

第 8 3 期計算書類

〔 令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 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5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	2,810,708	流 動 負 債	2,093,633
現金及び預金	1,227,247	支払手形	45,049
受取手形	1,656	買掛金	113,697
売掛金	422,687	短期借入金	500,000
商品及び製品	148,382	1年内返済予定の長期借入金	480,771
仕掛品	100,124	リース債務	25,606
原材料及び貯蔵品	427,564	未払金	127,777
前渡金	17,906	未払費用	115,832
前払費用	224,162	前受金	26,054
その他の	240,977	未払法人税等	127,273
固 定 資 産	7,082,795	未払消費税等	41,286
有形固定資産	5,769,795	預り金	411,935
建物	1,050,529	前受収益	75
構築物	90,905	賞与引当金	76,573
機械及び装置	59,950	その他の	1,700
車両運搬具	159	固 定 負 債	4,799,868
工具、器具及び備品	746,041	長期借入金	4,341,827
土地	3,587,320	リース債務	215,097
リース資産	229,647	繰延税金負債	147,932
建設仮勘定	5,240	再評価に係る繰延税金負債	4,181
無形固定資産	236,208	未払役員退職慰労金	18,400
のれん	186,178	資産除去債務	12,461
ソフトウェア	41,423	その他の	59,968
その他の	8,606	負 債 合 計	6,893,502
投資その他の資産	1,076,791	純 資 産 の 部	
投資有価証券	11,123	株 主 資 本	3,117,529
関係会社株式	320,044	資本金	100,000
長期貸付金	496,306	資本剰余金	946,940
その他の	256,317	利益剰余金	2,070,589
貸倒引当金	△6,999	利益準備金	42,120
		その他利益剰余金	2,028,469
		繰越利益剰余金	2,028,469
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	△117,527
		その他有価証券評価差額金	△224
		土地再評価差額金	△117,302
資 産 合 計	9,893,504	純 資 産 合 計	3,000,002
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	9,893,504

損益計算書

(令和4年4月1日から
令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		6,214,296
売 上 原 価		4,905,354
売 上 総 利 益		1,308,941
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		848,921
営 業 利 益		460,020
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	2,192	
受 取 配 当 金	8,953	
受 取 保 険 金	12,103	
受 取 手 数 料	42	
そ の 他	6,849	30,140
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	27,417	
そ の 他	29,265	56,682
経 常 利 益		433,478
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	31,670	31,670
税 引 前 当 期 純 利 益		401,807
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	156,928	
法 人 税 等 調 整 額	△19,232	137,695
当 期 純 利 益		264,111

株主資本等変動計算書

(令和4年4月1日から)
(令和5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	1,804,169	1,846,289	2,893,229
当期変動額						
剰余金の配当				△39,811	△39,811	△39,811
当期純利益				264,111	264,111	264,111
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)						
当期変動額合計	—	—	—	224,299	224,299	224,299
当期末残高	100,000	946,940	42,120	2,028,469	2,070,589	3,117,529

	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	657	△117,302	△116,644	2,776,585
当期変動額				
剰余金の配当				△39,811
当期純利益				264,111
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	△882		△882	△882
当期変動額合計	△882	—	△882	223,417
当期末残高	△224	△117,302	△117,527	3,000,002

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4年6月13日開催の第82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……………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

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5年6月13日開催の第83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……………91,961千円
- ・ 配当の原資……………利益剰余金
- ・ 1株当たり配当額……………114円71銭
- ・ 基準日……………令和5年3月31日
- ・ 効力発生日……………令和5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 3 期附属明細書

〔 令和 4 年 4 月 1 日から
令和 5 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	1,111,443	4,700	-	65,614	1,050,529	1,934,144	2,984,674
	構築物	84,475	(※1) 23,868	2,659	14,779	90,905	272,974	363,879
	機械及び装置	66,585	-	394	6,240	59,950	84,868	144,819
	車両運搬具	323	166	-	329	159	2,791	2,950
	工具、器具及び備品	720,709	(※2) 174,462	31,686	117,443	746,041	952,469	1,698,511
	土地	3,587,320	-	-	-	3,587,320	21,415	3,608,736
	リース資産	255,465	-	-	25,817	229,647	195,537	425,185
	建設仮勘定	6,310	16,496	17,567	-	5,240	-	5,240
	計	5,832,635	219,693	52,308	230,224	5,769,795	3,464,200	9,233,996
無形固定資産	のれん	201,154	-	-	14,976	186,178		
	ソフトウェア	66,257	11,800	-	36,633	41,423		
	その他	8,026	5,400	4,770	50	8,606		
	計	275,439	17,200	4,770	51,660	236,208		

(注) 「当期増加額」の主なものは次のとおりであります。

(※1) 構築物

直営駐車場

23,868千円

(※2) 工具器具及び備品

直営駐車場

171,396千円

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	16,328	-	8,025	1,303	6,999
賞 与 引 当 金	34,979	76,573	34,979	-	76,573

(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	11,162	
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	△ 1,303	
役 員 報 酬	46,800	
従 業 員 給 与 賞 与	257,375	
賞 与 引 当 金 繰 入 額	76,551	
退 職 給 付 費 用	11,836	
法 定 福 利 費	58,975	
福 利 厚 生 費	24,834	
減 価 償 却 費	45,414	
賃 借 料	36,428	
地 代 家 賃	43,589	
租 税 公 課	5,525	
支 払 手 数 料	28,569	
そ の 他	203,162	
計	848,921	