

第 81 期計算書類

〔 令和 2年4月 1日から
令和 3年3月31日まで 〕

(会社法第435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12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3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	2,402,782	流 動 負 債	2,024,708
現 金 及 び 預 金	916,562	支 払 手 形	53,363
電 子 記 録 債 権	3,450	買 掛 金	88,936
売 掛 金	446,932	短 期 借 入 金	500,000
商 品 及 び 製 品	155,212	1 年 内 返 済 予 定 の 長 期 借 入 金	563,002
仕 掛 品	118,743	リ ー ス 債 務	28,467
原 材 料 及 び 貯 蔵 品	239,393	未 払 金	141,582
前 渡 金	48,623	未 払 費 用	115,292
前 払 費 用	244,044	前 受 金	59,192
そ の 他	238,648	未 払 法 人 税 等	2,429
貸 倒 引 当 金	△8,828	未 払 消 費 税 等	115,776
固 定 資 産	7,406,230	預 り 金	317,717
有 形 固 定 資 産	6,003,395	前 受 収 益	169
建 物	1,159,573	賞 与 引 当 金	35,338
構 築 物	96,022	そ の 他	3,440
機 械 及 び 装 置	76,627	固 定 負 債	5,110,242
車 両 運 搬 具	584	長 期 借 入 金	4,573,497
工 具 、 器 具 及 び 備 品	781,603	リ ー ス 債 務	268,001
土 地	3,587,320	繰 延 税 金 負 債	163,631
リ ー ス 資 産	282,367	再 評 価 に 係 る 繰 延 税 金 負 債	4,181
建 設 仮 勘 定	19,295	未 払 役 員 退 職 慰 労 金	18,400
無 形 固 定 資 産	311,469	資 産 除 去 債 務	12,185
の れ ん	216,131	そ の 他	70,344
ソ フ ト ウ ェ ア	87,685	負 債 合 計	7,134,950
そ の 他	7,652	純 資 産 の 部	
投 資 そ の 他 の 資 産	1,091,365	株 主 資 本	2,790,385
投 資 有 価 証 券	12,937	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	482,952	利 益 剰 余 金	1,743,445
そ の 他	284,932	利 益 準 備 金	42,120
貸 倒 引 当 金	△9,500	そ の 他 利 益 剰 余 金	1,701,325
		繰 越 利 益 剰 余 金	1,701,325
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	△116,322
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	979
		土 地 再 評 価 差 額 金	△117,302
資 産 合 計	9,809,012	純 資 産 合 計	2,674,062
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	9,809,012

損益計算書

(令和2年4月1日から
令和3年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		5,834,216
売 上 原 価		4,933,288
売 上 総 利 益		900,928
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		837,506
営 業 利 益		63,421
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	2,772	
受 取 配 当 金	492	
受 取 保 険 金	5,306	
受 取 手 数 料	222	
そ の 他	13,946	22,740
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	32,136	
そ の 他	13,537	45,673
経 常 利 益		40,488
特 別 利 益		
そ の 他	1,200	1,200
特 別 損 失		
固 定 資 産 売 却 損	680	
固 定 資 産 除 却 損	38,005	
そ の 他	203	38,889
税 引 前 当 期 純 利 益		2,798
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	2,409	
法 人 税 等 調 整 額	10,852	13,262
当 期 純 損 失		10,464

株主資本等変動計算書

(令和2年4月1日から)
(令和3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	1,776,910	1,819,030	2,865,970
当期変動額						
剰余金の配当				△65,120	△65,120	△65,120
当期純損失				△10,464	△10,464	△10,464
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						
当期変動額合計	—	—	—	△75,584	△75,584	△75,584
当期末残高	100,000	946,940	42,120	1,701,325	1,743,445	2,790,385

	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	△1,007	△116,565	△117,573	2,748,397
当期変動額				
剰余金の配当				△65,120
当期純損失				△10,464
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	1,987	△737	1,250	1,250
当期変動額合計	1,987	△737	1,250	△74,334
当期末残高	979	△117,302	△116,322	2,674,062

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～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。

(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2年6月11日開催の第80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……………65,120千円
- ・ 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

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3年6月11日開催の第81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……………1,659千円
- ・ 配当の原資……………利益剰余金
- ・ 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

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 1 期附属明細書

〔 令和 2年4月 1日から
令和 3年3月31日まで 〕

(会社法第435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12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	1,222,698	2,820	1,273	64,671	1,159,573	1,805,573	2,965,147
	構築物	101,518	13,768	2,790	16,474	96,022	256,843	352,865
	機械及び装置	87,110	159	2,107	8,534	76,627	104,597	181,225
	車両運搬具	846	-	-	261	584	2,308	2,893
	工具、器具及び備品	795,264	135,958	34,412	115,206	781,603	844,421	1,626,024
	土地	3,587,320	-	-	-	3,587,320	21,415	3,608,736
	リース資産	313,936	-	4,072	27,497	282,367	142,818	425,185
	建設仮勘定	7,480	13,625	1,810	-	19,295	-	19,295
	計	6,116,176	166,331	46,466	232,646	6,003,395	3,177,978	9,181,373
無形固定資産	のれん	231,107	-	-	14,976	216,131		
	ソフトウェア	103,806	16,510	-	32,631	87,685		
	その他	7,736	252	208	127	7,652		
	計	342,650	16,763	208	47,736	311,469		

(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	133,831千円
(※2) ソフトウェア 新規システム開発、業務システム改善	16,510千円

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	12,041	18,328	-	12,041	18,328
賞 与 引 当 金	49,748	35,338	49,748	-	35,338
役員退職慰労引当金	23,440	-	-	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、未払役員退職慰労金への振替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	1,808	
広 告 宣 伝 費	12,120	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	6,287	
役 員 報 酬	46,800	
従 業 員 給 与 賞 与	251,526	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	29,266	
退 職 給 付 費 用	10,591	
法 定 福 利 費	50,512	
福 利 厚 生 費	5,651	
減 価 償 却 費	41,666	
賃 借 料	38,357	
地 代 家 賃	63,997	
租 税 公 課	6,887	
支 払 手 数 料	79,664	
そ の 他	192,367	
計	837,506	