

# 決算報告書

第53期

自 2022年4月1日  
至 2023年3月31日

パーソルワークスデザイン株式会社

## 貸借対照表

(2023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>5,994,440</b> | <b>流動負債</b>     | <b>2,870,687</b> |
| 現金及び預金          | 214,348          | リース債務           | 1,927            |
| 受取手形および売掛金      | 4,147,839        | 未払金             | 1,504,930        |
| 契約資産            | 121              | 未払費用            | 103,551          |
| 仕掛品             | 36,951           | 未払法人税等          | 3,807            |
| 原材料及び貯蔵品        | 9,335            | 未払消費税等          | 112,379          |
| 前払費用            | 170,368          | 前受金             | 12,765           |
| 短期貸付金           | 989,745          | 預り金             | 446,136          |
| 未収入金            | 235,806          | 賞与引当金           | 675,618          |
| その他             | 189,923          | その他             | 9,570            |
| <b>固定資産</b>     | <b>1,795,173</b> | <b>固定負債</b>     | <b>464,791</b>   |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>707,780</b>   | 長期未払金           | 201,644          |
| 建物付属設備          | 275,710          | リース債務           | 322              |
| 工具器具備品          | 420,265          | 資産除去債務          | 247,784          |
| リース資産           | 2,051            | 役員株式給付引当金       | 13,025           |
| 建設仮勘定           | 9,752            | 株式給付引当金         | 2,014            |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>216,209</b>   | <b>負債合計</b>     | <b>3,335,478</b> |
| ソフトウェア          | 216,209          | <b>(純資産の部)</b>  |                  |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>871,184</b>   | <b>株主資本</b>     | <b>4,454,135</b> |
| 長期前払費用          | 23,690           | <b>資本金</b>      | <b>93,650</b>    |
| 繰延税金資産          | 524,167          | <b>資本剰余金</b>    | <b>638,599</b>   |
| 差入保証金           | 323,326          | その他資本剰余金        | 638,599          |
|                 |                  | <b>利益剰余金</b>    | <b>3,721,886</b> |
|                 |                  | 利益準備金           | 23,412           |
|                 |                  | その他利益剰余金        | 3,698,474        |
|                 |                  | 別途積立金           | 2,500,000        |
|                 |                  | 繰越利益剰余金         | 1,198,474        |
|                 |                  | <b>純資産合計</b>    | <b>4,454,135</b> |
| <b>資産合計</b>     | <b>7,789,614</b> | <b>負債・純資産合計</b> | <b>7,789,614</b> |

## 損益計算書

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:千円)

| 科目           | 金額      |            |
|--------------|---------|------------|
| 売上高          |         | 23,320,965 |
| 売上原価         |         | 18,931,470 |
| 売上総利益        |         | 4,389,494  |
| 販売費及び一般管理費   |         | 2,349,603  |
| 営業利益         |         | 2,039,891  |
| 営業外収益        |         |            |
| 受取利息         | 15,108  |            |
| 助成金収入        | 118,980 |            |
| 為替差益         | 42      |            |
| 雑収入          | 370     | 134,501    |
| 営業外費用        |         |            |
| 支払利息         | 24      |            |
| その他          | 8,000   | 8,024      |
| 経常利益         |         | 2,166,369  |
| 特別利益         |         |            |
| その他特別利益      | 3,797   | 3,797      |
| 特別損失         |         |            |
| 減損損失         | 20,013  |            |
| 臨時損失         | 18,039  | 38,053     |
| 税引前当期純利益     |         | 2,132,112  |
| 法人税、住民税及び事業税 | 558,693 |            |
| 法人税等調整額      | 84,950  | 643,643    |
| 当期純利益        |         | 1,488,469  |

## 売上原価明細書

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:千円)

| 項目            | 金額                |
|---------------|-------------------|
| <b>I 労務費</b>  | 6,794,982         |
| 給料            | 5,200,983         |
| 法定福利費         | 847,922           |
| 福利厚生費         | 9,232             |
| 賞与引当金繰入       | 592,007           |
| 退職給付費用        | 127,429           |
| 株式報酬費用        | 17,407            |
| <b>II 経費</b>  | 12,152,413        |
| 外注費           | 477,048           |
| 派遣利用料         | 2,996,850         |
| ファシリティ関連費用    | 257,394           |
| 賃借料           | 708,565           |
| 水道光熱費         | 61,479            |
| 減価償却費         | 515,708           |
| 保守管理費         | 183,330           |
| 交通費           | 267,264           |
| 通信費           | 4,777             |
| 支払手数料         | 5,644,752         |
| 研修会議費         | 30,205            |
| 印刷費           | 836,766           |
| 交際費           | 3,186             |
| 消耗品費          | 152,029           |
| リース料          | 3,001             |
| 諸会費           | 5,011             |
| その他           | 5,042             |
| <b>当期製造費用</b> | 18,947,396        |
| 期首仕掛品棚卸高      | 21,026            |
| <b>合計</b>     | 18,968,422        |
| 期末仕掛品棚卸高      | 36,951            |
| <b>当期売上原価</b> | <b>18,931,470</b> |

