

# 2026年3月期 第2四半期(中間期)決算短信〔日本基準〕(連結)

2025年11月12日

上 場 会 社 名 株式会社JPホールディングス 上場取引所

コード番号 2749 URL https://www.jp-holdings.co.jp

表 者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 坂井 徹

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員

(氏名) 都志 謙治

(TEL) 03-6433-9515

半期報告書提出予定日 2025年11月12日

配当支払開始予定日

決算補足説明資料作成の有無

:有

決算説明会開催の有無

: 有 (メディア関係者・機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

## 1. 2026年3月期第2四半期(中間期)の連結業績(2025年4月1日~2025年9月30日)

### (1)連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年中間期増減率)

|                 | 売上高     | 5      | 営業利      | 益     | 経常利      | 益     | 親会社株主<br>する中間約 |        |
|-----------------|---------|--------|----------|-------|----------|-------|----------------|--------|
|                 | 百万円     | %      | 百万円      | %     | 百万円      | %     | 百万円            | %      |
| 2026年3月期中間期     | 20, 763 | 7. 9   | 2, 715   | △0. 2 | 2, 755   | 0.8   | 1, 773         | △8.6   |
| 2025年3月期中間期     | 19, 251 | 6.6    | 2, 720   | 34. 6 | 2, 735   | 39. 2 | 1, 940         | 51. 7  |
| (注) 包括利益 2026年: | 3 日期山間期 | 1 817급 | 万円( 人8 9 | 10%)  | 0025年3日期 | 上問曲   | 1 993百万円(      | 56 0%) |

2025年3月期中間期 1,993百万円(56.0%)

|             | 1株当たり<br>中間純利益 | 潜在株式調整後<br>1 株当たり<br>中間純利益 |
|-------------|----------------|----------------------------|
|             | 円銭             | 円 銭                        |
| 2026年3月期中間期 | 20. 73         | _                          |
| 2025年3月期中間期 | 22. 73         | _                          |

#### (2) 連結財政状態

| 総資産     | 純資産                       | 自己資本比率                     |
|---------|---------------------------|----------------------------|
| 百万円     | 百万円                       | %                          |
| 35, 790 | 20, 325                   | 56. 8                      |
| 37, 622 | 19, 508                   | 51. 9                      |
|         | 百万円<br>35, 790<br>37, 622 | 百万円 百万円<br>35, 790 20, 325 |

(参考)自己資本 2026年3月期中間期 20,320百万円 2025年3月期 19,508百万円

### 2. 配当の状況

|              |        |        | 年間配当金  |        |        |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|
|              | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末     | 合計     |
|              | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    |
| 2025年3月期     | _      | 0.00   | _      | 12. 00 | 12. 00 |
| 2026年3月期     | _      | 0.00   |        |        |        |
| 2026年3月期(予想) |        |        |        | 12. 00 | 12. 00 |

<sup>(</sup>注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

#### 3. 2026年3月期の連結業績予想(2025年4月1日~2026年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

|   |    |         |      |        |      |        |      |              | (70327)      |                |
|---|----|---------|------|--------|------|--------|------|--------------|--------------|----------------|
|   |    | 売上      | ⋼    | 営業     | 利益   | 経常     | 利益   | 親会社株<br>する当其 | 主に帰属<br>月純利益 | 1株当たり<br>当期純利益 |
| Γ |    | 百万円     | %    | 百万円    | %    | 百万円    | %    | 百万円          | %            | 円 銭            |
|   | 通期 | 42, 226 | 2. 6 | 5, 998 | 3. 3 | 6, 070 | 3. 6 | 3, 921       | 0.0          | 45. 82         |

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無 :有

#### ※ 注記事項

(1) 当中間期における連結範囲の重要な変更 : 有

新規 1社(社名)株式会社JPホールディングス九州 、除外 一社(社名) ー

(2) 中間連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無② ①以外の会計方針の変更 : 無③ 会計上の見積りの変更 : 無④ 修正再表示 : 無

#### (4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む)

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(中間期)

| 2026年3月期中間期 | 87, 849, 400株 | 2025年3月期    | 87, 849, 400株 |
|-------------|---------------|-------------|---------------|
| 2026年3月期中間期 | 2, 270, 278株  | 2025年3月期    | 2, 308, 482株  |
| 2026年3月期中間期 | 85, 557, 291株 | 2025年3月期中間期 | 85, 374, 821株 |

- ※ 第2四半期(中間期)決算短信は公認会計士又は監査法人のレビューの対象外です
- ※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項
  - ・本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると 判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではありません。また、実際の 業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用に あたっての注意事項等については、添付資料5ページ「1. 経営成績等の概況(3)連結業績予想などの将来予 測情報に関する説明」をご覧ください。
  - ・当社は、2025年11月14日(金)にメディア関係者・機関投資家・アナリスト向けの決算説明会をWEBでのオンラインミーティング形式にて実施する予定です。

# ○添付資料の目次

| 1. 糹 | 圣営成績等の概況  | 2  |
|------|---|----|
| (1)  | 当中間期の経営成績の概況・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・  | 2  |
| (2)  | 当中間期の財政状態の概況 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ | 5  |
| (3)  | 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明                             | 5  |
| 2. 🗆 | 中間連結財務諸表及び主な注記                                    | 6  |
| (1)  | 中間連結貸借対照表   | 6  |
| (2)  | 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書                            | 8  |
| (3)  | 中間連結キャッシュ・フロー計算書                                  | .0 |
| (4)  | 中間連結財務諸表に関する注記事項                                  | .2 |
|      | (継続企業の前提に関する注記)                                   | .2 |
|      | (株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)                          | .2 |
|      | (ヤグメント情報等の注記)1                                    | 2  |

#### 1. 経営成績等の概況

#### (1) 当中間期の経営成績の概況

当中間連結会計期間(2025年4月1日~2025年9月30日)におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善及びインバウンド需要の増加等により、緩やかな回復基調で推移しました。しかしながら、米国の通商政策による影響や国際情勢の不安定感の高まり、原材料価格やエネルギー価格の高騰といった景気の減速が懸念されるなど、先行きは依然として不透明な状況となっております。

当社グループが属する子育で支援事業を取り巻く環境は、厚生労働省が公表した人口動態統計の速報値(2025年1月~6月)における出生数は、前年同期比3.1%減の33万9,280人となり、少子化の加速が依然として深刻な状況で推移しております。

