

2026年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

2026年5月15日

上場会社名 株式会社エクシオホールディングス 上場取引所 東
 コード番号 362A URL <https://www.exeo-holdings.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役 (氏名) 佐伯 猛
 問合せ先責任者 (役職名) 執行役員管理部長 (氏名) 水島 慶和 (TEL)050(3819)0088
 定時株主総会開催予定日 2026年6月26日 配当支払開始予定日 ー
 発行者情報提出予定日 2026年6月26日
 決算補足説明資料作成の有無 : 無
 決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

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

(1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 親会社株主に帰属する 当期純利益 | |
|----------|-------|---|------|---|------|---|---------------------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 2026年3月期 | 3,310 | — | 229 | — | 260 | — | 202 | — |
| 2025年3月期 | 2,162 | — | 232 | — | 299 | — | 177 | — |

(注) 包括利益 2026年3月期 202百万円(—%) 2025年3月期 177百万円(—%)

| | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産 経常利益率 | 売上高 営業利益率 |
|----------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 2026年3月期 | 966.55 | 955.60 | 16.6 | 12.9 | 6.9 |
| 2025年3月期 | 843.79 | — | 17.4 | 16.0 | 10.7 |

(参考) 持分法投資損益 2025年3月期 一百万円 2024年3月期 一百万円

(注) 当社は2024年7月1日に株式会社エクシオジャパンを完全子会社とする単独株式移転により、持株会社として設立されました。2025年3月期連結財務諸表は変則的な決算となっており、会計期間が9カ月間であるため、前期実績及び対前期増減率は記載しておりません。

2. 2025年3月期潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在するものの、当社株式は非上場であり、期中平均株価が把握できないため記載しておりません。

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|----------|-------|-------|--------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 2026年3月期 | 2,019 | 1,219 | 60.4 | 5,806.81 |
| 2025年3月期 | 1,870 | 1,016 | 54.4 | 4,840.26 |

(参考) 自己資本 2026年3月期 1,219百万円 2025年3月期 1,016百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物 期末残高 |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 2026年3月期 | 384 | △694 | 15 | 207 |
| 2025年3月期 | 220 | △174 | △41 | 502 |

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | | 配当金総額 (合計) | 配当性向 (連結) | 純資産配当率 (連結) |
|--------------|--------|--------|--------|------|------|---------------|--------------|----------------|
| | 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 | 百万円 | % | % |
| 2025年3月期 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2026年3月期 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2027年3月期(予想) | — | 0.00 | — | 0.00 | 0.00 | | — | |

3. 2027年3月期の連結業績予想（2026年4月1日～2027年3月31日）

(%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 親会社株主に帰属する当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 |
|----|-------|-----|------|------|------|------|-----------------|-----|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 通期 | 3,545 | 7.1 | 284 | 23.6 | 308 | 18.6 | 210 | 3.9 | 1,003.92 |

※ 注記事項

(1) 期中における連結範囲の重要な変更 : 無
 新規 一社 (社名) 一、除外 一社 (社名) 一

(2) 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 : 有・無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 有・無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 有・無
- ④ 修正再表示 : 有・無

(3) 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) | 2026年3月期 | 210,000株 | 2025年3月期 | 210,000株 |
| ② 期末自己株式数 | 2026年3月期 | 一株 | 2025年3月期 | 一株 |
| ③ 期中平均株式数 | 2026年3月期 | 210,000株 | 2025年3月期 | 210,000株 |

※ 決算短信は公認会計士又は監査法人の監査の対象外です。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(将来に関する記述等についてのご注意)

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当たっての注意事項等については、添付資料P.3「1. 経営成績等の概要（4）今後の見通し」をご覧ください。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------|----|
| 1. 経営成績等の概要 | 2 |
| (1) 当期の経営成績の概要 | 2 |
| (2) 当期の財政状態の概要 | 3 |
| (3) 当期のキャッシュ・フローの概要 | 3 |
| (4) 今後の見通し | 3 |
| 2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方 | 4 |
| 3. 連結財務諸表及び主な注記 | 5 |
| (1) 連結貸借対照表 | 5 |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 | 7 |
| 連結損益計算書 | 7 |
| 連結包括利益計算書 | 8 |
| (3) 連結株主資本等変動計算書 | 9 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書 | 10 |
| (5) 連結財務諸表に関する注記事項 | 12 |
| (継続企業の前提に関する注記) | 12 |
| (セグメント情報等) | 12 |
| (1株当たり情報) | 13 |
| (重要な後発事象) | 13 |

