

第 2 1 期 決算公告

2023 年 1 月 27 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 川上 紀文

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
流動資産	21,645,190	流動負債	62,062,622
現金及び預金	4,724,130	支払手形	808,396
売掛金	9,265,703	短期借入金	51,700,000
リース投資資産	4,356,230	未払金	3,521,773
棚卸資産	38,039	未払費用	1,848,932
前払費用	1,875,438	未払法人税等	44,435
未収入金	1,388,877	未払消費税等	542,863
その他	2,081	前受金	769,171
貸倒引当金	△5,312	預り金	2,259,783
		賞与引当金	484,801
		役員賞与引当金	8,775
		修繕引当金	42,345
		その他	31,342
固定資産	35,363,746	固定負債	1,513,742
有形固定資産	31,736,868	長期預り保証金	327,329
建物	1,765,701	資産除去債務	618,990
構築物	260,646	損害賠償引当金	306,290
機械及び装置	144,677	退職給付引当金	218,627
車両運搬具	27,104,318	その他	42,504
工具器具備品	118,236		
土地	2,178,184		
建設仮勘定	165,103	負債合計	63,576,364
無形固定資産	25,420	純 資 産 の 部	
電話加入権	25,420	科 目	金 額
		株主資本	△6,567,428
		資本金	100,000
		資本剰余金	943,457
投資その他の資産	3,601,457	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	△7,610,885
差入保証金	950,946	その他利益剰余金	△7,610,885
長期前払費用	110,855	別途積立金	280,000
賃借権	4,470	繰越利益剰余金	△7,890,885
車両リサイクル預託金	362,201		
繰延税金資産	2,195,897		
その他	782		
貸倒引当金	△23,789	純資産合計	△6,567,428
資産合計	57,008,936	負債・純資産合計	57,008,936

(注) 記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(自 2021年11月 1日 至 2022年10月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		73,514,393
売 上 原 価		54,134,877
売 上 総 利 益		19,379,516
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		20,032,176
営 業 損 失		652,660
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	32	
為 替 差 益	1,156	
助 成 金 収 入	5,567	
受 取 補 償 金	21,839	
受 取 家 賃	68,414	
そ の 他	16,851	113,862
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	117,637	
そ の 他	1,063	118,700
経 常 損 失		657,499
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	39,916	39,916
税 引 前 当 期 純 損 失		697,416
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	42,001	
法 人 税 等 調 整 額	3,540,115	3,582,117
当 期 純 損 失		4,279,533

(注) 記載金額は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

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

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。

(3)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

車両運搬具・・・定額法を採用しております。

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。

無形固定資産・・・定額法を採用しております。

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

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。

賞与引当金・・・従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。

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。

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期負担分を計上しております。

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。

損害賠償引当金・・・損害賠償金の支払に備えるため、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)記載金額は表示単位未満の端数を切捨して表示しております。

(2)有形固定資産の減価償却累計額 24,160,837 千円

(3)関係会社に対する金銭債権債務

関係会社に対する短期金銭債権 83,081 千円

関係会社に対する短期金銭債務 52,886,092 千円

（損益計算書に関する注記）

(1)記載金額は表示単位未満の端数を切捨して表示しております。

(2)関係会社との取引高

関係会社との取引高は下記の通りです。

売上高 205,449 千円

仕入高 5,659,880 千円

営業取引以外の取引高 116,649 千円

(3)助成金収入

新型コロナウイルス感染症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)

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

(単位:千円)

	金額
繰延税金資産	
賞与引当金	167,741
未払費用	30,425
車両修繕引当金	14,651
賞与引当金に対する社会保険料	27,207
資産除去債務	214,170
一括償却資産	4,895
退職給付引当金	75,645
貸倒引当金	10,069
損害賠償引当金	105,976
繰越欠損金	5,465,715
その他	28,756
繰延税金資産小計	6,145,255
評価性引当額	△ 3,791,882
繰延税金資産合計	2,353,372
繰延税金負債	
資産除去債務に対応する除去費用	△ 157,475
繰延税金負債合計	△ 157,475
繰延税金資産の純額	2,195,897

(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㈱	被所有 直接 100%	資金の借受 役員の兼任	資金の借入及び返済	800,000	借入金	51,400,000
				利息の支払	116,649	未払金	1,486,092
				業務の委託	4,902,614		

(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。

(注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。

(注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。

(注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) 兄弟会社等

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㈱	-	土地の賃借	資産の賃借	4,650,144	未払費用	478,374

(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。

(注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。

(1株当たり情報に関する注記)

(1) 1株当たり純資産額 Δ 27,307円39銭

(2) 1株当たり当期純損失金額 17,794円32銭