## 販売費及び一般管理費の明細

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:千円)

| 項 目          | 金 額              |
|--------------|------------------|
| 役員報酬         | 28,500           |
| 役員賞与         | 9,314            |
| 給与手当         | 709,863          |
| 法定福利費        | 125,973          |
| 福利厚生費        | 8,611            |
| 賞与引当金繰入      | 83,611           |
| 退職給付費用       | 24,375           |
| 退職金          | 2,608            |
| 役員株式給付引当金繰入額 | 4,047            |
| 株式給付引当金繰入額   | 2,014            |
| 株式報酬費用       | 6,725            |
| 交通費          | 47,519           |
| 派遣利用料        | 60,656           |
| 広告宣伝費        | 140,617          |
| ファシリティ関連費用   | 66,611           |
| 賃借料          | 31,664           |
| 減価償却費        | 20,501           |
| 保守管理費        | 7,220            |
| 通信費          | 17,764           |
| 支払手数料        | 803,015          |
| 研修会議費        | 60,684           |
| 交際費          | 2,634            |
| 消耗品費         | 17,121           |
| リース料         | 992              |
| 支払保険料        | 6,206            |
| 租税公課         | 37,300           |
| 貸倒損失         | 317              |
| 寄付金          | 16,199           |
| 新聞図書費        | 1,177            |
| 諸会費          | 1,608            |
| その他          | 4,143            |
| <b>合計</b>    | <b>2,349,603</b> |

株主資本等変動計算書

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:千円)

|                  | 株主資本   |       |          |         |        |           |             |             |      |             |
|------------------|--------|-------|----------|---------|--------|-----------|-------------|-------------|------|-------------|
|                  | 資本金    | 資本準備金 |          |         | 利益剰余金  |           |             |             | 自己株式 | 株主資本合計      |
|                  |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金  | その他利益剰余金  |             | 利益剰余金合計     |      |             |
|                  |        |       |          |         |        | 別途積立金     | 繰越利益剰余金     |             |      |             |
| 自 2022年4月1日残高    | 93,650 |       | 638,599  | 638,599 | 23,412 | 2,500,000 | 1,867,341   | 4,390,754   |      | 5,123,003   |
| 会計方針の変更による累積的影響額 |        |       |          | —       |        |           | △ 97,036    | △ 97,036    |      | △ 97,036    |
| 適及処理後当期首残高       | 93,650 | —     | 638,599  | 638,599 | 23,412 | 2,500,000 | 1,770,305   | 4,293,717   | —    | 5,025,966   |
| 事業年度中の変動額        |        |       |          |         |        |           |             |             |      |             |
| 剰余金の配当           |        |       |          | —       |        |           | △ 2,060,300 | △ 2,060,300 |      | △ 2,060,300 |
| 当期純利益            |        |       |          | —       |        |           | 1,488,469   | 1,488,469   |      | 1,488,469   |
| 事業年度中の変動額合計      | —      | —     | —        | —       | —      | —         | △ 571,830   | △ 571,830   | —    | △ 571,830   |
| 至 2023年3月31日残高   | 93,650 | —     | 638,599  | 638,599 | 23,412 | 2,500,000 | 1,198,474   | 3,721,886   | —    | 4,454,135   |

|                | 評価・換算差額等     |            | 純資産合計       |
|----------------|--------------|------------|-------------|
|                | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |             |
| 自 2022年4月1日残高  |              | —          | 5,123,003   |
| 事業年度中の変動額      |              |            |             |
| 剰余金の配当         |              | —          | △ 2,060,300 |
| 当期純利益          |              | —          | 1,488,469   |
| 事業年度中の変動額合計    | —            | —          | △ 571,830   |
| 至 2023年3月31日残高 | —            | —          | 4,454,135   |