このような状況のなか、政府は2023年4月に「こども基本法」を施行し、同年12月にこども施策を総合的に推進するための「こども大綱」に基づく、少子化や人口減少を解消すべく「こども未来戦略」を公表し、「次元の異なる少子化対策」として2024年度から2026年度末までの3年間の加速化プランを示しております。具体的には、「こども未来戦略方針」に基づき、「ライフステージを通じた子育てに係る経済的支援の強化や若い世代の所得向上に向けた取組」(児童手当の拡充、出産等の経済的負担の軽減、地方自治体の取組への支援による医療費等の負担軽減、奨学金制度の充実など高等教育費の負担軽減、個人の主体的なリ・スキリングへの直接支援、子育て世帯に対する住宅支援の強化)、「全てのこども・子育て世帯を対象とする支援の拡充」(妊娠期からの切れ目ない支援の拡充や幼児教育・保育の質の向上、「こども誰でも通園制度」の創設など)、「共働き・共育ての推進」(男性育体の取得促進や育児期を通じた柔軟な働き方の推進、多様な働き方と子育ての両立支援)を掲げ、施策が推進されております。こうした様々な少子化対策が推進される一方で、保育所における待機児童問題は、受け皿の整備により大幅に減少したことを踏まえ、2024年12月にこども家庭庁は「保育政策の新たな方向性」を公表しました。ここでは「保育の量の拡大」から「保育の質の確保充実」を図ること等を示し、保育所においては更なる質的向上が求められるとともに、少子化対策による様々な施策の推進強化から、今後も子育て支援市場の拡大が見込まれるものと考えております。

また、自治体独自の施策として、東京都では、2025年9月1日から、0歳から2歳までの第1子の保育料が無償化されました。これは都独自の少子化対策として、所得に関わらず都内の認可保育所などを利用する全ての家庭が対象となり、3歳から5歳までの第1子については、すでに国の制度で無償化されていますが、この新制度で0歳から2歳までが加わり、都内の子どもの保育料負担が実質ゼロになります。更に、学童クラブにおいては待機児童が依然として増加傾向にあることから育成環境の整備が課題であり、新たに「東京都認証学童クラブ」の開設に向けた対応を行うなど、政府・自治体において子育てをしやすい環境整備が促進されることからも子育て支援事業の社会的な役割は、ますます重要性が増すものと考えられます。

このように、政府・自治体による少子化対策として子育て環境の整備や学童クラブにおける待機児童解消に向けた様々な施策が推進される一方で、少子化が加速する地域においては、児童数の獲得に向けた競争が激化しており、持続的な成長と更なる収益拡大に向けた構造改革及び新規事業の開発・早期収益化が必要と考えております。

当社グループは、各種施策の進捗状況や外部環境等の変化を鑑み、ローリング方式にて中期経営計画を見直し、重点目標に関しては更なる競争優位性と経営基盤の改善・改革を図るべく、継続して「成長・競争優位性の確立」「収益構造改革」「経営基盤改革」を掲げ取り組みを強化しております。特に、2026年3月期は、中期経営計画(2026年3月期~2028年3月期)の足場固めの年として位置づけ、子育て支援事業の新たな施策、新規事業の早期展開やM&Aを積極的に推進しております。

具体的には、「成長・競争優位性の確立」に関しては、中長期の成長戦略に向け、各自治体と連携した新たな事業展開、海外事業の強化・推進を図り英語を軸とした新規事業(ALT(外国語指導助手)、インターナショナルスクール(認可外保育施設))や乳児期・幼児期・学童期を一貫した子育て支援体制の確立に向けた保育園と学童クラブ・児童館と連携したドミナント戦略により、現在の学童クラブ・児童館を2倍の200施設に拡大すべく新規受託の促進、東京都認証学童クラブの開設を行っております。これらの取り組みにより、既存事業及び事業領域の拡大を図るとともに積極的なM&Aの推進、競争優位性としての学習プログラムの拡充や新業態の新設、保護者の困りごとを解決する様々な差別化戦略と子育て支援を取り巻く社会問題の解決に向けた施策を推進しております。

また、各地域の自治体との連携による子育て環境整備に向けた協定の締結や企業版ふるさと納税を活用した寄付等、地方創生に向けた様々な支援活動を実施しております。各地域でのエリア対応強化として、株式会社テレビ熊本、グループ会社である株式会社TKUヒューマン及びその関係者と九州地域において、子育て支援活動を通じた社会への貢献、地方創生活動の取り組みとして、2025年6月に合弁会社「株式会社JPホールディングス九州」を設立し、両社のノウハウを融合し、ALT(外国語指導助手)事業、英語に特化した子育て支援施設の推進とともに、自治体と連携した子育て環境の整備・改善等による地域社会への貢献や地域活性化に取り組んでおります。

「収益構造改革」に関しては、事業構造を見直し、ムダな業務の是正、ICT化による運営の効率化による収益性 向上を図るとともに、業務プロセス改革やシステム導入による更なる業務改善を推進してまいります。

「経営基盤改革」に関しては、当社グループの事業の要は「人」であることから人財教育・研修体制を拡充するとともに、優秀な人財確保・育成と従業員のエンゲージメントを向上させることで意識改革に繋げます。これにより、持続的な成長と優位性を支えるべく、人財戦略、グループガバナンスの強化を図っております。

当社グループは、更なる成長戦略として新規事業の早期展開と収益化、既存事業の拡大に向けた「選ばれ続ける園・施設づくり」の推進、更なる事業規模の拡大に向けたM&Aを積極的に推進することで、持続的な成長と当社グループの経営理念である「子育て支援を通じて笑顔溢れる社会づくりに貢献します」の実現を図ってまいります。

新規施設の開設・受託につきましては、当中間連結会計期間において、認可保育園からこども園へ移行2園、学童クラブ・児童館25施設となり、こども園への移行施設を除き25施設を新規受託するとともに、特徴ある保育園として、認可保育園からバイリンガル保育園へ5園、認可保育園からスポーツ保育園へ2園を移行しております。

| (こども園) (※1)                   |             |
|-------------------------------|-------------|
| アスクこくばこども園                    | (2025年4月1日) |
| アスク真栄里こども園                    | (2025年4月1日) |
|                               |             |
| (学童クラブ・児童館)                   |             |
| 一小学童保育所 C                     | (2025年4月1日) |
| 三鷹市一小スマイルクラブ                  | (2025年4月1日) |
| 調布市立たきざか第1学童クラブ               | (2025年4月1日) |
| 調布市立たきざか第2学童クラブ               | (2025年4月1日) |
| 松原第2児童クラブ B                   | (2025年4月1日) |
| 台東育英小学校放課後子供教室                | (2025年4月1日) |
| さくら第一学童クラブ                    | (2025年4月1日) |
| じゅんとく学童クラブ                    | (2025年4月1日) |
| 夢が丘小学童クラブ                     | (2025年4月1日) |
| 長谷戸小学校放課後クラブ                  | (2025年4月1日) |
| 猿楽小学校放課後クラブ                   | (2025年4月1日) |
| 練馬区橋戸小ねりっこひろば                 | (2025年4月1日) |
| 練馬区橋戸小ねりっこ学童クラブ               | (2025年4月1日) |
| 寺前小学生クラブ                      | (2025年4月1日) |
| 第一小学校小学生クラブ                   | (2025年4月1日) |
| 小金井市立まえはら第1学童保育所              | (2025年4月1日) |
| 小金井市立まえはら第2学童保育所              | (2025年4月1日) |
| 小金井市立まえはら暫定第3学童保育所            | (2025年4月1日) |
| 豊明市西部児童クラブ                    | (2025年4月1日) |
| 豊明市舘小学校放課後子供教室                | (2025年4月1日) |
| 豊明市南部児童クラブ                    | (2025年4月1日) |
| 豊明市豊明小学校放課後子供教室               | (2025年4月1日) |
| 豊明市ひまわり児童館                    | (2025年4月1日) |
| ally sets. Lympa to the felt. |             |

