

## 第12期 決算公告

2023年1月27日

東京都品川区西五反田2丁目20番4号

タイムズ24株式会社

代表取締役 西川 光一

### 貸借対照表 (2022年10月31日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流動資産</b>		<b>流動負債</b>	
現金及び預金	29,041,406	支払手形	75,837
売掛金	7,492,409	買掛金	106,706
商品	7,033	短期借入金	14,000,000
貯蔵品	68,283	リース債務	2,721,865
前払費用	5,901,643	未払金	4,505,945
未収入金	1,211,910	未払費用	3,927,798
その他	75,976	未払法人税等	6,409,240
貸倒引当金	△56,292	前受金	2,087,405
流動資産合計	43,742,371	預り金	1,148,732
		賞与引当金	567,861
		役員賞与引当金	18,900
		設備関係支払手形	184,591
		流動負債合計	35,754,885
<b>固定資産</b>		<b>固定負債</b>	
<b>有形固定資産</b>		リース債務	2,844,238
建物	1,140,287	長期預り敷金保証金	1,674,966
構築物	2,425,750	資産除去債務	4,726,298
工具、器具及び備品	306,583	その他	786,687
リース資産	7,410,383	固定負債合計	10,032,190
建設仮勘定	176,987		
その他	1,282	<b>負債合計</b>	<b>45,787,075</b>
有形固定資産合計	11,461,274	<b>純資産</b>	
<b>無形固定資産</b>		<b>株主資本</b>	
借地権	13,609	資本金	100,000
ソフトウェア	112,435	資本剰余金	
その他	3,142	その他資本剰余金	2,881,071
無形固定資産合計	129,187	資本剰余金合計	2,881,071
<b>投資その他の資産</b>		<b>利益剰余金</b>	
投資有価証券	170,684	利益準備金	600,000
関係会社株式	10,000	その他利益剰余金	
関係会社出資金	1,345,140	圧縮積立金	1,570
長期前払費用	3,873,754	繰越利益剰余金	15,011,749
敷金及び保証金	1,006,972	利益剰余金合計	15,613,320
繰延税金資産	2,361,306	株主資本合計	18,594,391
前払年金費用	258,977	<b>評価・換算差額等</b>	
その他	21,728	その他有価証券評価差額金	△384
貸倒引当金	△316	評価・換算差額等合計	△384
投資その他の資産合計	9,048,249	<b>純資産合計</b>	18,594,007
固定資産合計	20,638,711		
<b>資産合計</b>	<b>64,381,083</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>64,381,083</b>

## 損益計算書

〔 2021年11月 1日から  
2022年10月31日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		155,719,085
売上原価		114,600,214
売上総利益		41,118,871
販売費及び一般管理費		18,768,615
営業利益		22,350,255
営業外収益		
未利用チケット収入	191,744	
TFI配当金	86,629	
助成金収入	270	
その他	119,775	398,419
営業外費用		
支払利息	49,775	
駐車場解約費	354,026	
その他	11,939	415,740
経常利益		22,332,934
税引前当期純利益		22,332,934
法人税、住民税及び事業税		8,232,205
法人税等調整額		△481,879
当期純利益		14,582,608

## 個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

#### 1. その他有価証券 市場価格のない株式等以外のもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（期末の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）に基づき算定しております。

#### 2. 関係会社株式及び関係会社出資金

移動平均法による原価法に基づき算定しております。

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

#### 1. 商品

個別法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）に基づき算定しております。

#### 2. 貯蔵品

最終仕入原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）に基づき算定しております。

### (3) 固定資産の減価償却の方法

#### 1. 有形固定資産

##### (A) リース資産以外の有形固定資産

定率法を採用しております。但し、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）及び賃貸用車両並びに2016年4月1日以降取得の建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。また、パークロック及びゲートについては、社内基準により算出した駐車場存続期間（5年及び6年）を採用しております。

##### (B) リース資産 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、残存価額をゼロとして算定する定額法を採用しております。

#### 2. 無形固定資産

定額法を採用しております。但し、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法となります。

#### 3. 長期前払費用

定額法を採用しております。

### (4) 引当金の計上基準

#### 1. 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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

#### 2. 賞与引当金

従業員の賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### 3. 役員賞与引当金

役員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。

#### 4.退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。なお、年金資産見込額が退職給付債務見込額を超過しているため、その超過額を投資その他の資産（前払年金費用）に計上しております。退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生した翌期から費用処理することとしております。また、過去勤務費用は、発生時に一括して費用処理しております。

#### (5) 収益及び費用の計上基準

主に時間貸及び月極駐車場サービスに係る収益であり、顧客との利用約款に基づいて駐車場を提供する履行義務を負っております。当該履行義務は、サービスの提供を完了した時点で充足されると判断し、収益を認識しております。

なお、月極駐車場サービスについては、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号 2007年3月30日）に基づき収益を認識しております。

#### (貸借対照表に関する注記)

(1)有形固定資産の減価償却累計額	56,419,886千円
(2)関係会社に対する金銭債権債務	
短期金銭債権	116,110千円
短期金銭債務	15,335,958千円

#### (損益計算書に関する注記)

(1)関係会社との取引高の総額	
営業取引高	
営業収入	544,080千円
営業費用	13,624,235千円
営業取引以外の取引高	120,094千円

#### (2)助成金収入

感染症に係る国内外における雇用調整助成金等を助成金収入として営業外収益に計上しております。

(税効果会計に関する注記)

(1)繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

未払事業税及び未払事業所税	591,546千円
賞与引当金	196,479千円
一括償却資産	11,956千円
減価償却限度超過額	376,476千円
資産除去債務	1,635,299千円
その他	360,924千円
繰延税金資産小計	3,172,682千円
評価性引当額	△4,185千円
繰延税金資産合計	3,168,497千円

繰延税金負債

資産除去債務に対する除去費用	△805,666千円
その他	△1,524千円
繰延税金負債合計	△807,190千円
繰延税金資産の純額	2,361,306千円

(関連当事者との取引に関する注記)

(1)親会社及び関連会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	パーク24(株)	被所有 100.0%	当社の経営管理及び 不動産管理 役員の兼任	資金の借入	8,000,000	短期借入金	14,000,000
				資金の返済	9,000,000	—	—
				資産の賃借	1,499,921	未払金	1,171,395
				業務の委託	11,580,568		
				配当金の支払	7,000,000	—	—
子会社	TFI(株)	100.0%	駐車場付帯管理 役員の兼任	管理の受託	530,514	未収入金	94,546
				分配金	86,629		

(注) 1. 資産の賃借及び管理料は、市場価格を勘案して一般の取引と同様に決定しております。

2. 資金の借入は、市場金利を勘案して一般の取引と同様に決定しております。

3. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

## (2)兄弟会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社の子会社	タイムズサービス(株)	0.0%	当社駐車場機械保守及び当社駐車場集金業務の委託等 役員の兼任	業務の委託	16,623,662	未払金	1,871,366
親会社の子会社	タイムズモビリティ(株)	0.0%	当社駐車場の賃貸等	資産の賃貸	4,650,144	未収入金	478,374
親会社の子会社	タイムズコミュニケーション(株)	0.0%	コールセンター業務の委託等	業務の委託	1,316,641	未払金	122,680

- (注) 1. 業務の委託料は、市場価格を勘案して一般の取引と同様に決定しております。  
2. 資産の賃借は、市場価格を勘案して一般の取引と同様に決定しております。  
3. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

## (1株当たり情報に関する注記)

- (1) 1株当たり純資産額 92,970,035円37銭  
(2) 1株当たり当期純利益 72,913,040円12銭