

決算報告書

第 4 期

自 2021年 01月01日

至 2021年 12月31日

KICホールディングス株式会社

千代田区神田錦町 3 - 1 9 楠本第三ビル

貸借対照表

2021年12月31日 現在

KICホールディングス株式会社

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	126,846,691	【流動負債】	103,432,443
現金及び預金	24,394,631	未払金	90,430,772
売掛金	15,385,461	未払費用	517,076
貸倒引当金(売)	-4,816,098	未払法人税等	200,000
立替金	56,601,673	未払消費税等	4,638,800
前払費用	1,019,700	預り金	7,645,795
未収還付法人税等	4,198,426	【固定負債】	15,000,000
未収入金	30,000,000	社債	15,000,000
前払金	62,898	負債の部合計	118,432,443
【固定資産】	142,379,320	純 資 産 の 部	
有形固定資産	7,056,283	【株主資本】	150,793,568
附属設備	9,770,844	資本金	99,930,000
附属設備減価償却累計額	-2,927,234	資本剰余金	106,074,351
工具器具備品	275,900	資本準備金	99,730,000
工具器具備品減価償却累計	-63,227	その他資本剰余金	6,344,351
投資その他の資産	135,323,037	利益剰余金	-55,210,783
投資有価証券	3,212,000	その他利益剰余金	-55,210,783
関係会社株式	94,399,770	繰越利益剰余金	-55,210,783
出資金	31,700,000		
敷金	32,580		
差入保証金	5,586,667		
繰延税金資産(固)	392,020	純資産の部合計	150,793,568
資産の部合計	269,226,011	負債及び純資産の部合計	269,226,011

損 益 計 算 書

2021年01月01日 ～ 2021年12月31日

KICホールディングス株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	136,533,814	
売 上 高 計		136,533,814
売 上 総 利 益		136,533,814
【販売管理費】		
販 売 管 理 費 計		141,798,000
営 業 利 益		-5,264,186
【営業外収益】		
受 取 利 息	178	
雑 収 入	895	
為 替 差 益	352,985	
営 業 外 収 益 計		354,058
【営業外費用】		
支 払 利 息	390,133	
営 業 外 費 用 計		390,133
経 常 利 益		-5,300,261
【特別損失】		
子 会 社 債 務 引 受 損	53,889,120	
特 別 損 失 計		53,889,120
税 引 前 当 期 純 利 益		-59,189,381
【法人税等】		
法 人 税 等	290,000	
法 人 税 等 計		290,000
【法人税等調整額】		
法 人 税 等 調 整 額	-392,020	
法 人 税 等 調 整 額 計		-392,020
当 期 純 利 益		-59,087,361

販売費及び一般管理費内訳書

2021年01月01日 ～ 2021年12月31日

KICホールディングス株式会社

(単位： 円)

科 目	金 額	
役員報酬	49,900,000	
給料手当	15,617,438	
賞与	770,000	
法定福利費	5,529,906	
福利厚生費	597,415	
採用教育費	9,000	
広告宣伝費	3,030,572	
接待交際費	2,882,025	
会議費	317,300	
旅費交通費	2,202,964	
通信費	1,729,259	
消耗品費	4,466,520	
事務用消耗品費	776,546	
修繕費	1,537,461	
水道光熱費	838,270	
新聞図書費	529,950	
諸会費	218,026	
支払手数料	9,914,599	
車両費	622,889	
地代家賃	11,033,503	
借料	66,579	
リース料	1,980,653	
保険料	20,260	
租税公課	728,870	
支払報酬料	14,652,000	
減価償却費	2,990,461	
貸倒繰入額(販)	4,816,098	
雑費	784,162	
研修費	67,164	
業務委託手数料	3,168,110	
販売管理費 計		141,798,000

株主資本等変動計算書

2021年01月01日 ~ 2021年12月31日

KICホールディングス株式会社

(単位：円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高	25,280,000
	当期変動額 新株の発行	74,650,000
	当期末残高	<u>99,930,000</u>
資 本 剰 余 金		
資 本 準 備 金	当期首残高	25,080,000
	当期変動額 新株の発行	74,650,000
	当期末残高	<u>99,730,000</u>
そ の 他 資 本 剰 余 金	当期首残高	26,267,551
	当期変動額 剰余金の配当	-19,923,200
	当期末残高	<u>6,344,351</u>
資 本 剰 余 金 合 計	当期首残高	51,347,551
	当期変動額	54,726,800
	当期末残高	<u>106,074,351</u>
利 益 剰 余 金		
そ の 他 利 益 剰 余 金		
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高	3,876,578
	当期変動額 当期純利益	-58,525,979
	当期末残高	<u>-54,649,401</u>
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高	3,876,578
	当期変動額	-58,525,979
	当期末残高	<u>-54,649,401</u>
株 主 資 本 合 計	当期首残高	80,504,129
	当期変動額	70,850,821
	当期末残高	<u>151,354,950</u>
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高	80,504,129
	当期変動額	70,850,821
	当期末残高	<u>151,354,950</u>

個別注記表

2021年01月01日 ~ 2021年12月31日

KICホールディングス株式会社

1. この計算書類は、「中小企業の会計に関する指針」によって作成しています。

2. 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

(a) 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

(b) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

(a) 有形固定資産

定率法を採用しています。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く。）並びに平成28年4月1日以降に取得した附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(b) 無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

(a) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(b) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

3. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 2,990千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数 139,750株
うち普通株式 123,200株
うち優先株式 16,550株

(2) 当該事業年度の末日における自己株式の数 0株

(3) 当該事業年度中に行った増資に関する事項

(a) 転換社債の転換による資本金、資本準備金の増加

2021年6月25日、日本アジア投資株式会社に向けて発行していた転換社債50,000千円が普通株式10,000株に転換され、資本金、資本準備金がそれぞれ25,000千円ずつ増加しています。

(b) 2021年8月23日の株主総会決議に基づき、日本アジア投資株式会社に対して第三者割当による増資を行っております。

	発行株式	優先株式
発行株式数		16,550株
増加資本金		49,650千円
増加資本準備金	49,650千円	

(4) 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

(a) 2021年5月14日に開催された取締役会において次の通り決議されました。

配当金の総額	19,923千円
配当の原資	資本剰余金
一株当たりの配当額	176円
基準日	2020年12月31日
効力発生日	2021年5月13日

個 別 注 記 表

2021年01月01日 ～ 2021年12月31日

KICホールディングス株式会社

5. 重要な後発事象に関する注記
該当事項ありません。