



2025年12月期 第2四半期(中間期)決算短信[IFRS](連結)

2025年8月7日

上場会社名 株式会社 CLホールディングス  
コード番号 4286 URL <https://www.clholdings.co.jp/>  
代表者 (役職名) 代表取締役社長  
問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 経営企画・管理管轄  
半期報告書提出予定日 2025年8月8日  
配当支払開始予定日 —  
決算補足説明資料作成の有無 : 無  
決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家向け)

上場取引所 東

(氏名) 内川 淳一郎  
(氏名) 野田 直樹

TEL 03-6890-1881

(百万円未満切捨て)

1. 2025年12月期第2四半期(中間期)の連結業績(2025年1月1日～2025年6月30日)

(1) 連結経営成績(累計) (%表示は、対前年中間増減率)

|              | 売上収益   |      | 営業利益 |       | 税引前利益 |   | 中間利益 |   | 親会社の所有者に<br>帰属する中間利益 |       | 中間包括利益<br>合計額 |   |
|--------------|--------|------|------|-------|-------|---|------|---|----------------------|-------|---------------|---|
|              | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円   | % | 百万円  | % | 百万円                  | %     | 百万円           | % |
| 2025年12月期中間期 | 17,105 | △6.4 | 328  | —     | 291   | — | 143  | — | 151                  | 43.4  | 167           | — |
| 2024年12月期中間期 | 18,280 | 17.7 | 1    | △95.7 | △6    | — | △106 | — | 105                  | 721.7 | △51           | — |

|              | 基本的1株当たり中間利益 |  | 希薄化後1株当たり中間利益 |  |
|--------------|--------------|--|---------------|--|
|              | 円 銭          |  | 円 銭           |  |
| 2025年12月期中間期 | 13.95        |  | 13.95         |  |
| 2024年12月期中間期 | 10.41        |  | 10.39         |  |

(2) 連結財政状態

|              | 資産合計   |  | 資本合計  |  | 親会社の所有者に<br>帰属する持分 |  | 親会社所有者帰属持分比率 |  |
|--------------|--------|--|-------|--|--------------------|--|--------------|--|
|              | 百万円    |  | 百万円   |  | 百万円                |  | %            |  |
| 2025年12月期中間期 | 20,703 |  | 7,473 |  | 7,360              |  | 35.6         |  |
| 2024年12月期    | 22,152 |  | 7,413 |  | 7,291              |  | 32.9         |  |

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   |
| 2024年12月期     | —      | 0.00   | —      | 5.00  | 5.00  |
| 2025年12月期     | —      | 0.00   |        |       |       |
| 2025年12月期(予想) |        |        | —      | 16.00 | 16.00 |

(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. 2025年12月期の連結業績予想(2025年 1月 1日～2025年12月31日)

|    | 売上収益   |     | 営業利益  |       | 税引前利益 |       | 親会社の所有者に帰属する<br>当期利益 |       | 基本的1株当たり<br>当期利益 |
|----|--------|-----|-------|-------|-------|-------|----------------------|-------|------------------|
|    | 百万円    | %   | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円                  | %     | 円 銭              |
| 通期 | 40,000 | 4.5 | 1,000 | 227.5 | 900   | 221.0 | 560                  | 240.6 | 51.37            |

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

※ 注記事項

(1) 当中間期における連結範囲の重要な変更：無  
新規 — 社（社名）、除外 — 社（社名）

(2) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更  
① IFRSにより要求される会計方針の変更：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

|                      |              |              |              |              |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| (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) | 2025年12月期中間期 | 11,552,731 株 | 2024年12月期    | 11,552,731 株 |
| ② 期末自己株式数            | 2025年12月期中間期 | 719,058 株    | 2024年12月期    | 651,606 株    |
| ③ 期中平均株式数 (中間期)      | 2025年12月期中間期 | 10,892,113 株 | 2024年12月期中間期 | 10,169,559 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

本資料に掲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、実際の業績は様々な要因により大きく異なる可能性があります。今後の見通し及び前提条件に関しましては、添付資料3ページ目「1. 当中間決算に関する定性的情報（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。

○添付資料の目次

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| １．当中間決算に関する定性的情報 .....              | ２  |
| （１）経営成績に関する説明 .....                 | ２  |
| （２）財政状態に関する説明 .....                 | ３  |
| （３）連結業績予想などの将来予測情報に関する説明 .....      | ３  |
| ２．要約中間連結財務諸表及び主な注記 .....            | ４  |
| （１）要約中間連結財政状態計算書 .....              | ４  |
| （２）要約中間連結損益計算書及び要約中間連結包括利益計算書 ..... | ６  |
| 要約中間連結損益計算書 .....                   | ６  |
| 中間連結会計期間 .....                      | ６  |
| 要約中間連結包括利益計算書 .....                 | ７  |
| 中間連結会計期間 .....                      | ７  |
| （３）要約中間連結持分変動計算書 .....              | ８  |
| （４）要約中間連結キャッシュ・フロー計算書 .....         | 10 |
| （５）要約中間連結財務諸表に関する注記事項 .....         | 11 |
| （継続企業の前提に関する注記） .....               | 11 |
| （重要な後発事象） .....                     | 11 |
| （セグメント情報等の注記） .....                 | 11 |

