

# 決算報告書

第39期

自 平成29年4月1日  
至 平成30年3月31日

パーソルR & D株式会社

## 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:千円)

| 科目              | 金額                | 科目              | 金額                |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>(資産の部)</b>   |                   | <b>(負債の部)</b>   |                   |
| <b>流動資産</b>     | <b>8,383,171</b>  | <b>流動負債</b>     | <b>3,132,927</b>  |
| 現金及び預金          | 495,313           | 未払金             | 1,012,542         |
| 電子記録債権          | 189,622           | 未払費用            | 198,399           |
| 売掛金             | 2,914,227         | 未払法人税等          | 256,294           |
| 仕掛品             | 49,524            | 未払消費税等          | 263,291           |
| 貯蔵品             | 1,635             | 預り金             | 165,945           |
| 前払費用            | 148,927           | 賞与引当金           | 1,236,453         |
| 繰延税金資産          | 574,452           | <b>固定負債</b>     | <b>621,792</b>    |
| 未収入金            | 44,161            | 長期未払金           | 612,818           |
| 短期貸付金           | 3,958,161         | 役員株式給付引当金       | 2,985             |
| その他             | 7,146             | 株式給付引当金         | 5,980             |
| <b>固定資産</b>     | <b>3,964,252</b>  | その他             | 8                 |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>1,301,209</b>  | <b>負債合計</b>     | <b>3,754,720</b>  |
| 建物              | 492,996           | <b>(純資産の部)</b>  |                   |
| 構築物             | 4,672             | <b>株主資本</b>     | <b>8,592,703</b>  |
| 機械装置            | 189,936           | 資本金             | 495,000           |
| 車両運搬具           | 1,157             | 資本剰余金           | 2,698,800         |
| 工具器具備品          | 66,712            | 資本準備金           | 677,651           |
| 土地              | 545,734           | その他資本剰余金        | 2,021,149         |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>1,284,080</b>  | <b>利益剰余金</b>    | <b>5,398,902</b>  |
| のれん             | 1,112,598         | 利益準備金           | 21,530            |
| ソフトウェア          | 169,925           | その他利益剰余金        | 5,377,372         |
| その他             | 1,556             | 別途積立金           | 400,000           |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>1,378,962</b>  | 繰越利益剰余金         | 4,977,372         |
| 関係会社株式          | 1,139,908         | <b>純資産合計</b>    | <b>8,592,703</b>  |
| 長期前払費用          | 1,249             | <b>負債・純資産合計</b> | <b>12,347,423</b> |
| 繰延税金資産          | 189,049           |                 |                   |
| 差入保証金           | 11,546            |                 |                   |
| 信託長期前払金         | 36,608            |                 |                   |
| その他             | 600               |                 |                   |
| <b>資産合計</b>     | <b>12,347,423</b> |                 |                   |

## 損益計算書

(自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)

(単位:千円)

| 科 目          | 金 額     |            |
|--------------|---------|------------|
| 売上高          |         | 17,495,100 |
| 売上原価         |         | 14,055,715 |
| 売上総利益        |         | 3,439,384  |
| 販売費及び一般管理費   |         | 1,878,601  |
| 営業利益         |         | 1,560,782  |
| 営業外収益        |         |            |
| 受取利息         | 14,201  |            |
| 受取地代家賃       | 2,398   |            |
| その他          | 2,226   | 18,826     |
| 営業外費用        |         |            |
| 支払利息         | 4       |            |
| 支払手数料        | 113,147 | 113,151    |
| 経常利益         |         | 1,466,457  |
| 特別利益         |         |            |
| 抱合せ株式消滅差益    | 999,791 | 999,791    |
| 特別損失         |         |            |
| 固定資産除却損      | 86      | 86         |
| 税引前当期純利益     |         | 2,466,162  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 379,441 |            |
| 法人税等調整額      | 200,216 | 579,658    |
| 当期純利益        |         | 1,886,503  |

## 1. 重要な会計方針

### (1) 資産の評価基準および評価方法

#### ① 有価証券

子会社株式 移動平均法による原価法

#### ② たな卸資産

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

イ. 仕掛品 個別法

ロ. 貯蔵品 最終仕入原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

（リース資産を除く）

定率法

ただし、建物（建物附属設備を除く）、及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|        |        |
|--------|--------|
| 建物     | 3～50年  |
| 構築物    | 10～45年 |
| 機械装置   | 2～9年   |
| 車両運搬具  | 2～5年   |
| 工具器具備品 | 2～15年  |

#### ② 無形固定資産

（リース資産を除く）

定額法

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）に基づく定額法によっております。

のれんについては、その投資の効果がおよぶ期間（10年～20年）の定額法により償却を行っております。

#### ③ リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

#### ④ 投資その他の資産

長期前払費用

定額法

### (3) 引当金の計上基準

#### ① 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

#### ② 役員株式給付引当金 株式給付引当金

株式報酬制度に基づく株式交付に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

### (4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

## 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 発行済株式の総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首の数<br>株<br>(千株) | 当事業年度増加数<br>株<br>(千株) | 当事業年度減少数<br>株<br>(千株) | 当事業年度末の数<br>株<br>(千株) |
|-------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 普通株式  | 4,999                  | —                     | —                     | 4,999                 |

(2) 自己株式の数に関する事項

該当事項はありません。

(3) 剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

該当事項はありません。

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期になるもの

該当事項はありません。