

# 第30期 決算公告

2022年1月19日

東京都品川区西五反田二丁目20番4号  
 タイムズサービス株式会社  
 代表取締役社長 金子 新吾

## 貸借対照表

(2021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>流動負債</b>	
現金及び預金	1,725,952	買掛金	38
売掛金	2,184,101	短期借入金	1,300,000
商品	4,358	未払金	1,298,736
貯蔵品	583,731	未払法人税等	81,531
前払費用	90,722	未払費用	593,334
立替金	3,106	預り金	26,576
未収入金	27,889	リース債務	3,583
その他	1,946	賞与引当金	504,148
貸倒引当金	△ 15,674	役員賞与引当金	7,600
流動資産合計	4,606,134	その他	374
		流動負債合計	3,815,925
<b>固定資産</b>		<b>固定負債</b>	
<b>有形固定資産</b>		リース債務	119
建物	259,946	長期未払金	1,500
構築物	1,603	退職給付引当金	47,464
工具器具備品	91,181	固定負債合計	49,084
リース資産	3,158		
その他	164	<b>負債合計</b>	<b>3,865,009</b>
有形固定資産合計	356,054		
<b>無形固定資産</b>		純 資 産 の 部	
電話加入権	4,952	科 目	金 額
無形固定資産合計	4,952	<b>株主資本</b>	
<b>投資その他の資産</b>		<b>資本金</b>	50,000
長期前払費用	2,562	<b>資本剰余金</b>	
敷金・保証金	43,136	その他資本剰余金	578,737
繰延税金資産	240,199	<b>利益剰余金</b>	
投資等合計	285,898	利益準備金	18,500
固定資産合計	646,906	繰越利益剰余金	740,794
		利益剰余金合計	759,294
<b>資産合計</b>	<b>5,253,041</b>	株主資本合計	1,388,031
		<b>純資産合計</b>	<b>1,388,031</b>
		<b>負債及び純資産合計</b>	<b>5,253,041</b>

## 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、  
売却原価は移動平均法により算定)

#### (2) たな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）

貯蔵品・・・・・・・・・・最終仕入原価法（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

リース資産以外・・・・・・・・定率法

の有形固定資産 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。

リース資産

所有権移転外・・・・・・・・リース期間を耐用年数とし、主に残存価額をゼロと  
ファイナンス して算定する定額法  
・リース取引  
に係るリース  
資産

無形固定資産・・・・・・・・定額法

長期前払費用・・・・・・・・主に定額法

(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、支給見込額に基づき計上しております。

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。

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。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ため、その超過額を投資その他の資産（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処理しております。

(5)消費税等の会計処理・・・・・・・・税抜方式によっております。

(当期純損益金額)

689,984千円