

第 2 2 期 決算公告

2024 年 1 月 26 日

東京都品川区西五反田 2 丁目 2 0 番 4 号
タイムズモビリティ株式会社
代表取締役社長 川上 紀文

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	23,297,216	流動負債	57,489,340
現金及び預金	3,130,761	設備関係支払手形	1,577,753
売掛金	10,729,750	短期借入金	44,600,000
リース投資資産	5,814,831	未払金	6,242,838
商 品	13,221	未払費用	2,158,149
貯 蔵 品	23,472	未払法人税等	623,798
前払費用	1,985,520	未払消費税等	584,517
未収入金	1,632,820	前受金	422,064
その他	2,562	預り金	256,707
貸倒引当金	△35,724	賞与引当金	953,164
		役員賞与引当金	17,100
		修繕引当金	53,246
固定資産	38,846,352	固定負債	1,746,446
有形固定資産	34,054,470	長期預り敷金保証金	338,928
建 物	1,721,145	退職給付引当金	255,051
構 築 物	226,046	資産除去債務	563,053
機 械 及 び 装 置	127,687	損害賠償引当金	583,612
車 両 運 搬 具	30,759,510	そ の 他	5,800
工具、器具及び備品	136,057		
土 地	992,633		
建設仮勘定	91,389		
		負債合計	59,235,786
無形固定資産	0	純資産の部	
電話加入権	0	科 目	金 額
		株主資本	2,907,781
		資本金	100,000
		資本剰余金	943,457
投資その他の資産	4,791,881	資本準備金	411,578
投資有価証券	33	その他資本剰余金	531,878
出 資 金	60	利益剰余金	1,864,324
長期前払費用	159,266	その他利益剰余金	1,864,324
敷金及び保証金	1,049,916	別途積立金	280,000
貸 借 権	5,694	繰越利益剰余金	1,584,324
車両リサイクル預託金	329,977		
繰延税金資産	3,246,932		
そ の 他	782		
貸倒引当金	△782	純資産合計	2,907,781
資産合計	62,143,568	負債・純資産合計	62,143,568

損 益 計 算 書

(自 2022年11月 1日 至 2023年10月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		93,112,612
売 上 原 価		62,361,741
売 上 総 利 益		30,750,871
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		23,293,515
営 業 利 益		7,457,355
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	45	
為 替 差 益	20,561	
補 助 金 収 入	2,093	
受 取 補 償 金	7,838	
そ の 他	71,642	102,182
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	115,321	
そ の 他	179,208	294,529
経 常 利 益		7,265,008
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	1,929,381	1,929,381
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	105,963	
減 損 損 失	40,391	146,354
税 引 前 当 期 純 利 益		9,048,034
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	623,860	
法 人 税 等 調 整 額	△ 1,051,035	△ 427,175
当 期 純 利 益		9,475,209

個別注記表

・重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

 その他有価証券

 市場価格のない株式等

 移動平均法による原価法を採用しております。

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）を採用しております。

(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）を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

① 車両運搬具

 定額法を採用しております。

② その他資産

 定額法を採用しております。

 但し、建物附属設備、構築物、機械及び装置、工具器具備品について、2008年3月31日以前に取得したものは定率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。

(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

 従業員の賞与の支給に充てるため、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) 修繕引当金

保有車両及びファイナンスリース車両の車検及び点検の費用支出に備えるため、保有台数（メンテ委託車両を除く）に基づき支出見込額の当事業年度負担分を計上しております。

(5) 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。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。

(6) 損害賠償引当金

損害賠償金の支払いに備えるため、今後必要と見込まれる額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

主に車両貸出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車両を貸し出す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。

・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	18,437,540 千円
2. 関係会社に対する金銭債権債務	
短期金銭債権	108,947 千円
短期金銭債務	46,323,374 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	172,612 千円
営業費用	5,373,721 千円
営業取引以外の取引高	114,408 千円
2. 固定資産売却益	
固定資産売却益1,929,381千円は土地売却によるものとなります。	

・税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、繰越欠損金、賞与引当金によるものであり、繰延税金負債の発生の主な原因は、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

種類	会社等の名称	議決権等の所有割合%	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株式会社	被所有直接100.0%	資金の借受 役員の兼任	資金の借入及び返済	7,100,000	借入金	44,300,000
				利息の支払	114,408	未払金	2,023,374
				業務の委託	4,637,707	—	—

- (注) 1. 資金の借入及び返済は、借入と返済を純額で表示しております。
 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. 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。
 4. 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

種類	会社等の名称	議決権等の所有割合%	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24株式会社	—	土地の賃借	資産の賃借	5,220,950	未払費用	1,311,558

- (注) 1. 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。
 2. 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 | 12,090円57銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益金額 | 39,397円96銭 |