(2025年4月1日)

豊明市西部児童館

豊明市南部児童館 (2025年4月1日)

#### (バイリンガル保育園)

認可保育園を、ネイティブ英語講師を配置した「バイリンガル保育園」に移行。

アスク バイリンガル保育園 豊洲(旧名称:アスク豊洲保育園)(2025年4月1日)アスク バイリンガル保育園 上目黒(旧名称:アスク上目黒保育園)(2025年4月1日)アスク バイリンガル保育園 北新宿(旧名称:アスク北新宿保育園)(2025年4月1日)アスク バイリンガル保育園 薬王寺(旧名称:アスク薬王寺保育園)(2025年4月1日)アスク バイリンガル保育園 ゆめみらい(旧名称:アスクゆめみらい保育園)(2025年4月1日)

#### (スポーツ保育園)

認可保育園を"遊びながら、楽しみながら"身体を動かす機会を設け、子どもたちの体幹づくり、バランス感覚・身体の柔軟性を鍛えることを目的とした「スポーツ保育園」に移行。

アスク スポーツ保育園 こぶうち (旧名称:アスク古布内保育園) (2025年4月1日) アスク スポーツ保育園 かじがや (旧名称:アスクかじがや保育園) (2025年4月1日)

※1:2025年4月1日付で、認可保育園である「アスクこくば保育園」「アスク真栄里保育園」を認定こども園に移行しました。

その結果、2025年9月末における保育園の数は203園、こども園は6園、学童クラブは118施設、児童館は16施設、交流館は2施設となり、子育て施設等の施設合計は345施設となりました。

以上より、当社グループの連結売上高は20,763百万円(前年同期比7.9%増)、営業利益は2,715百万円(同0.2%減)、経常利益は2,755百万円(同0.8%増)、親会社株主に帰属する中間純利益は1,773百万円(同8.6%減)となりました。

売上高においては、バイリンガル保育園・モンテッソーリ式保育園・スポーツ保育園などの特徴ある保育園の運営や、幼児学習プログラムの拡充による「選ばれ続ける園・施設づくり」の取り組みによる児童数(乳児)の増加、新規施設の受託、補助金の最大化に向けた対応、および保育士の処遇改善に伴う補助金の増額等により、前年同期比7.9%増収となり、過去最高を更新しております。

営業利益および経常利益においては、「選ばれ続ける園・施設づくり」に向けた各種施策による児童数の増加や、補助金の最大化に向けた対応により収益が増加した一方で、前期末から導入した年間2回(9月・3月)の株主優待制度の費用計上、および企業版ふるさと納税を前期は第4四半期に実施しましたが、当連結会計年度は年間を通じて実施すること等から営業利益は前年同期比0.2%減と僅かに減益、経常利益は営業外収益の増加等により、前年同期比0.8%増益となり過去最高益を更新しております。

親会社株主に帰属する中間純利益は、上記の通り新規施設の受託、児童数(乳児)の増加等により収益が増加したものの、前期において、本社所在地域の再開発に伴う本社移転に関連した補償を特別利益として201百万円計上したこと等から前年同期比8.6%減となりました。

なお、前期と比較して児童数(乳児)の増加ならびに補助金の最大化に向けた対応により、期初計画以上の収益となっております。

#### (2) 当中間期の財政状態の概況

当中間連結会計期間末の財政状態につきましては、総資産は35,790百万円(前期末比1,831百万円減)となりました。

流動資産は24,983百万円(同1,878百万円減)となりましたが、これは、主に未収入金が1,852百万円減少したこと等によるものであります。

固定資産は10,807百万円 (同47百万円増)となっております。これは、主に繰延税金資産が317百万円、土地が55百万円増加した一方で、建物及び構築物が218百万円、長期貸付金が106百万円減少したこと等によるものであります。

負債合計は15,465百万円(同2,648百万円減)となりました。

流動負債は9,932百万円(同1,243百万円減)となりましたが、これは、主に未払金が777百万円、1年内返済予定の長期借入金が338百万円、その他が194百万円減少したこと等によるものであります。

固定負債は5,533百万円(同1,404百万円減)となっております。これは、主に長期借入金が1,432百万円減少したこと等によるものであります。

当中間連結会計期間末の純資産合計は20,325百万円(同816百万円増)となっておりますが、これは、主に利益剰余金が746百万円増加したこと等によるものであります。

#### (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2025年5月13日に公表いたしました通期の連結業績予想につきましては、2026年3月期第2四半期(中間期)連結 累計期間の業績を踏まえ、下記内容にて通期業績予想を上方修正しております。詳細に関しましては2025年11月12 日に公表いたしました「通期業績予想の修正(上方修正)に関するお知らせ」をご参照ください。

当社の2026年3月期通期業績予想におきましては、バイリンガル保育園・モンテッソーリ式保育園・スポーツ保育園などの特徴ある保育園の運営、幼児学習プログラムの拡充による「選ばれ続ける園・施設づくり」の取り組みによる児童数(乳児)の増加、補助金の最大化に向けた対応、新規施設の受託等により、売上高においては期初の業績予想に対して、0.8%の増収となる見込みです。

営業利益および経常利益においては、上記の新規施設の受託、児童数(乳児)の増加、補助金の最大化に向けた対応等による売上高の増加に加え、株主優待制度の導入による費用増加があったものの、原材料価格の高騰に対応した発注体制の見直しや独自の採用活動によるコスト削減等、効率的な運営・管理体制により、当初の業績予想に対して営業利益6.1%増、経常利益6.4%増となる見込みです。

親会社株主に帰属する当期純利益においては、前期において本社所在地域の再開発に伴う本社移転に関連した補償を特別利益として201百万円計上したものの、上記の効率的な運営体制の確立とともに補助金獲得の最大化を図ったことで、当初の業績予想に対して4.7%増となる見込みです。

上記の各種取り組みは、今期のみならず来期に向けた収益改善および受入児童の拡大への対応でもあり、各地域における「選ばれ続ける園・施設づくり」として成果を挙げており、来期以降の業績拡大に寄与するものと考えております。

また、期初において中期経営計画のローリングを行い、2028年3月期までの3カ年計画として設定いたしました営業利益におきましても、来期以降の新たな事業展開として「インターナショナルスクール(認可外保育施設)」、「東京都認証学童クラブ」、「ALT(外国語指導助手)事業」の対応による費用の増加等があるものの、「選ばれ続ける園・施設づくり」による児童数(乳児)の増加および既存施設の更なる収益改善等により、1年前倒し(2027年3月期営業利益計画)で中期経営計画を達成する見込みです。中期経営計画につきましては、毎期実施しておりますローリングと合わせて、2026年5月中旬を目途に発表いたします。

当社グループは、子育て支援事業のリーディングカンパニーとして、子育て支援事業の更なる拡充とともに、国内に留まることなくグローバルでの事業展開、子どもたちを取り巻く様々な問題解決への取り組みや周辺事業の拡大により、持続的な成長に繋げてまいります。

また、2026年3月期配当予想につきましては、現段階におきましては期初に公表いたしました配当予想を据え置いており、今後の業績動向を引き続き注意深く見極めてまいります。

