 職 給 付 費 用	9,910	
役員退職慰労引当金繰入額	2,650	
法 定 福 利 費	52,033	
福 利 厚 生 費	4,982	
減 価 償 却 費	38,832	
賃 借 料	32,601	
地 代 家 賃	59,863	
租 税 公 課	7,294	
支 払 手 数 料	115,104	
そ の 他	176,241	
計	877,329	