

株式会社キタムラ・ホールディングス

〔 自 2021年 4月 1日 〕  
〔 至 2022年 3月31日 〕

# 貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位：百万円)

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>14,565</b>	<b>流動負債</b>	<b>6,615</b>
現金及び預金	7,097	短期借入金	1,900
前払費用	19	関係会社短期借入金	1,155
関係会社未収入金	249	1年内返済予定の長期借入金	3,238
未収還付法人税等	54	未払金	215
関係会社短期貸付金	7,143	未払費用	11
その他の流動資産	1	預り金	8
<b>固定資産</b>	<b>29,384</b>	賞与引当金	35
<b>有形固定資産</b>	<b>65</b>	役員賞与引当金	14
建物	59	未払消費税等	35
車輛運搬具	0	<b>固定負債</b>	<b>18,304</b>
工具、器具及び備品	6	長期借入金	18,274
<b>無形固定資産</b>	<b>79</b>	資産除去債務	30
ソフトウェア	79	<b>負債合計</b>	<b>24,920</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>29,239</b>	<b>(純資産の部)</b>	
関係会社長期貸付金	4,888	<b>株主資本</b>	<b>19,028</b>
関係会社株式	24,297	<b>資本金</b>	<b>100</b>
差入保証金	36	<b>資本剰余金</b>	<b>9,910</b>
繰延税金資産	14	その他資本剰余金	9,910
長期前払費用	2	<b>利益剰余金</b>	<b>9,018</b>
		利益準備金	25
		繰越利益剰余金	8,993
		<b>新株予約権</b>	<b>1</b>
		<b>純資産合計</b>	<b>19,030</b>
<b>資産合計</b>	<b>43,950</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>43,950</b>

# 損益計算書

〔 2021年4月1日から  
2022年3月31日まで 〕

(単位：百万円)

科目	金額	
<b>営業収益</b>		
関係会社受取配当金	635	
関係会社経営指導料	414	
関係会社業務受託料	587	<b>1,636</b>
<b>営業費用</b>		
一般管理費		<b>892</b>
<b>営業利益</b>		<b>744</b>
<b>営業外収益</b>		
受取利息	138	
雑収入	1	139
<b>営業外費用</b>		
支払利息	204	
雑損失	0	205
<b>経常利益</b>		<b>678</b>
<b>特別利益</b>		
関係会社株式売却益	168	168
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	0	0
<b>税引前当期純利益</b>		<b>847</b>
法人税、住民税及び事業税	75	
法人税等調整額	8	<b>83</b>
<b>当期純利益</b>		<b>763</b>

# 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

車輛運搬具 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。

### (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

9百万円

### (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	12
未払社会保険料	2
関係会社株式評価損	58
その他	13
繰延税金資産小計	93
評価性引当額	△69
繰延税金資産合計	24
繰延税金負債	
資産除去債務	△9
繰延税金負債合計	△9
繰延税金資産の純額	14

## 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)	12,206	関係会社 短期貸付金	6,180
									関係会社 長期貸付金	4,006
							配当金の受取 (注4)	463	—	—
							業務の受託 (注2)	386	関係会社 未収入金	33
							経営指導・助言 (注2)	315	関係会社 未収入金	28
							業務の委託 (注3)	180	—	—
							システム利用料 の立替(注5)	142	関係会社 未収入金	142
利息の受取 (注1)	101	—	—							
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)	401	関係会社 短期借入金	541

(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 631円14銭

(2) 1株当たり当期純利益 25円31銭

### 6. 重要な後発事象

該当事項はありません。

以上