なお、今後の業況の変化等により、実際の業績が予想数値と異なる場合があります。

今後何らかの変化がある場合には適切に開示してまいります。

# 2. 中間連結財務諸表及び主な注記

# (1) 中間連結貸借対照表

|                      | 前連結会計年度<br>(2025年3月31日) | 当中間連結会計期間<br>(2025年9月30日) |
|----------------------|-------------------------|---------------------------|
| ik t. o. tu          | (2020 + 0 )101   1 )    | (2020 + 37100 H)          |
| 資産の部                 |                         |                           |
| 流動資産                 | 00 540 450              | 00.700.00                 |
| 現金及び預金               | 20, 743, 470            | 20, 733, 86               |
| 受取手形及び売掛金            | 114, 950                | 94, 82                    |
| 棚卸資産                 | 45, 627                 | 48, 10                    |
| 未収入金                 | 5, 204, 206             | 3, 352, 04                |
| その他<br>(A M 21 ) / A | 754, 410                | 755, 12                   |
| 貸倒引当金                | △244                    | △25                       |
| 流動資産合計               | 26, 862, 421            | 24, 983, 71               |
| 固定資産                 |                         |                           |
| 有形固定資産               |                         |                           |
| 建物及び構築物              | 12, 195, 727            | 12, 217, 30               |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額     | △8, 577, 487            | △8, 817, 78               |
| 建物及び構築物(純額)          | 3, 618, 240             | 3, 399, 52                |
| 機械装置及び運搬具            | 203                     | 20                        |
| 減価償却累計額              | △203                    | △20                       |
| 機械装置及び運搬具(純額)        | 0                       |                           |
| 工具、器具及び備品            | 1, 590, 858             | 1, 641, 59                |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額     | △1, 130, 334            | △1, 204, 93               |
| 工具、器具及び備品(純額)        | 460, 523                | 436, 66                   |
| 土地                   | 129, 529                | 184, 62                   |
| 有形固定資産合計             | 4, 208, 293             | 4, 020, 80                |
| 無形固定資産               |                         |                           |
| のれん                  | 45, 578                 | 30, 38                    |
| その他                  | 21, 868                 | 17, 67                    |
| 無形固定資産合計             | 67, 447                 | 48, 00                    |
| 投資その他の資産             |                         |                           |
| 投資有価証券               | 546, 995                | 643, 57                   |
| 長期貸付金                | 2, 364, 840             | 2, 258, 43                |
| 差入保証金                | 1, 804, 979             | 1, 784, 05                |
| 繰延税金資産               | 1, 425, 923             | 1, 743, 52                |
| その他                  | 345, 306                | 312, 12                   |
| 貸倒引当金                | $\triangle 3,689$       | △3, 30                    |
|                      | 6, 484, 356             | 6, 738, 40                |
| 固定資産合計               | 10, 760, 097            | 10, 807, 27               |
|                      | 37, 622, 519            | 35, 790, 98               |

|     | _ |   |   |
|-----|---|---|---|
| (単位 | 千 | ш | ١ |
|     |   |   |   |

|               | ————————————————————<br>前連結会計年度 |                    |
|---------------|---------------------------------|--------------------|
|               | (2025年3月31日)                    | (2025年9月30日)       |
| 負債の部          |                                 |                    |
| 流動負債          |                                 |                    |
| 支払手形及び買掛金     | 197, 866                        | 160, 679           |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 3, 460, 864                     | 3, 122, 164        |
| 未払金           | 3, 069, 000                     | 2, 291, 614        |
| 未払法人税等        | 1, 319, 207                     | 1, 337, 207        |
| 未払消費税等        | 75, 418                         | 84, 038            |
| 賞与引当金         | 938, 381                        | 1, 015, 786        |
| その他           | 2, 115, 178                     | 1, 920, 628        |
| 流動負債合計        | 11, 175, 916                    | 9, 932, 120        |
| 固定負債          |                                 |                    |
| 長期借入金         | 5, 300, 153                     | 3, 867, 457        |
| 繰延税金負債        | 2, 688                          | -                  |
| 退職給付に係る負債     | 1, 031, 437                     | 1, 060, 863        |
| 資産除去債務        | 603, 809                        | 605, 224           |
| 固定負債合計        | 6, 938, 088                     | 5, 533, 545        |
| 負債合計          | 18, 114, 004                    | 15, 465, 665       |
| 純資産の部         |                                 |                    |
| 株主資本          |                                 |                    |
| 資本金           | 1, 603, 955                     | 1, 603, 955        |
| 資本剰余金         | 1, 542, 826                     | 1, 552, 733        |
| 利益剰余金         | 17, 078, 574                    | 17, 825, 545       |
| 自己株式          | △671, 017                       | △659, 912          |
| 株主資本合計        | 19, 554, 338                    | 20, 322, 321       |
| その他の包括利益累計額   |                                 |                    |
| その他有価証券評価差額金  | $\triangle 73,726$              | $\triangle 22,605$ |
| 繰延ヘッジ損益       | 2, 129                          | 974                |
| 退職給付に係る調整累計額  | 25, 772                         | 19, 857            |
| その他の包括利益累計額合計 | △45, 823                        | $\triangle 1,772$  |
| 非支配株主持分       | _                               | 4, 775             |
| 純資産合計         | 19, 508, 514                    | 20, 325, 323       |
| 負債純資産合計       | 37, 622, 519                    | 35, 790, 989       |

# (2) 中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書 中間連結損益計算書

|                    | 前中間連結会計期間<br>(自 2024年4月1日<br>至 2024年9月30日) | (単位:千円)<br>当中間連結会計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年9月30日) |
|--------------------|--|---|
| 売上高                | 19, 251, 338                               | 20, 763, 385  |
| 売上原価               | 15, 235, 879                               | 16, 542, 957  |
| 売上総利益              | 4, 015, 459                                | 4, 220, 428   |
| 販売費及び一般管理費         | 1, 294, 964                                | 1, 504, 930   |
| 営業利益               | 2, 720, 494                                | 2, 715, 497   |
| 営業外収益              |  |   |
| 受取利息               | 39, 097                                    | 50, 345   |
| その他                | 8, 546                                     | 15, 108   |
| 営業外収益合計            | 47, 644                                    | 65, 454   |
| 営業外費用              |  |   |
| 支払利息               | 27, 864                                    | 19, 927   |
| 支払手数料              | 4,734                                      | 4, 734  |
| その他                | 372  | 479   |
| 営業外費用合計            | 32, 971                                    | 25, 141   |
| 経常利益               | 2, 735, 167                                | 2, 755, 810   |
| 特別利益               |  |   |
| 本社移転補償金            | 201, 630                                   | _   |
| 特別利益合計             | 201, 630                                   | _   |
| 特別損失               |  |   |
| 固定資産売却損            | 91   | _   |
| 固定資産除却損            | 4, 304                                     | 23  |
| 特別損失合計             | 4, 396                                     | 23  |
| 税金等調整前中間純利益        | 2, 932, 401                                | 2, 755, 787   |
| 法人税、住民税及び事業税       | 1, 024, 927                                | 1, 322, 687   |
| 法人税等調整額            | △32, 998                                   | △340, 138   |
| 法人税等合計             | 991, 929                                   | 982, 549  |
| 中間純利益              | 1, 940, 472                                | 1, 773, 237   |
| 非支配株主に帰属する中間純損失(△) |  | △224  |
| 親会社株主に帰属する中間純利益    | 1, 940, 472                                | 1, 773, 462   |