1. 経営成績等の概要

当社は、2024年7月1日に単独株式移転により株式会社エクシオジャパンの完全親会社として設立されましたので、前年同期との対比については記載しておりません。

（1）当期の経営成績の概要

当連結会計年度におけるわが国経済は、インバウンド需要の回復や社会活動の正常化が進む一方で、地政学リスクを背景とした原材料価格の高止まり、物流コストの上昇、人件費の増加などによる物価高が継続し、個人消費には依然として慎重な動きが見られました。また、海外においてはアメリカの金融政策や金利動向が企業収益や投資環境に影響を及ぼすなど、先行き不透明な状況が続いております。

当社グループが属する子育て支援事業を取り巻く環境は、政府が保育政策の新たな方向性を公表し、地域ニーズに応じた保育提供体制の確保、保育の質・安全性の確保、保育DXの推進、および人材確保・処遇改善を重点として推進しています。また、「こども誰でも通園制度」は2026年の本格実施に向けて準備が進み、事業者には制度対応と人事・賃金制度の見直し、ICT活用などが課題として示されています。一方、少子化の進行により保育所の利用児童数は2025年をピークに減少へ向かう見通しが示され、運営環境は構造転換期にあります。

保育事業におきましては、「ひとりひとりの個性を大切に保育」を基本姿勢とし、子どもをかけがえのない存在として受け止め、日々の小さな変化にも丁寧に寄り添う保育を実践しています。また、子どもが安心して過ごせる「第二のおうち」としての環境づくりを重視し、明るく清潔な保育室、クッション材を使用した壁、オートロック施設、午睡時の目視・触診・呼吸確認など、安全管理を徹底しています。さらに、自園調理による食育を推進し、季節の食材や行事食を通じて食への興味を育む体験を提供しています。保護者との密な連携や地域家庭への支援にも注力し、子育ての喜びを共有しながら信頼関係の構築に努めております。

これらの方針のもと、当社は2025年4月開園の小規模保育事業者として5地域選定され、運営体制の整備を着実に進めるとともに、職員の処遇改善等を継続し、保育の質と運営の安定性の両立を図ってまいりました。

飲食事業におきましては、外食市場は、客単価の上昇とファストフード業態の堅調、さらにインバウンド需要の回復が全体を下支えし、引き続き回復基調となりました。一方で、物価高による消費者の節約志向は継続しており、消費者が重視する飲食店の選択要因として、「お得感」「サービス品質」「その店ならではのメニュー」が顕著に浮上しています。これにより、当社飲食事業においても価格設定やメニュー構成の見直しを継続しつつ、業務効率化・集客強化を推進し、収益性の改善につなげました。

これらの結果、当連結会計年度の売上高は3,310,694千円、営業利益は229,869千円、経常利益は260,168千円、親会社株主に帰属する当期純利益は202,975千円となりました。

セグメントの業績については、次のとおりであります。

（保育事業）

保育事業におきましては、当連結会計年度において新規に開設した施設が5施設あり、各施設において保育の質向上及び効率的な施設運営に注力いたしました。

その結果、2026年3月末日における保育園の数は認可保育所が1施設、小規模保育所が49施設、企業主導型保育所が1施設となり、合計51施設となり保育事業の売上高は2,911,184千円、セグメント利益は541,515千円となりました。

（飲食事業）

飲食事業におきましては、ハワイ本店のホスピタリティを日本でもそのまま体験いただけるよう、現地の雰囲気再現したサービス提供を心がけ、お客様に愛される店舗づくりを推進し、さらなるサービス向上とブランド価値の強化を進展いたしました。その結果、飲食事業の売上高は334,269千円、セグメント利益は15,726千円となりました。

