

株式会社キタムラ・ホールディングス

〔 自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月 31日 〕

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：百万円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	32,853	流動負債	10,330
現金及び預金	18,798	関係会社短期借入金	2,367
前払費用	24	1年内返済予定の長期借入金	7,604
関係会社未収入金	223	未払金	104
未収還付法人税等	220	未払費用	29
関係会社短期貸付金	13,586	預り金	18
その他の流動資産	0	賞与引当金	74
		役員賞与引当金	10
固定資産	27,961	資産除去債務	61
有形固定資産	73	未払法人税等	33
建物	67	未払消費税等	25
車輛運搬具	0	固定負債	30,726
工具、器具及び備品	6	長期借入金	30,726
無形固定資産	72		
ソフトウェア	72	負債合計	41,057
投資その他の資産	27,815	(純資産の部)	
関係会社長期貸付金	3,179	株主資本	19,754
関係会社株式	24,297	資本金	100
差入保証金	288	資本剰余金	9,910
繰延税金資産	49	その他資本剰余金	9,910
長期前払費用	0	利益剰余金	9,744
		利益準備金	25
		繰越利益剰余金	9,719
		新株予約権	2
		純資産合計	19,756
資産合計	60,814	負債・純資産合計	60,814

損益計算書

〔 2023年4月1日から
2024年3月31日まで 〕

(単位：百万円)

科目	金額	
営業収益		
関係会社受取配当金	1,282	
関係会社経営指導料	784	
関係会社業務受託料	635	2,702
営業費用		
一般管理費		1,110
営業利益		1,591
営業外収益		
受取利息	129	
雑収入	0	129
営業外費用		
支払利息	215	
その他	7	222
経常利益		1,499
特別利益		
新株予約権消却益	1	1
税引前当期純利益		1,500
法人税、住民税及び事業税	81	
法人税等調整額	△ 25	56
当期純利益		1,444

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法
関係会社株式…移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 定率法を採用しております。
主な耐用年数は以下のとおりであります。
- | | |
|-----------|-------|
| 建物 | 8～15年 |
| 車両運搬具 | 2年 |
| 工具、器具及び備品 | 2～11年 |
- ②無形固定資産 定額法を採用しております。
なお、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（主に5年）に基づいております。

(3) 引当金の計上基準

- ①賞与引当金 従業員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
- ②役員賞与引当金 役員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社の収益は、関係会社からの経営指導料、業務受託料及び受取配当金となります。経営指導料及び業務受託料においては、関係会社への契約内容に応じた経営指導と受託業務を提供することが履行義務であり、業務が実施された時点で当社の履行義務が充足されることから、当該時点で収益及び費用を認識しております。受取配当金については、配当金の効力発生日をもって認識しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

ヘッジ会計の方法 金利スワップについて特例処理を採用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

41百万円

(2) 債務保証

次の関係会社について、取引先への仕入れ債務に対し債務保証を行っております。

株式会社キタムラトレードサービス	500百万円
------------------	--------

3. 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

繰延税金資産	百万円
未払事業税	7
賞与引当金	25
未払社会保険料	4
関係会社株式評価損	58
その他	26
繰延税金資産小計	122
評価性引当額	△58
繰延税金資産合計	64
繰延税金負債	
資産除去債務に対する除去費用	△15
繰延税金負債合計	△15
繰延税金資産の純額	49

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関係内容	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
子会社	株式会社 キタムラ	高知県 高知市	100	「カメラのキタムラ」の運営、こども写真館「スタジオオマリオ」の運営、フォトカルチャー事業	100	役員の兼任等、 経営指導・助言 資金の貸付	運転資金貸付 (注1)	7,162	関係会社 短期貸付金	12,834
									関係会社 長期貸付金	2,710
							配当金の受取 (注4)	514	—	—
							業務の受託 (注2)	435	関係会社 未収入金	43
							経営指導・助言 (注2)	597	関係会社 未収入金	54
							業務の委託 (注3)	175	—	—
システム利用料 の立替(注5)	12	関係会社 未収入金	12							
子会社	株式会社 ラボネット ワーク	高知県 高知市	100	写真・印刷に 関する法人向 けソリューション 営業	100	役員の兼任等、 資金の借入	資金の借入 (注6)	960	関係会社 短期借入金	1,245
子会社	株式会社 フォトクリ エイト	東京都 新宿区	100	インターネット 写真サービス 事業	100	役員の兼任等、 資金の借入	資金の借入 (注6)	350	関係会社 短期借入金	822

(注1) 運転資金の貸付に関しては、市場金利を勘案して決定しております。

(注2) 経営指導料及び業務受託料は、グループ会社経営管理のため、当社の必要経費を基準として決定しております。

(注3) 業務委託費は管理業務の対価として、両者協議のうえ決定しております。

(注4) 配当金の額は財政状態を勘案して決定しております。

(注5) システム利用料の立替は、実費相当額であります。

(注6) 資金の借入に関しては、市場金利を勘案して決定しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 655円21銭

(2) 1株当たり当期純利益 47円91銭

6. 重要な後発事象

該当事項はありません。

以上