

# 第5期 決算公告

2023年1月27日

東京都品川区西五反田一丁目18番9号  
パーク24ビジネスサポート株式会社  
代表取締役社長 川崎 計介

## 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>388,389</b>	<b>流動負債</b>	<b>219,549</b>
現金及び預金	212,583	未払金	53,226
売掛金	150,546	未払費用	82,590
商品	17,197	預り金	10,651
未収入金	2,029	賞与引当金	44,019
前払費用	5,914	未払法人税等	29,062
立替金	119		
<b>固定資産</b>	<b>45,659</b>	<b>負債合計</b>	<b>219,549</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>9,656</b>	純 資 産 の 部	
工具器具備品	9,656	科 目	金 額
<b>投資その他の資産</b>	<b>36,002</b>	<b>株主資本</b>	<b>214,499</b>
長期前払費用	8	資本金	10,000
繰延税金資産	13,664	資本剰余金	61,957
前払年金費用	22,329	利益剰余金	142,542
		<b>純資産合計</b>	<b>214,499</b>
<b>資産合計</b>	<b>434,048</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>434,048</b>

## 個別注記表

### (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

#### (1) 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)

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・・・・・・定率法  
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。)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。

長期前払費用・・・・・・・・定額法

#### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・・・・・・従業員へ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。

退職給付引当金・・・・・・・・従業員へ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場合、その超過額を投資その他資産(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計上しております。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

・ 当社の顧客との契約より、履行義務が発生する業務は以下の通りです

##### ・ ビジネスサポート業務

履行義務の識別、および生じる収益に関しては以下の通りです。

・ 従量で測れるビジネスサポート業務に関しては、契約書記載の件数×単価の1単位を履行義務としております。収益の認識については、グループ会社より受託した業務について、対応した業務の件数に応じて報酬が決定し、対応完了した時点で収益を認識しております。

・ 従量で測れないビジネスサポート業務に関しては、契約書記載の業務単位を履行義務としております。収益の認識については、グループ会社より受託した業務について、対応した業務の種類に応じて報酬が決定し、対応完了した時点で、契約書に定めている、該当の金額を収益として認識しております。

当期純損益金額

70,131千円