（その他）

その他の事業につきましては、売上高は65,240千円、セグメント損失は14,431千円となりました。

（2）当期の財政状態の概要

（資産）

当連結会計年度末における流動資産の残高は、前連結会計年度末に比べ224,757千円減少し、638,807千円となりました。これは、主に、現金及び預金が195,095千円、売掛金が24,423千円減少したこと等によるものです。

固定資産の残高は、前連結会計年度末に比べ374,182千円増加し、1,380,788千円となりました。これは、主に、保育園新規開園にかかる有形固定資産が365,380千円増加したこと、無形固定資産が7,985千円増加したこと等によるものです。

この結果、総資産の残高は、前連結会計年度末に比べ149,425千円増加し、2,019,595千円となりました。

（負債）

当連結会計年度末における流動負債の残高は、前連結会計年度末に比べ89,047千円減少し、376,011千円となりました。これは、主に、未払金が16,038千円減少したこと、未払法人税等が84,119千円減少したこと等によるものです。

固定負債の残高は、前連結会計年度末に比べ35,496千円増加し、424,152千円となりました。これは、主に、長期借入金が10,929千円増加したこと、繰延税金負債が16,360千円増加したこと等によるものです。

この結果、負債合計の残高は、前連結会計年度末と比べ53,550千円減少し、800,164千円となりました。

（純資産）

当連結会計年度末における純資産の残高は、前連結会計年度末に比べ202,975千円増加し、1,219,431千円となりました。これは主に親会社株主に帰属する当期純利益の計上により、利益剰余金が202,975千円増加したことによるものです。

（3）当期のキャッシュ・フローの概要

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」といいます。）の残高は、前連結会計年度末に比べ295,244千円減少し、207,091千円となりました。各キャッシュ・フローの状況と主な要因は以下のとおりです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、増加した資金は384,333千円（前連結会計年度末は220,148千円の増加）となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益が275,930千円、減価償却費が89,481千円等によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、減少した資金は694,820千円（前連結会計年度末は174,119千円の減少）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出577,539千円等によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、増加した資金は15,242千円（前連結会計年度末は41,782千円の減少）となりました。これは主に、長期借入金の増加額16,387千円等によるものであります。

（4）今後の見通し

次期の見通しにつきましては、内需の底堅さや賃上げ動向、インバウンドの持続的な回復を背景に、国内景気は総じて持ち直しの局面にあると見込まれます。一方、原材料・エネルギー価格の高止まり、金利・物価の上昇、人件費や人手不足、為替変動、地政学的リスクなど、事業環境に内在する不確実性はなお払拭されておりません。

政府が公表した「保育政策の新たな方向性」の下、地域ニーズに応じた提供体制の確保、保育の質・安全性の向上、保育DXの推進、人材確保・処遇改善が引き続き重点的に進められる見通しです。これにより、自治体主導での体制整備や現場の業務改善に向けた取組が一段と促進されると見込まれます。

また、「こども誰でも通園制度」は2025年度の制度化を経て2026年度から全国実施されるスケジュールが示されており、就労要件に依らない月一定時間の柔軟利用を支える運用・システム整備（総合支援システム等）が進行しています。これに伴い、事業者には制度要件への適合、評価・賃金制度の整備、ICT活用を含む運営体制の見直しが引き続き求められます。一方、少子化の進行により保育所の利用児童数は2025年をピークに減少局面へ移行するとの見通しが示されており、量拡大一辺倒から地域差を踏

また需給最適化、サービス多機能化、運営効率化へと経営の軸足を移すことが不可避となっています。

外食業界につきましては、訪日需要や内需の回復により一定の需要が見込まれる一方、インフレ長期化に伴う値頃感重視の消費行動や、人材確保難、エネルギー・原材料・人件費の上昇等により、引き続き厳格なコスト管理と販売施策の精緻化が求められる状況が続く見込みです。