## 中間連結包括利益計算書

|                |  | (単位:千円)                                    |
|----------------|--|--|
|                | 前中間連結会計期間<br>(自 2024年4月1日<br>至 2024年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年9月30日) |
| 中間純利益          | 1, 940, 472                                | 1, 773, 237                                |
| その他の包括利益       |  |  |
| その他有価証券評価差額金   | 50, 162                                    | 51, 121                                    |
| 繰延ヘッジ損益        | 268  | △1, 155                                    |
| 退職給付に係る調整額     | 2, 937                                     | △5, 915                                    |
| その他の包括利益合計     | 53, 367                                    | 44, 051                                    |
| 中間包括利益         | 1, 993, 840                                | 1, 817, 288                                |
| (内訳)           |  |  |
| 親会社株主に係る中間包括利益 | 1, 993, 840                                | 1, 817, 513                                |
| 非支配株主に係る中間包括利益 | _  | $\triangle 224$                            |

# (3) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

| 電業活動によるキャッシュ・フロー<br>税金等調整前中間純利益         第1中間連結会計期間<br>(自 2025年9月30日)         出す間連結会計期間<br>(自 2025年9月30日)           複金等調整前中間純利益         2,932,401         2,755,787           減価償却費         339,762         320,996           のれん償却額         15,192         15,192           株式製調費用         12,070         7,034           貸倒引当金の増減額 (△は減少)         102,323         77,405           受股利息及び受股配当金         △39,097         △56,345           支払利息         27,864         19,927           固定資産院貼損益         4,304         23           支払利息         27,864         19,927           固定資産産売期損益 (△は益)         91         -           本社移転補償金         △201,630         -           売上債権の増減額 (△は増加)         13,735         20,128           側御資産の増減額 (△は増加)         13,735         20,128           側御資産の増減額 (△は減少)         △56,174         △37,186           未込み及の増減額 (△は減少)         456,174         △37,186           未込の増減額 (△は減少)         7,003         8,620           前受金の増減額 (△は減少)         7,003         8,620           前受金の増減額 (△は減少)         1,304,552         △56,174           小計         2,207,345         4,066,730           利息及び配当金の受験額 (△は減少)         1,304,552   |                     |                         | (単位:千円)           |
|---|---------------------|-------------------------|-------------------|
| 業業活動によるキャッシュ・フロー<br>税金等調整前中間純利益 2,932,401 2,755,787<br>減価償却費 339,762 320,996<br>のれん悟却額 15,192 15,192<br>株式製棚費用 12,070 7,034<br>貸倒引当金の増減額(公は減少) 102,323 77,405<br>辺線給付に係る負債の増減額(公は減少) 37,765 22,381<br>受取利息及び受取配当金 公39,997 △50,345<br>支払利息 27,864 19,927<br>固定資産院均損 4,304 23<br>固定資産院均損 4,304 23<br>固定資産院均損 4,304 23<br>固定資産院均損 4,304 23<br>固定資産院均損 13,735 20,128<br>棚卸資産の増減額(公は増加) 13,735 20,128<br>棚卸資産の増減額(公は増加) 12,523 △2,476<br>未収入金の増減額(公は増加) 370,577 1,838,574<br>仕入債務の増減額(公は増加) 370,577 1,838,574<br>仕入債務の増減額(公は増加) 370,577 1,838,574<br>仕入債務の増減額(公は増加) 4,1334,552 △9,220,35<br>未払消費税等の増減額(公は減少) △56,174 △37,186<br>未払金及び未払費用の増減額(公は減少) 7,003 8,620<br>前受金の増減額(公は減少) 90,175 209,542<br>その他 △124,084 △214,468<br>小計 2,207,345 4,066,730<br>利息及び配当金の受取額 1,351 14,499<br>利息の支払額 △28,444 △19,358<br>法人税等の支払額又は適付額(公は支払) △1,078,814 △1,966,730<br>利息及び配当金の受取額 1,351 14,499<br>利息の支払額(公は支払) △1,078,814 △1,966,730<br>利息及び配当金の受取額 1,351 14,499<br>利息及び配当金の受取額 1,351 14,499<br>利息の支払額(公は支払) △1,078,814 △1,066,73<br>本社移転補償金の受取額 201,630 ~~<br>章素活動によるキャッシュ・フロー<br>有形固定資産の取得による支出 △1,078,814 △1,066,31<br>本社移転補償金の受取額 201,630 ~~<br>章素活動によるキャッシュ・フロー<br>有形固定資産の取得による支出 △1,078,814 △1,000<br>差人保証金の受取額 201,630 ~~<br>章素活動によるキャッシュ・フロー<br>有形固定資産の取得による支出 △1,078,814 △1,066,31<br>本社移転補償金の受取額 201,630 ~~<br>章素活動によるキャッシュ・フロー<br>有形固定資産の取得による支出 △301,650 △149,843<br>無形固定資産の取得による支出 △301,650 △149,843<br>無形固定資産の取得による支出 △301,650 △149,843<br>無形固定資産の取得による支出 △1,1945 △1,000<br>差人保証金の運みによる支出 △1,1945 △1,000<br>差入保証金の避みによる支出 △1,100 ~<br>を養証後による収入 138,740 127,905<br>保険積立金の解約による収入 138,740 127,905<br>保険積立金の解約による収入 138,740 127,905<br>保険積立金の解約による収入 138,740 127,905<br>保険積立金の解約による収入 138,740 127,905<br>保険積立金の解約による収入 138,740 127,905  |                     |                         |                   |
| 税金等調整前中間純利益 2,932,401 2,755,787 液価値割理 339,762 320,966 のれん債封額 15,192 15,192 15,192 大夫報酬費用 12,070 7,034 貸倒引当金の増減額(△は減少) △2,908 △373 賞与引当金の増減額(△は減少) 37,765 20,381 支払利息 27,864 19,927 周定資産除却損 4,304 23 固定資産院却損 4,304 23 固定資産院却損 4,304 23 固定資産院却損 4,304 23 固定資産院却債 4,304 23 固定資産院却債 4,304 23 固定資産院対債 (△は増加) 13,735 20,128 棚削資産の増減額 (△は増加) 13,735 20,128 棚削資産の増減額 (△は増加) 370,577 1,838,574 仕人債務の増減額 (△は増加) 370,577 1,838,574 仕人債務の増減額 (△は増加) 370,577 1,838,574 仕人債務の増減額 (△は地少) △56,174 △37,186 未込金及び未払費用の増減額 (△は減少) 456,174 △37,186 未込金及び未払費用の増減額 (△は減少) 7,003 8,620 前受金の増減額 (△は減少) 90,175 209,542 その他 △124,084 △214,468 小計 2,207,345 4,066,730 利息及び配当金の受取額 1,351 14,499 別息の支払額 △28,444 △19,358 法人税等の支払額 (△は減少) △1,303,068 2,761,239 投資活動によるキャッシュ・プロー 有形固定資産の取得による支出 △301,650 △149,843 無形固定資産の取得による支出 △31,945 △1,000 差人保証金の差人による支出 △1,945 △1,000 差人保証金の差人による支出 △1,946 △2,544 条入保証金の回収による収入 12,742 16,331 長期貸付金の間収による収入 12,742 16,331 長期貸付金の間収による収入 138,740 127,905 保険積立金の積立による支出 △1,200 - 率業額便による収入 138,740 127,905 保険積立金の積立による支出 △1,200 - 率套額便による収入 138,740 127,905 保険積立金の積対による収入 138,740 127,905 年業額便による収入 138,740 127,905 年業額便による収入 138,740 127,905 年業額便による収入 - 17,430 千 200 中 200 |                     |                         |                   |
| 減価償却費   | 営業活動によるキャッシュ・フロー    |                         |                   |
| かけん 機却額   | 税金等調整前中間純利益         | 2, 932, 401             | 2, 755, 787       |
