

第13期 決算公告

2024年1月26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

代表取締役社長 西川 光一

貸借対照表

(2023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
流動資産		流動負債	
現金及び預金	20,840,131	支払手形	99,255
売掛金	7,692,673	買掛金	83,186
商品	21,765	リース債務	2,485,773
貯蔵品	57,489	未払金	5,595,185
前払費用	6,189,850	未払費用	3,854,364
未収入金	2,079,000	未払法人税等	4,931,298
その他	142,075	前受金	2,106,569
貸倒引当金	△ 24,664	預り金	1,386,107
流動資産合計	36,998,323	賞与引当金	884,304
固定資産		役員賞与引当金	20,700
有形固定資産		設備投資手形	431,724
建物	1,117,005	流動負債合計	21,878,469
構築物	2,561,501	固定負債	
工具、器具及び備品	324,821	リース債務	3,454,950
リース資産	7,592,736	長期預り敷金保証金	1,737,846
建設仮勘定	189,918	資産除去債務	4,738,957
その他	961	その他	855,844
有形固定資産合計	11,786,944	固定負債合計	10,787,597
無形固定資産		負債合計	32,666,067
借地権	13,609	純資産の部	
ソフトウェア	126,289	科目	金額
その他	1,300	株主資本	
無形固定資産合計	141,199	資本金	100,000
投資その他の資産		資本剰余金	
投資有価証券	173,909	その他資本剰余金	2,881,071
関係会社株式	10,000	利益剰余金	
関係会社出資金	1,298,116	利益準備金	600,000
長期前払費用	4,650,779	その他利益剰余金	
敷金及び保証金	1,103,102	圧縮積立金	1,396
繰延税金資産	2,420,809	繰越利益剰余金	22,698,499
前払年金資産	342,436	利益剰余金合計	23,299,895
その他	22,760	株主資本合計	26,280,967
貸倒引当金	△ 1,348		
投資等合計	10,020,566	純資産合計	26,280,967
固定資産合計	21,948,711	負債及び純資産合計	58,947,034
資産合計	58,947,034		

損 益 計 算 書

(2022年11月1日から2023年10月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		165,575,418
売上原価		118,752,105
売上総利益		46,823,312
販売費及び一般管理費		20,226,508
営業利益		26,596,803
営業外収益		
未利用チケット収入	185,512	
TFI配当金	138,187	
その他	101,922	425,623
営業外費用		
支払利息	44,348	
駐車場解約費	212,212	
その他	5,240	261,801
経常利益		26,760,625
税引前当期純利益		26,760,625
法人税、住民税及び事業税	9,133,755	
法人税等調整額	△ 59,705	9,074,049
当期純利益		17,686,575

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

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。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

① リース資産以外の有形固定資産

主として定額法を採用しております。

② 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	59,374,981 千円
2. 関係会社に対する金銭債権債務	
短期金銭債権	149,069 千円
短期金銭債務	1,842,707 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	545,372 千円
営業費用	15,370,670 千円
営業取引以外の取引高	167,384 千円

・税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、資産除去債務、未払事業税によるものであり、繰延税金負債の発生は、資産除去債務に対応する除去費用によるものであります。

当社は、当事業年度中にグループ通算制度を適用することについて承認申請を行い、翌事業年度より単体納税制度からグループ通算制度へ移行することとなりました。なお、法人税及び地方法人税に係る税効果会計に関する会計処理及び開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理および開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）を当事業年度の年度末から適用しております。

・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	短期借入金の返済	14,000,000	—	—
				資産の賃借	1,491,641	未払金	1,234,518
				業務の委託	11,516,178		
				配当金の支払	10,000,000	—	—
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	181,492
				分配金	138,187		

- (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	16,906,269	未払金	1,988,667
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	5,220,950	未収入金	1,311,558
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	1,415,206	未払金	136,159

- (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。

・一株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 131,404,836 円 37 銭
 2. 1株当たり当期純利益 88,432,877 円 59 銭