このような環境下、当社は上記の環境認識のもと、新規開設と既存施設の運営高度化をバランスさせたポートフォリオ運営を進めてまいります。

以上により、翌連結会計年度の業績につきましては、売上高3,545,320千円、営業利益284,100千円、経常利益308,507千円、親会社株主に帰属する当期純利益210,824千円を予想しております。

また、上記の業績予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

2. 会計基準の選択に関する基本的な考え方

当社グループは、会計基準につきましては日本基準を適用しております。国際財務報告基準（IFRS）の適用につきましては、国内外の諸情勢を考慮のうえ、適切に対応していく方針であります。

3. 連結財務諸表及び主な注記

(1) 連結貸借対照表

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (2025年3月31日) | 当連結会計年度 (2026年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 642,381 | 447,285 |
| 売掛金 | 145,546 | 121,123 |
| 未収入金 | 8,956 | 9,457 |
| 商品 | 2,899 | 2,674 |
| 貯蔵品 | 27,293 | 20,854 |
| その他 | 36,488 | 37,413 |
| 流動資産合計 | 863,565 | 638,807 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物(純額) | 727,668 | 753,253 |
| 構築物(純額) | 11,469 | 25,045 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 21,500 | 15,746 |
| 土地 | 59,488 | 389,497 |
| その他 | - | 1,963 |
| 有形固定資産合計 | 820,127 | 1,185,508 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 11,507 | 19,522 |
| その他 | 693 | 663 |
| 無形固定資産合計 | 12,201 | 20,186 |
| 投資その他の資産 | | |
| 敷金及び保証金 | 171,907 | 172,788 |
| その他 | 6,024 | 5,135 |
| 貸倒引当金 | △3,655 | △3,084 |
| 繰延税金資産 | - | 254 |
| 投資その他の資産合計 | 174,276 | 175,093 |
| 固定資産合計 | 1,006,605 | 1,380,788 |
| 資産合計 | 1,870,170 | 2,019,595 |

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (2025年3月31日) | 当連結会計年度 (2026年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 8,907 | 11,155 |
| 未払金 | 267,313 | 251,274 |
| 未払費用 | 35,167 | 43,269 |
| 未払法人税等 | 99,136 | 15,016 |
| 前受金及び契約負債 | 24,662 | 27,501 |
| その他 | 29,871 | 27,792 |
| 流動負債合計 | 465,058 | 376,011 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 16,178 | 27,107 |
| 資産除去債務 | 356,849 | 365,056 |
| 長期預り金 | 2,660 | 2,660 |
| 繰延税金負債 | 12,968 | 29,328 |
| 固定負債合計 | 388,655 | 424,152 |
| 負債合計 | 853,714 | 800,164 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 50,000 | 50,000 |
| 利益剰余金 | 966,456 | 1,169,431 |
| 株主資本合計 | 1,016,456 | 1,219,431 |
| 純資産合計 | 1,016,456 | 1,219,431 |
| 負債純資産合計 | 1,870,170 | 2,019,595 |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書
(連結損益計算書)

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (自 2024年7月1日 至 2025年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 2,162,583 | 3,310,694 |
| 売上原価 | 1,724,342 | 2,767,883 |
| 売上総利益 | 438,241 | 542,810 |
| 販売費及び一般管理費 | 206,150 | 312,941 |
| 営業利益 | 232,091 | 229,869 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 295 | 1,442 |
| 為替差益 | - | 13 |
| 受取家賃 | 12,776 | 20,530 |
| 債務免除益 | 14,691 | 4,313 |
| 補助金収入 | 38,199 | 512 |
| その他 | 1,926 | 3,574 |
| 営業外収益合計 | 67,888 | 30,386 |
| 営業外費用 | | |
| 為替差損 | 20 | - |
| 雑損失 | 669 | 87 |
| 営業外費用合計 | 690 | 87 |
| 経常利益 | 299,289 | 260,168 |
| 特別利益 | | |
| 事業譲渡益 | 54 | - |
| 補助金収入 | - | 88,259 |
| 特別利益合計 | 54 | 88,259 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産圧縮損 | 31,514 | 72,497 |
| 特別損失合計 | 31,514 | 72,497 |
| 税金等調整前当期純利益 | 267,829 | 275,930 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 82,841 | 56,849 |
| 法人税等調整額 | 7,791 | 16,105 |
| 法人税等合計 | 90,632 | 72,955 |
| 当期純利益 | 177,196 | 202,975 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | - | - |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 177,196 | 202,975 |