| 株式報酬費用         12,070         7,034           貸削引当企の増減額 (△は減少)         △2,908         △373           賞与引当企の増減額 (△は減少)         37,765         20,381           受取利息及び受取配当金         △39,997         △50,345           支払利息         27,864         19,927           固定資産除却損益(△は益)         91         -           本社移転補償金         △201,630         -           売上債権の増減額 (△は増加)         13,735         20,128           棚卸資産の増減額 (△は増加)         12,523         △2,476           未収入金の増減額 (△は増加)         370,577         1,838,574           七入債務の増減額 (△は減少)         △56,174         △37,186           未払金及び未発費用の増減額 (△は減少)         △1,34,652         △922,035           未払消費税等の増減額 (△は減少)         7,003         8,620           前受金の増減額 (△は減少)         90,175         209,542           その他         △124,084         △214,468           小計         2,207,345         4,066,730           利息及び配当金の受取額         1,351         14,499           利息の支払額         △28,444         △19,358           法人税等の支払額         △28,444         △19,358           法人税等の支払額         △20,659         △26,514           差入保証金の定取額         △1,066         △2,244   | 減価償却費               | 339, 762                | 320, 996          |
|   | のれん償却額              | 15, 192                 | 15, 192           |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) 37,765 20,381 受取利息及び受取配当金 △39,997 △50,345 支払利息 27,864 19,927 固定資産除却損 4,304 23 固定資産除却損 4,304 23 固定資産院却損益(△は益) 91 本社移転補償金 △201,630 売上債権の増減額(△は増加) 13,735 20,128 棚卸資産の増減額(△は増加) 370,577 1,838,574 仕人債務の増減額(△は増加) 370,577 1,838,574 仕人債務の増減額(△は減少) △56,174 △37,186 未払金及び未払費用の増減額(△は減少) △1,334,552 △922,035 本払消費税等の増減額(△は減少) 7,003 8,620 前受金の増減額(△は減少) 99,175 209,542 その他 △124,084 △214,468 小計 2,207,345 4,066,730 利息及び配当金の受取額 1,351 14,499 利息の支払額 △24,464 △19,358 法人税等の支払額又は運付額(△は支払) △1,078,814 △1,306,631 本社移転補償金の受取額 201,630 営業活動によるキャッシュ・フロー 有形固定資産の取得による支出 △30,650 △149,843 無形固定資産の取得による支出 △1,945 産人保証金の商取得による支出 △1,945 産人保証金の商取得による支出 △1,945 産人保証金の商取得による支出 △1,945 産人保証金の商取得による支出 △1,945 産人保証金の商取得による支出 △1,945 産人保証金の商取得による支出 △1,945 産人保証金の商取得による収入 12,742 16,331 長期貸付金の回収による収入 12,742 16,331 長期貸付金の回収による収入 12,742 16,331 長期貸付金の商車による収入 12,742 16,331   | 株式報酬費用              | 12, 070                 | 7, 034            |
| 退職給付に係る負債の増減額(△は減少) 37,765 20,381 受取利息及び受取配当金   | 貸倒引当金の増減額 (△は減少)    | △2, 908                 | △373              |
| 受取利息及び受取配当金       公39,097       公50,345         支払利息       27,864       19,927         固定資産院知損益(人は益)       91       -         本社移転補償金       公201,630       -         売上債権の増減額(人は増加)       13,735       20,128         棚卸資産の増減額(人は増加)       12,523       公2,476         未収入金の増減額(人は増加)       370,577       1,838,574         仕入債務の増減額(人は増加)       370,577       1,838,574         仕入債務の増減額(人は減少)       公56,174       公37,186         未払金及び未払費用の増減額(人は減少)       7,003       8,620         前受金の増減額(人は減少)       7,003       8,620         前受金の増減額(人は減少)       90,175       209,542         その他       人124,084       公214,468         小計       2,207,345       4,066,730         利息及び配当金の受取額       1,351       14,499         利息の支払額       人28,444       △19,358         法人税等の支払額又は還付額(人は支払)       人1,078,814       人1,300,631         本社移転補償金の受取額       201,630       -         實施活動によるキャッシュ・フロー       1,303,068       2,761,239         投資活動によるキャッシュ・フロー       1,303,068       2,761,239         投資活動によるキャッシュ・フロー       人1,945       人1,000         差人保証金の政争による支出       人1,945       人1,000 <tr< td=""><td>賞与引当金の増減額(△は減少)</td><td>102, 323</td><td>77, 405</td></tr<>   | 賞与引当金の増減額(△は減少)     | 102, 323                | 77, 405           |
| 支払利息       27,864       19,927         固定資産除却損益(△は益)       91       -         本社移転補償金       △201,630       -         売上債権の増減額(△は増加)       13,735       20,128         棚卸資産の増減額(△は増加)       12,523       △2,476         未収入金の増減額(△は増加)       370,577       1,838,574         仕入債務の増減額(△は減少)       △56,174       △37,186         未払金及び未払費用の増減額(△は減少)       7,003       8,620         前受金の増減額(△は減少)       7,003       8,620         前受金の増減額(△は減少)       90,175       209,542         その他       △124,084       △214,468         小計       2,207,345       4,066,730         利息及び配当金の受取額       1,351       14,499         利息及び配当金の受取額       1,351       14,499         利息及び配当金の受取額       22,207,345       4,066,730         本社移転補償金の受取額       201,630       -         营業活動によるキャッシュ・フロー       1,303,068       2,761,239         投資活動によるキャッシュ・フロー       有形固定資産の取得による支出       △301,650       △149,843         無形固定資産の取得による支出       △1,945       △1,000         差入保証金の差入による支出       △1,945       △1,000         差入保証金の適応による収入       12,742       16,331         長別貸付金の回収による収入       12,742       16,331   | 退職給付に係る負債の増減額(△は減少) | 37, 765                 | 20, 381           |
| 固定資産除却損 4,304 23 固定資産売却損益(△は益) 91 本社移転補償金   | 受取利息及び受取配当金         | △39, 097                | △50, 345          |
| 固定資産売却損益(△は益) 91  | 支払利息                | 27, 864                 | 19, 927           |
| 本社移転補償金         △201,630         一売上債権の増減額 (△は増加)         13,735         20,128           棚卸資産の増減額 (△は増加)         12,523         △2,476           未収入金の増減額 (△は増加)         370,577         1,838,574           仕入債務の増減額 (△は減少)         △56,174         △37,186           未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)         ○1,334,552         △922,035           未払消費税等の増減額 (△は減少)         7,003         8,620           前受金の増減額 (△は減少)         90,175         209,542           その他         △124,084         △214,468           小計         2,207,345         4,066,730           利息及び配当金の受取額         1,351         14,499           利息の支払額         △28,444         △19,358           法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)         △1,078,814         △1,300,631           本社移転補償金の受取額         201,630         -           営業活動によるキャッシュ・フロー         1,303,068         2,761,239           投資活動によるキャッシュ・フロー         人301,650         △149,843           無形固定資産の取得による支出         △1,945         △1,000           差入保証金の差入による支出         △1,242         16,331           長期貸付金の回収による収入         12,742         16,331           長期貸付金の回収による収入         12,742         16,331           保険費金の積立による支出         人1,200         - <td>固定資産除却損</td> <td>4, 304</td> <td>23</td>  | 固定資産除却損             | 4, 304                  | 23                |
