

決算報告書

第6期

自 2023年 1月 1日

至 2023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3-19 楠本第三ビル

貸借対照表

(2023年12月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	110,791	流動負債	179,790
現金及び預金	8,424	未払金	21,211
売掛金	31,527	未払費用	1,788
前渡金	1,070	未払法人税等	145
立替金	2,458	未払消費税等	18,251
前払費用	19,273	預り金	1,376
未収入金	53,655	1年以内返済長期借入金	7,020
未収還付法人税等	1,407	1年以内償還社債	130,000
貸倒引当金	△7,022		
その他	0	固定負債	25,867
		長期借入金	25,867
固定資産	338,945		
有形固定資産	5,434	負債合計	205,657
建物附属設備	5,072		
工具器具備品	362	(純資産の部)	
		株主資本	244,080
投資その他の資産	333,552	資本金	99,930
関係会社株式	73,300	資本剰余金	106,074
出資金	240,810	資本準備金	99,730
関係会社出資金	11,400	その他資本剰余金	6,344
差入保証金	6,816	利益剰余金	38,076
長期前払費用	585	その他利益剰余金	38,076
預託金	600	繰越利益剰余金	38,076
		純資産合計	244,080
資産合計	449,737	負債・純資産合計	449,737

損益計算書

(2023年1月1日から
2023年12月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		430,774
売上原価		7,457
売上総利益		423,317
販売費及び一般管理費		270,989
営業利益		152,327
営業外収益		
受取利息	3	
雑収入	413	
為替差益	428	845
営業外費用		
支払利息	3,259	3,259
経常利益		149,914
特別損失		
固定資産売却損	7,241	
解約違約金	101,193	108,433
税引前当期純利益		41,480
法人税、住民税及び事業税	343	343
当期純利益		41,137

株主資本等変動計算書

(2023年1月1日から
2023年12月31日まで)

(単位:千円)

	株 主 資 本			
	資 本 金	資 本 剰 余 金		
		資 本 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計
2023年1月1日残高	99,930	99,730	6,344	106,074
事業年度中の変動額				
新株の発行				
剰余金の配当				
当期純利益				
自己株式の処分				
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				
2023年12月31日残高	99,930	99,730	6,344	106,074

(単位:千円)

	株 主 資 本				
	利 益 剰 余 金			自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
	利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金 繰越利益剰余金	利 益 剰 余 金 合 計		
2023年1月1日残高		-3,062	-3,062		202,943
事業年度中の変動額					
新株の発行					
剰余金の配当					
当期純利益		41,137	41,137		41,137
自己株式の処分					
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		41,137	41,137		41,137
2023年12月31日残高		38,076	38,076		244,080

(単位:千円)

	評 価 ・ 換 算 差 額 等				新 株 予 約 権	純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	土 地 再 評 価 差 額 金	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計		
2023年1月1日残高						202,943
事業年度中の変動額						
新株の発行						
剰余金の配当						
当期純利益						41,137
自己株式の処分						
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						41,137
2023年12月31日残高						244,080

個別注記表

重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

子会社株式および関連会社株式 …… 移動平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のあるもの …… 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り処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のないもの …… 移動平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)…定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物附属設備 3～5年

機械装置 4～5年

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金 …… 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

経営指導等に係る収益は、グループ各社に対する経営戦略等の助言、人事総務および経理業務等の事務委託による役務の提供、事務所及び商標使用の使用料であり、費用負担契約に基づく履行義務を負っております。当該契約は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、該当期間に応じて収益を認識しております。

管理手数料に係る収益は、物流施設の工程管理、資産管理等による役務の提供であり、特定資産管理処分委託契約に基づく履行義務を負っております。当該契約は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、該当期間に応じて収益を認識しております。

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

消費税等の処理方法 …… 税抜方式によっております。

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 7,005千円

2. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 85,715千円

短期金銭債務 190千円

なお、区分掲記したものについては除いております。

損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売 上 高 413,940千円

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式	123,200株
優先株式	16,550株

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入および社債により資金を調達しております。借入金の使途は、運転資金(長期)であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2023年12月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:千円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
売掛金	31,527	31,527	—
1年以内返済長期借入金	7,020	7,020	—
1年以内償還社債	130,000	130,000	—
長期借入金	25,867	25,867	—

(*) 負債に計上されているものについては、() で示しております。

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注4)	科目	期末残高
主要株主(会社等)	株式会社ケーエム	直接40.6%	役員を受入 役員の兼任	なし	—	—	—

2. 役員及び個人主要株主等

(単位:千円)

種類	会社等の名称 または氏名	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注8)	科目	期末残高
主要株主(個人)及びその近親者	峯田勝之	直接40.6%	当社代表取締役	役員報酬	48,000	—	—

一株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	1,981円17銭
1株当たり当期純利益	333円90銭