(連結包括利益計算書)

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (自 2024年7月1日 至 2025年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 当期純利益 | 177,196 | 202,975 |
| 包括利益 | 177,196 | 202,975 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る当期包括利益 | 177,196 | 202,975 |
| 非支配株主に係る当期包括利益 | — | — |

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度 (自 2024年7月1日 至 2025年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | | 純資産合計 |
|---------------------|--------|----------|-------------|-------------|------------|-----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | | | 株主資本 合計 | |
| | | その他利益剰余金 | | 利益剰余金 合計 | | |
| | | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | | | |
| 当期首残高 | 50,000 | 5,000 | 784,259 | 789,259 | 839,259 | 839,259 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | - | - | 177,196 | 177,196 | 177,196 | 177,196 |
| 当期変動額合計 | - | - | 177,196 | 177,196 | 177,196 | 177,196 |
| 当期末残高 | 50,000 | 5,000 | 961,456 | 966,456 | 1,016,456 | 1,016,456 |

当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | | 純資産合計 |
|---------------------|--------|----------|-------------|-------------|------------|-----------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | | | 株主資本 合計 | |
| | | その他利益剰余金 | | 利益剰余金 合計 | | |
| | | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | | | |
| 当期首残高 | 50,000 | 5,000 | 961,456 | 966,456 | 1,016,456 | 1,016,456 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | - | - | 202,975 | 202,975 | 202,975 | 202,975 |
| 当期変動額合計 | - | - | 202,975 | 202,975 | 202,975 | 202,975 |
| 当期末残高 | 50,000 | 5,000 | 1,164,431 | 1,169,431 | 1,219,431 | 1,219,431 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (自 2024年7月1日 至 2025年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日) |
|-------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 267,829 | 275,930 |
| 減価償却費 | 63,527 | 89,481 |
| 補助金収入 | △38,199 | △88,771 |
| 固定資産圧縮損 | 31,514 | 72,229 |
| 債務免除益 | △14,691 | △4,313 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 73 | △570 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △37,344 | - |
| 受取利息 | △295 | △1,442 |
| 為替差損 | 0 | - |
| 受取家賃 | △12,776 | △20,530 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | △92,315 | 24,423 |
| 棚卸資産の増減額 (△は増加) | △19,195 | 6,852 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | 1,469 | 2,248 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | 58,115 | 20,263 |
| 未払費用の増減額 (△は減少) | △2,554 | 8,102 |
| 前受金及び契約負債の増減額 (△は減少) | △50,719 | 2,839 |
| 未払消費税の増減額 (△は減少) | 7,956 | △2,779 |
| その他の流動資産の増減額 (△は増加) | 9,703 | △297 |
| その他の流動負債の増減額 (△は減少) | 3,052 | 699 |
| その他 | 21,897 | 30,192 |
| 小計 | 197,047 | 414,558 |
| 利息の受取額 | 295 | 1,442 |
| 家賃の受取額 | 12,776 | 20,530 |
| 補助金の受取額 | 38,199 | 88,771 |
| 法人税等の支払額 (△は支払) | △28,169 | △140,969 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 220,148 | 384,333 |
| 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 | △149,558 | △577,539 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △8,010 | △16,012 |
| 敷金及び保証金の返還による収入 | 175 | 911 |
| 敷金及び保証金の預入による支出 | △18,023 | △2,031 |
| 定期預金の預入による支出 | - | △100,148 |
| その他 | 1,298 | - |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △174,119 | △694,820 |

(単位:千円)

| | 前連結会計年度 (自 2024年7月1日 至 2025年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金純増減額 | △50,000 | - |
| 長期借入れによる収入 | 8,252 | 16,387 |
| 長期借入金の返済による支出 | △34 | △1,145 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △41,782 | 15,242 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △0 | - |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) | 4,246 | △295,244 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 498,089 | 502,336 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 502,336 | 207,091 |

