

第18期 決算公告

2020年1月20日

東京都品川区西五反田二丁目20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

(2019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	16,296,132	流動負債	68,071,226
現金及び預金	2,261,081	支払手形	2,124,558
受取手形	15,092	短期借入金	56,845,372
売掛金	4,764,792	1年以内返済予定長期借入金	9,996
リース投資資産	5,292,676	リース債務	935
貯蔵品	41,310	未払金	3,694,145
前払費用	3,010,965	未払消費税等	778,897
未収入金	791,528	未払費用	1,650,898
その他	120,315	未払法人税等	530,481
貸倒引当金	△1,630	前受金	515,406
		預り金	1,232,850
		前受収益	6,460
		賞与引当金	581,854
		修繕引当金	48,008
		その他	51,361
固定資産	61,399,908		
有形固定資産	58,276,100	固定負債	260,946
建物	1,549,637	長期借入金	14,189
構築物	382,143	リース債務	346
機械及び装置	199,742	資産除去債務	216,398
車両運搬具	53,833,043	その他	30,012
工具器具備品	221,169		
土地	2,006,184		
リース資産	1,906		
建設仮勘定	82,275		
		負債の部合計	68,332,173
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	9,363,867
		資本金	500,000
		資本剰余金	411,578
投資その他の資産	3,098,387	資本準備金	411,578
投資有価証券	33	利益剰余金	8,452,288
出資金	90	その他利益剰余金	8,452,288
差入保証金	836,685	別途積立金	280,000
長期前払費用	1,095,619	繰越利益剰余金	8,172,288
車両リサイクル預託金	581,876		
繰延税金資産	584,261		
その他	956		
貸倒引当金	△1,137	純資産の部合計	9,363,867
合 計	77,696,041	合 計	77,696,041

(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 2018年11月 1日 至 2019年10月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		64,547,326
売 上 原 価		42,699,320
売 上 総 利 益		21,848,006
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		19,087,239
営 業 利 益		2,760,766
営 業 外 収 益		63,345
受 取 利 息	73	
為 替 差 益	8,300	
そ の 他	54,972	
営 業 外 費 用		146,826
支 払 利 息	122,546	
そ の 他	24,279	
経 常 利 益		2,677,286
特 別 利 益		-
特 別 損 失		445,740
固 定 資 産 除 却 損	89,093	
ブ ラ ン ド 変 更 費 用	356,647	
税 引 前 当 期 純 利 益		2,231,545
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	768,814	
法 人 税 等 調 整 額	△ 168,291	600,522
当 期 純 利 益		1,631,023

(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)

(1) 有価証券の評価基準及び方法

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

(期末の評価差額は全部純資産直入法により処理し、
期中の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

子会社及び関連会社株式・・・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

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)

(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

その他資産・・・定額法

(リース資産を除く) 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、
平成20年3月31日以前に取得したものは定率法を採用しています。

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た、定額法を採用しております。

無形固定資産・・・定額法

(リース資産を除く) ただし、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

長期前払費用・・・定額法

(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。

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。

(5) 収益及び費用の計上基準

ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

(6) 消費税等の会計処理・・・税抜方式によっております。

(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四捨五入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 28,770,157 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 75,431 千円

関係会社に対する短期金銭債務 56,874,391 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四捨五入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 205,409 千円

仕入高 2,683,443 千円

営業取引以外の取引高 121,084 千円

(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	178,047
未払費用(販管費)	154,928
車両修理費超過額	79,557
事業税等	40,273
賞与引当金に対する社会保険料	28,367
資産除去債務	32,018
一括償却資産	8,129
役員退職慰労引当金	9,183
その他	62,940
小計	593,442
評価性引当額	△ 9,183
繰延税金資産合計	584,261
繰延税金資産の純額	584,261

(関連当事者との取引の注記)

(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)	被所有 直接 100%	資金の借受 役員の兼任 債務被保証	資金の借受及び返済 (注2)	6,845,372	借入金	56,545,372
				利息の支払 (注3)	121,084	未払費用	-

(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。

(注2) 資金の借受は、資金の借入と返済を純額で表示しております。

(注3) 資金の借入について、借入利率は市場金利を勘案して合理的に決定しており、返済条件は3ヶ月毎と
しております。なお、担保の提供もしていません。

(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(株)	-	車両の賃貸	資産の賃貸	14,241,654	売掛金	1,456,881

(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。

(1株当たり情報に関する注記)

- | | |
|------------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産額 | 38,973円19銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益金額 | 6,819円99銭 |

(重要な後発事象)

1. 重要な会社分割

当社は2019年9月26日開催の臨時株主総会において決議された吸収分割契約に基づき、2019年11月1日付で以下の吸収分割（以下、本吸収分割）を行いました。

(1) 本吸収分割の目的

タイムズ24株式会社が展開するカーシェアリングサービスを当社に承継し、お客様にとってより便利で使いやすいサービスを迅速かつ高品質に提供するために、経営資源の最適な配分・配置を図ることで機動的な意思決定と業務執行を可能とするグループ体制に移行することを目的としております。

レンタカーサービスの事業主体とカーシェアサービスの事業主体を統合し、新会社「タイムズモビリティ株式会社」にてモビリティ事業を運営することにより、既存サービスに加えて、新たに本格展開を始める「タイムズカー」サービスの育成を目指します。

(2) 本吸収分割する事業の内容、分割する資産及び負債の帳簿価格

事業の内容 カーシェアリングサービス

分割資産 305,189 千円

分割負債 41,580 千円

(3) 本吸収分割の形態

タイムズ24株式会社を分割会社とし、当社を承継会社とする吸収分割

(4) 本吸収分割に係る分割会社の名称、当該会社の資産、負債及び純資産の額（2019年10月31日現在）

分割会社の名称 タイムズ24株式会社

資産の額 71,152,324 千円

負債の額 40,497,348 千円

純資産の額 30,654,976 千円

(5) 本吸収分割の時期

2019年11月1日

(6) 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成31年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成31年1月16日）に基づき、共通支配下の取引として処理しております。