| 売上債権の増減額 (△は増加)         13,735         20,128           棚卸資産の増減額 (△は増加)         12,523         △2,476           未収入金の増減額 (△は増加)         370,577         1,838,574           仕入債務の増減額 (△は減少)         △56,174         △37,186           未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)         7,003         8,620           前受金の増減額 (△は減少)         90,175         209,542           その他         △124,084         △214,468           小計         2,207,345         4,066,730           利息及び配当金の受取額         1,351         14,499           利息の支払額         △28,444         △19,358           法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)         △1,078,814         △1,300,631           本社移転補償金の受取額         201,630         -           営業活動によるキャッシュ・フロー         1,303,068         2,761,239           投資活動によるキャッシュ・フロー         1,303,068         2,761,239           投資活動によるキャッシュ・フロー         人301,650         △149,843           無形固定資産の取得による支出         △1,945         △1,000           差入保証金の差入による支出         △1,254         △1,254           差入保証金の耐冷による収入         12,742         16,331           長期貸付金の回収による収入         138,740         127,905           保険積立金の積立による支出         △1,200         -           保険積立金の解析による収入   | 固定資産売却損益(△は益)       | 91                      | _                 |
| 棚卸資産の増減額(△は増加) 12,523 △2,476 未収入金の増減額(△は増加) 370,577 1,838,574 仕入債務の増減額(△は減少) △56,174 △37,186 未払金及び未払費用の増減額(△は減少) △1,334,552 △922,035 未払消費税等の増減額(△は減少) 7,003 8,620 前受金の増減額(△は減少) 90,175 209,542 その他 △124,084 △214,468 小計 2,207,345 4,066,730 利息及び配当金の受取額 1,351 14,499 利息の支払額 △28,444 △19,358 法人税等の支払額又は運付額(△は支払) △1,078,814 △1,300,631 本社移転補償金の受取額 201,630 - 営業活動によるキャッシュ・フロー 1,303,068 2,761,239 投資活動によるキャッシュ・フロー 7 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・  | 本社移転補償金             | △201, 630               | -                 |
| 未収入金の増減額(△は増加) 370,577 1,838,574 仕入債務の増減額(△は減少) △56,174 △37,186 未払金及び未払費用の増減額(△は減少) 7,003 8,620 前受金の増減額(△は減少) 90,175 209,542 その他 △124,084 △214,468 小計 2,207,345 4,066,730 利息及び配当金の受取額 1,351 14,499 利息の支払額で、公共の受取額 201,630 − 2 業業活動によるキャッシュ・フロー 有形固定資産の取得による支出 △301,650 △149,843 無形固定資産の取得による支出 △301,650 △149,843 差入保証金の差入による支出 △301,650 △149,843 差入保証金の差入による支出 △1,945 △1,000 差入保証金の産入による支出 △1,945 △1,000 差入保証金の耐力による収入 12,742 16,331 長期貸付金の回収による収入 138,740 127,905 保険積立金の積立による支出 △1,200 − (年) 保険積立金の解約による収入 138,740 127,905 保険積立金の解約による収入 138,740 127,905 保険積立金の解約による収入 − 8,000 事業譲渡による収入 − 8,000 事業譲渡による収入 − 8,000 事業譲渡による収入 − 17,430 その他 △6,590 − −   | 売上債権の増減額(△は増加)      | 13, 735                 | 20, 128           |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)       △56,174       △37,186         未払金及び未払費用の増減額 (△は減少)       △1,334,552       △922,035         未払消費税等の増減額 (△は減少)       7,003       8,620         前受金の増減額 (△は減少)       90,175       209,542         その他       △124,084       △214,468         小計       2,207,345       4,066,730         利息及び配当金の受取額       1,351       14,499         利息の支払額       △28,444       △19,358         法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)       △1,078,814       △1,300,631         本社移転補償金の受取額       201,630       -         営業活動によるキャッシュ・フロー       1,303,068       2,761,239         投資活動によるキャッシュ・フロー       1,303,068       2,761,239         投資活動によるキャッシュ・フロー       1,303,068       2,761,239         投資活動によるキャッシュ・フロー       1,303,068       2,761,239         投資活動によるキャッシュ・フロー       1,303,068       2,761,239         投資活動による支出       △1,945       △1,000         差入保証金の費べによる支出       △16,636       △2,544         差入保証金の回収による収入       12,742       16,331         長期貸付金の回収による収入       12,742       16,331         保険積立金の解約による収入       -       8,000         事業譲渡による収入       -       8,000         事業譲渡による収入       -       1  | 棚卸資産の増減額(△は増加)      | 12, 523                 | $\triangle 2,476$ |
| 未払金及び未払費用の増減額(△は減少)         △1,334,552         △922,035           未払消費税等の増減額(△は減少)         7,003         8,620           前受金の増減額(△は減少)         90,175         209,542           その他         △124,084         △214,468           小計         2,207,345         4,066,730           利息及び配当金の受取額         1,351         14,499           利息の支払額         △28,444         △19,358           法人税等の支払額又は還付額(△は支払)         △1,078,814         △1,300,631           本社移転補償金の受取額         201,630         -           営業活動によるキャッシュ・フロー         1,303,068         2,761,239           投資活動によるキャッシュ・フロー         4         △301,650         △149,843           無形固定資産の取得による支出         △1,945         △1,000           差入保証金の差入による支出         △16,636         △2,544           差入保証金の回収による収入         12,742         16,331           長期貸付金の回収による収入         138,740         127,905           保険積立金の積立による支出         △1,200         -           保険積立金の何約による収入         -         8,000           事業譲渡による収入         -         17,430           その他         △6,590         -   | 未収入金の増減額(△は増加)      | 370, 577                | 1, 838, 574       |
| 未払消費税等の増減額(△は減少) 7,003 8,620 前受金の増減額(△は減少) 90,175 209,542 その他 △124,084 △214,468 △14,468 △14,468 △14,468 △14,468 △14,468 △18 △18 △18 △18 △18 △18 △18 △18 △18 △1  | 仕入債務の増減額 (△は減少)     | △56, 174                | △37, 186          |