（5）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。

（セグメント情報）

1. 報告セグメントの概要

当社のセグメントは、保育事業、飲食事業であります。

2. 報告セグメントごとの売上高利益又は損失、資産負債その他の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、連結財務諸表作成のために採用している会計処理の方法と概ね同一であります。

3. 報告セグメントごとの売上高利益又は損失、資産負債その他の金額に関する情報

前連結会計年度（自 2024年7月1日 至 2025年3月31日）

（単位：千円）

| | 報告セグメント | | | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 財務諸表計 上額 (注) 3 |
|----------------------------|-----------|---------|-----------|--------------|-----------|--------------|-------------------|
| | 保育事業 | 飲食事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 顧客との契約から生 じる収益 | 1,891,712 | 218,113 | 2,109,826 | 52,757 | 2,162,583 | - | 2,162,583 |
| その他の収益 | - | - | - | - | - | - | - |
| 外部顧客への売上高 | 1,891,712 | 218,113 | 2,109,826 | 52,757 | 2,162,583 | - | 2,162,583 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | - | - | - | - | - | - | - |
| 計 | 1,891,712 | 218,113 | 2,109,826 | 52,757 | 2,162,583 | - | 2,162,583 |
| セグメント利益 | 451,111 | 7,584 | 458,696 | △20,463 | 438,233 | △206,142 | 232,091 |
| セグメント資産 | 1,134,022 | 129,920 | 1,263,943 | 8,925 | 1,272,869 | 597,301 | 1,870,170 |
| その他の項目 | | | | | | | |
| 減価償却費 | 51,251 | 6,254 | 57,505 | 757 | 58,262 | 5,265 | 63,527 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加 額 | 89,778 | △1,075 | 88,702 | △755 | 87,947 | △4,746 | 83,200 |

（注） 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ICT事業等であります。

2. 調整額は、全社部門等の金額であります。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日)

(単位: 千円)

| | 報告セグメント | | | その他 (注) 1 | 合計 | 調整額 (注) 2 | 財務諸表計 上額 (注) 3 |
|----------------------------|-----------|---------|-----------|--------------|-----------|--------------|-------------------|
| | 保育事業 | 飲食事業 | 計 | | | | |
| 売上高 | | | | | | | |
| 顧客との契約から生 じる収益 | 2,911,184 | 334,269 | 3,245,454 | 65,240 | 3,310,694 | - | 3,310,694 |
| その他の収益 | - | - | - | - | - | - | - |
| 外部顧客への売上高 | 2,911,184 | 334,269 | 3,245,454 | 65,240 | 3,310,694 | - | 3,310,694 |
| セグメント間の内部 売上高又は振替高 | - | - | - | - | - | - | - |
| 計 | 2,911,184 | 334,269 | 3,245,454 | 65,240 | 3,310,694 | - | 3,310,694 |
| セグメント利益 | 541,515 | 15,726 | 557,242 | △14,431 | 542,810 | △312,941 | 229,869 |
| セグメント資産 | 1,194,736 | 144,438 | 1,339,174 | 35,032 | 1,374,206 | 645,389 | 2,019,595 |
| その他の項目 | | | | | | | |
| 減価償却費 | 71,572 | 7,824 | 79,396 | 2,328 | 81,725 | 7,755 | 89,481 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加 額 | 138,794 | △10,221 | 128,572 | 8,173 | 136,745 | 272,387 | 409,132 |

(注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、ICT事業等であります。

2. 調整額は、全社部門等の金額であります。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

(企業結合等関係に関する注記)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

(単位: 円)

| | 前連結会計年度 (自 2024年7月1日 至 2025年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 4,840.26 | 5,806.81 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 843.79 | 966.55 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | - | 955.60 |

(注) 1. 前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの、当社株式は非上場株式であるため期中平均株価を把握できませんので、記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2024年7月1日 至 2025年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2025年4月1日 至 2026年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 当期純利益(千円) | 177,196 | 202,975 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | - | - |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 177,196 | 202,975 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 210,000 | 210,000 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。