

決 算 報 告 書

第26期

自 2022年 4 月 1 日
至 2023年 3 月31日

パーソルビジネスエキスパート株式会社

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,138,638,939	流動負債	424,116,570
現金及び預金	1,000,000	未払金	235,939,031
売掛金及び契約資産	562,509,784	未払費用	12,130,381
貯蔵品	177,636	未払法人税等	23,646,600
短期貸付金	531,802,386	未払消費税等	36,745,700
立替金	5,961,081	預り金	42,474,474
前払費用	37,188,052	賞与引当金	73,180,384
固定資産	56,372,327	固定負債	2,201,860
有形固定資産	1,339,190	役員株式給付引当金	2,018,976
工具器具備品	1,339,190	繰延税金負債	182,884
無形固定資産	10,986,893	負債合計	426,318,430
ソフトウェア	10,986,893	(純資産の部)	
投資その他の資産	44,046,244	株主資本	768,692,836
差入保証金	70,000	資本金	30,000,000
長期前払費用	5,342,788	利益剰余金	738,692,836
繰延税金資産	38,633,456	利益準備金	7,500,000
		その他利益剰余金	731,192,836
		別途積立金	9,000,000
		繰越利益剰余金	722,192,836
		純資産合計	768,692,836
資産合計	1,195,011,266	負債・純資産合計	1,195,011,266

損 益 計 算 書

(自 2022年 4 月 1 日 至 2023年 3 月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	
売上高		3, 049, 894, 852
売上原価		1, 887, 913, 467
売上総利益		1, 161, 981, 385
販売費及び一般管理費		908, 850, 576
営業利益		253, 130, 809
営業外収益		
受取利息及び配当金	2, 678, 763	
その他	747, 406	3, 426, 169
経常利益		256, 556, 978
税引前当期純利益		256, 556, 978
法人税、住民税及び事業税	82, 517, 830	
法人税等調整額	2, 712, 113	85, 229, 943
当期純利益		171, 327, 035

売上原価明細書

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位:円)

項 目	金 額
I 労務費	1, 159, 080, 052
給料	966, 803, 768
法定福利費	135, 929, 888
福利厚生費	1, 945, 000
賞与引当金繰入	44, 737, 196
退職給付費用	9, 664, 200
II 経費	728, 833, 415
交通費	49, 659, 826
派遣利用料	150, 008, 333
請負外注費	118, 167, 251
消耗品費	2, 734, 389
ファシリティ関連費用	305, 484, 000
賃借料	△ 176, 830
租税公課	217, 600
減価償却費	140, 000
交際費	3, 000
通信費	80, 307, 963
支払手数料	16, 674, 649
支払保険料	6, 040
研修会議費	504, 597
図書印刷費	268, 173
保守管理費	82, 000
運賃	367, 786
レンタル料	3, 420, 908
修繕・維持費	944, 228
その他	19, 502
当期売上原価	1, 887, 913, 467

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:円)

項 目	金 額
役員報酬	11,897,536
給与手当	206,430,722
法定福利費	42,406,527
福利厚生費	7,787,490
賞与引当金繰入	28,443,188
退職給付費用	7,747,500
役員株式給付引当金繰入	2,018,976
株式報酬費用	6,267,522
広告宣伝費	73,527,927
消耗品費	34,085,301
ファシリティ関連費用	72,399,625
賃借料	3,822,163
租税公課	6,262,790
減価償却費	2,166,501
交際費	472,132
会議費	55,279
交通費	10,423,007
通信費	1,206,634
支払手数料	374,372,514
支払保険料	802,221
研修会議費	9,602,759
図書印刷費	2,503,139
保守管理費	790,196
運賃	1,055,590
レンタル料	2,166,200
その他	137,137
合計	908,850,576

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:円)

	株主資本									自己株式	株主資本 合計
	資本金	資本準備金			利益剰余金						
		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	30,000,000			—	7,500,000	9,000,000		742,265,801	758,765,801		788,765,801
会計方針の変更による累積的影響額				—					—		—
適及処理後当期首残高	30,000,000	—	—	—	7,500,000	9,000,000		742,265,801	758,765,801	—	788,765,801
事業年度中の変動額											
合併による増加				—					—		—
新株の発行				—					—		—
剰余金の配当				—				△ 191,400,000	△ 191,400,000		△ 191,400,000
当期純利益				—				171,327,035	171,327,035		171,327,035
自己株式の取得				—					—		—
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額）											
事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	—	—		△ 20,072,965	△ 20,072,965	—	△ 20,072,965
至 2023年3月31日残高	30,000,000	—	—	—	7,500,000	9,000,000		722,192,836	738,692,836	—	768,692,836

	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		—	788,765,801
会計方針の変更による累積的影響額		—	—
適及処理後当期首残高	—	—	788,765,801
事業年度中の変動額			
合併による増加		—	—
新株の発行		—	—
剰余金の配当		—	△ 191,400,000
当期純利益		—	171,327,035
自己株式の取得		—	—
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額）		—	—
事業年度中の変動額合計	—	—	△ 20,072,965
至 2023年3月31日残高	—	—	768,692,836