

株式会社キタムラ・ホールディングス

〔 自 2024年 4月 1日
至 2025年 3月31日 〕

貸借対照表

(2025 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	26,176	流動負債	14,226
現金及び預金	8,992	関係会社短期借入金	2,202
前払費用	50	1年内返済予定の長期借入金	11,750
関係会社未収入金	298	未払金	156
未収消費税等	29	未払費用	23
関係会社短期貸付金	16,804	未払法人税等	1
その他の流動資産	0	預り金	11
		リース債務	2
固定資産	26,876	賞与引当金	74
有形固定資産	472	役員賞与引当金	5
建物	383	固定負債	29,673
工具、器具及び備品	79	長期借入金	29,538
リース資産	9	リース債務	8
無形固定資産	35	長期未払金	0
ソフトウェア	35	資産除去債務	125
投資その他の資産	26,368	負債合計	43,900
関係会社長期貸付金	1,786	(純資産の部)	
関係会社株式	24,267	株主資本	9,145
差入保証金	256	資本金	100
繰延税金資産	48	利益剰余金	9,045
長期前払費用	8	利益準備金	25
		繰越利益剰余金	9,020
		新株予約権	6
		純資産合計	9,152
資産合計	53,052	負債・純資産合計	53,052

損益計算書

〔 2024 年 4 月 1 日から
2025 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	1,236	
関係会社経営指導料	830	
関係会社業務受託料	827	2,894
営業費用		
一般管理費		1,599
営業利益		1,294
営業外収益		
受取利息	131	
雑収入	0	131
営業外費用		
支払利息	303	
雑損失	0	303
経常利益		1,123
特別利益		
新株予約権戻入益	0	
固定資産売却益	2	2
特別損失		
関係会社株式評価損	40	
固定資産除却損	17	
リース解約損	1	
移転関連費用	2	61
税引前当期純利益		1,064
法人税、住民税及び事業税	2	
法人税等調整額	0	2
当期純利益		1,061

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

工具、器具及び備品 2～15 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

49 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
賞与引当金	25
未払社会保険料	4
関係会社株式評価損	73
繰越欠損金	55
資産除去債務	44
その他	5
繰延税金資産小計	209
評価性引当額	△118
繰延税金資産合計	91
繰延税金負債	
資産除去債務に対する除去費用	△42
繰延税金負債合計	△42
繰延税金資産の純額	48

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」「ス タジオマリ オ」等の事業 の付加価値向 上に繋がる事 業・マーケ ティング・サ ブライチェー ンなどの戦略 企画・立案、 実行支援およ び商品・サー ビスの開発	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)	4,022	関係会社 短期貸付金	2,718
									関係会社 長期貸付金	1,260
							配当金の受取 (注4)	265	—	—
							業務の受託 (注2)	181	関係会社 未収入金	16
							経営指導・助言 (注2)	22	関係会社 未収入金	2
							業務の委託 (注3)	176	—	—
							システム利用料 の立替(注5)	15	関係会社 未収入金	15
子会社	株式会社 カメラのキ タムラ	高知県 高知市	10	「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	間接 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)	4,983	関係会社 短期貸付金	13,128
							業務の受託 (注2)	381	関係会社 未収入金	34
							経営指導・助言 (注2)	603	関係会社 未収入金	55
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)	386	関係会社 短期借入金	1,151
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)	230	関係会社 短期借入金	693
その他の 関係会社 (注7)	カルチュ ア・コンビ ニエンス・ クラブ株式 会社	東京都 渋谷区	100	TSUTAYA、蔦屋 書店、Tカード 等のプラット フォームを 通じてお客様 にライフスタ イルを提案す る企画会社	43 (注7)	—	自己株式の取得 (注7)	10,733	—	—

(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。

(注7) 自己株式の取得については、2024年7月22日の臨時株主総会の決議に基づき、特定の株主から当社普通株式13,185,815株を1株あたり814円で取得しております。1株あたりの取得価格は、2023年11月に発行した新株予約権に係る公正価値1,070円に対して、23.9%のディスカウントされた価格としております。なお、自己株式の取得の結果、カルチュア・コンビニエンス・クラブ株式会社は、当社のその他の関係会社から外れ、関連当事者に該当しなくなりました。

5. 1 株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	539.09 円
(2) 1株当たり当期純利益	49.78 円

6. 重要な後発事象

該当事項はありません。