| 前受金の増減額(△は減少) 90,175 209,542 その他 △124,084 △214,468 小計 2,207,345 4,066,730 利息及び配当金の受取額 1,351 14,499 利息の支払額 △28,444 △19,358 法人税等の支払額又は還付額(△は支払) △1,078,814 △1,300,631 本社移転補償金の受取額 201,630 - 営業活動によるキャッシュ・フロー 1,303,068 2,761,239 投資活動によるキャッシュ・フロー 有形固定資産の取得による支出 △301,650 △149,843 無形固定資産の取得による支出 △1,945 △1,000 差入保証金の三人による支出 △16,636 △2,544 差入保証金の回収による収入 12,742 16,331 長期貸付金の回収による収入 138,740 127,905 保険積立金の積立による支出 △1,200 - 保険積立金の解約による収入 - 8,000 事業譲渡による収入 - 8,000 事業譲渡による収入 - 8,000   | 未払金及び未払費用の増減額(△は減少) | $\triangle 1, 334, 552$ | △922, 035         |
| その他△124,084△214,468小計2,207,3454,066,730利息及び配当金の受取額1,35114,499利息の支払額△28,444△19,358法人税等の支払額又は還付額(△は支払)△1,078,814△1,300,631本社移転補償金の受取額201,630—営業活動によるキャッシュ・フロー1,303,0682,761,239投資活動によるキャッシュ・フローイ形固定資産の取得による支出△301,650△149,843無形固定資産の取得による支出△1,945△1,000差入保証金の差入による支出△16,636△2,544差入保証金の向収による収入12,74216,331長期貸付金の回収による収入138,740127,905保険積立金の積立による支出△1,200—保険積立金の解約による収入-8,000事業譲渡による収入—8,000事業譲渡による収入—17,430その他△6,590—   | 未払消費税等の増減額 (△は減少)   | 7, 003                  | 8,620             |
| 小計2,207,3454,066,730利息及び配当金の受取額1,35114,499利息の支払額△28,444△19,358法人税等の支払額又は還付額(△は支払)△1,078,814△1,300,631本社移転補償金の受取額201,630-営業活動によるキャッシュ・フロー1,303,0682,761,239投資活動によるキャッシュ・フローイ形固定資産の取得による支出△301,650△149,843無形固定資産の取得による支出△1,945△1,000差入保証金の差入による支出△16,636△2,544差入保証金の一切による収入12,74216,331長期貸付金の回収による収入138,740127,905保険積立金の積立による支出△1,200-保険積立金の解約による収入-8,000事業譲渡による収入-8,000事業譲渡による収入-17,430その他△6,590-  | 前受金の増減額 (△は減少)      | 90, 175                 | 209, 542          |
| 利息及び配当金の受取額 1,351 14,499 利息の支払額 公28,444 公19,358 法人税等の支払額又は還付額(公は支払) 公1,078,814 公1,300,631 本社移転補償金の受取額 201,630 - 営業活動によるキャッシュ・フロー 1,303,068 2,761,239 投資活動によるキャッシュ・フロー   | その他                 | △124, 084               | △214, 468         |
| 利息の支払額  | 小計                  | 2, 207, 345             | 4, 066, 730       |
| 法人税等の支払額又は還付額(△は支払)   | 利息及び配当金の受取額         | 1, 351                  | 14, 499           |
| 本社移転補償金の受取額201,630一営業活動によるキャッシュ・フロー1,303,0682,761,239投資活動によるキャッシュ・フロー大部固定資産の取得による支出△301,650△149,843無形固定資産の取得による支出△1,945△1,000差入保証金の差入による支出△16,636△2,544差入保証金の回収による収入12,74216,331長期貸付金の回収による収入138,740127,905保険積立金の積立による支出△1,200-保険積立金の解約による収入-8,000事業譲渡による収入-8,000その他△6,590-   | 利息の支払額              | △28, 444                | △19, 358          |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー 有形固定資産の取得による支出   | 法人税等の支払額又は還付額(△は支払) | △1, 078, 814            | △1, 300, 631      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー<br>有形固定資産の取得による支出  | 本社移転補償金の受取額         | 201, 630                | _                 |
| 有形固定資産の取得による支出  | 営業活動によるキャッシュ・フロー    | 1, 303, 068             | 2, 761, 239       |
| 無形固定資産の取得による支出  | 投資活動によるキャッシュ・フロー    |                         |                   |
| 差入保証金の差入による支出   | 有形固定資産の取得による支出      | △301, 650               | △149, 843         |
| 差入保証金の回収による収入12,74216,331長期貸付金の回収による収入138,740127,905保険積立金の積立による支出△1,200-保険積立金の解約による収入-8,000事業譲渡による収入-17,430その他△6,590-   | 無形固定資産の取得による支出      | $\triangle 1,945$       | △1,000            |
| 長期貸付金の回収による収入138,740127,905保険積立金の積立による支出△1,200-保険積立金の解約による収入-8,000事業譲渡による収入-17,430その他△6,590-  | 差入保証金の差入による支出       | △16, 636                | △2, 544           |
| 保険積立金の積立による支出       △1,200       -         保険積立金の解約による収入       -       8,000         事業譲渡による収入       -       17,430         その他       △6,590       -  | 差入保証金の回収による収入       | 12, 742                 | 16, 331           |
| 保険積立金の解約による収入       -       8,000         事業譲渡による収入       -       17,430         その他       △6,590       -   | 長期貸付金の回収による収入       |                         | 127, 905          |
| 事業譲渡による収入       -       17,430         その他       △6,590       -   | 保険積立金の積立による支出       | △1, 200                 | _                 |
| その他   | 保険積立金の解約による収入       | _                       | 8,000             |
| その他   | 事業譲渡による収入           | _                       | 17, 430           |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー △176,538 16,280  | その他                 | $\triangle 6,590$       | _                 |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー    | △176, 538               | 16, 280           |

|                     |  | (単位:千円)_                                   |
|---------------------|--|--|
|                     | 前中間連結会計期間<br>(自 2024年4月1日<br>至 2024年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 2025年4月1日<br>至 2025年9月30日) |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    |  |  |
| 長期借入金の返済による支出       | $\triangle 1,865,434$                      | $\triangle 1,771,396$                      |
| 配当金の支払額             | △677, 990                                  | $\triangle 1,020,724$                      |
| 非支配株主からの払込みによる収入    | _  | 5, 000                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | △2, 543, 424                               | △2, 787, 120                               |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額    | _  | _  |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | △1, 416, 894                               | △9, 601                                    |
| 現金及び現金同等物の期首残高      | 20, 944, 481                               | 20, 743, 470                               |
| 現金及び現金同等物の中間期末残高    | 19, 527, 587                               | 20, 733, 869                               |

## (4) 中間連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記) 該当事項はありません。

## (セグメント情報等の注記)

### 【セグメント情報】

当社グループは「子育て支援事業」を主要な事業としており、他の事業セグメントの重要性が乏しいため、記載を省略しております。