## 1. 当中間決算に関する定性的情報

### (1) 経営成績に関する説明

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、雇用・所得環境の改善やインバウンド需要の増加等により、緩やかな回復がみられました。しかしながら、わが国を取り巻く環境は中東情勢の緊迫化や資源価格高騰による物価上昇に加え、米国の通商政策や金融資本市場の変動の影響もあることから、世界経済の先行きについては、依然として不透明な状況が続くと予想されております。

このような状況下、当社グループでは、「エクスペリエンス（体験価値）」と「エンターテインメント（エンタメ）」を掛け合わせた「エクス・テインメント（注１）」ビジネスを加速してまいりました。「エクス・テインメント」ビジネスとは、広告および販促のマーケティング市場、物販市場、エンタメコンテンツ市場などの既に顕在化している各種市場にまたがる領域に、PMDサービス（注２）、限定流通サービス（注３）およびテーマカフェサービス（注４）等でアプローチすることで創出した新たな市場において、エンタメ顧客体験価値をお客様にお届けするビジネスです。

グループ中期戦略としては、「グループシナジーを高めて、収益力をさらに強化する。」を掲げ、以下のポイントを重点的に進めてまいります。まず注力する事業領域を、マーケティング事業領域、ロケーションベースドエンターテインメント事業領域（注５）およびマーチャンダイジング事業領域の３つに絞り、領域を起点としたスムーズな事業運営を実現するため、グループの構造および体制を最適化し、グループシナジーの最大化を通じて収益力の強化を図ります。また、各事業領域における事業ポートフォリオの最適化に加え、業務の最適化を推し進め、収益性および生産性の向上を図ります。あわせて、新規事業、海外展開、M&Aや人的資本に対して、適正なバランスかつ適正な収益性を確保しながら継続的に投資を行っていく考えです。

当中間連結会計期間における当社グループの経営成績は、まず売上収益に関しては、ロケーションベースドエンターテインメント事業領域のフードエンターテインメント事業およびマーケティング事業領域のマーケティングＢＰＯ事業が好調に推移したものの、マーチャンダイジング事業領域のODM・OEM事業において前期の大幅な増収の反動による落ち込みがあったことにより、全体としては前年同期比で減収となりました。営業利益および親会社の所有者に帰属する中間利益に関しては、おもに人件費等を中心とした販売費及び一般管理費の増加分を売上総利益の増加により吸収し、前年同期比で増益となりました。現在、事業の収益性の改善のため、事業の大幅な見直しを含む徹底した収益管理に取り組んでおり、その効果が着実に現れてきております。

これらの結果、当中間連結会計期間における売上収益は17,105百万円（前年同期比6.4%減）、営業利益は328百万円（前年同期営業利益1百万円）、親会社の所有者に帰属する中間利益は151百万円（前年同期比43.4%増）となりました。

当社グループは、当第１四半期より、ガバナンスの強化および経営効率の向上の為、当社およびグループ各社の役員・執行役員体制を見直しております。引き続きグループ経営体制の強化を図り、中期経営方針を着実に遂行してまいります。

（注１）「エクスペリエンス」と「エンターテインメント」を掛け合わせた造語で、エンタメ顧客体験価値のこと

（注２）プロモーション&マーチャンダイジングサービスの略語で、販促と物販を掛け合わせたサービスのこと

（注３）期間限定・場所限定・商品限定のコト需要とコト消費を創り出す流通サービスのこと

（注４）IPコンテンツを活用したカフェ空間、オリジナルメニューや限定グッズなどを通じて体験価値を提供するサービスのこと

（注５）特定の物理的な場所で提供されるインタラクティブで没入感のあるエンターテインメント体験のこと

## （２）財政状態に関する説明

### （資産）

当中間連結会計期間末の総資産は、前連結会計年度末と比べて1,449百万円減少し、20,703百万円となりました。これは主に、現金及び現金同等物が増加したものの、営業債権及びその他の債権および使用権資産が減少したことによるものです。

### （負債）

当中間連結会計期間末の負債は、前連結会計年度末と比べて1,509百万円減少し、13,230百万円となりました。これは主に、営業債務及びその他の債務およびリース負債が減少したことによるものです。

### （資本）

当中間連結会計期間末の資本は、前連結会計年度末と比べて60百万円増加し、7,473百万円となりました。これは主に、利益剰余金が増加したことによるものです。

### （キャッシュ・フローの状況）

当中間連結会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計年度末と比べ737百万円増加し5,494百万円となりました。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は1,916百万円（前期は255百万円の支出）となりました。これは主として営業債務及びその他の債務の減少976百万円および法人所得税の支払額270百万円による資金の支出があったものの、営業債権及びその他の債権の減少2,142百万円および減価償却費及び償却費637百万円による資金の収入があったこと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）

投資活動の結果支出した資金は341百万円（前年同期は442百万円の支出）となりました。これは主としてその他の金融資産の売却及び償還による収入113百万円による資金の収入があったものの、その他の金融資産の取得による支出246百万円および有形固定資産の取得による支出130百万円による資金の支出があったこと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）

財務活動の結果支出した資金は809百万円（前年同期は1,230百万円の収入）となりました。これは主として長期借入による収入4,584百万円による資金の収入があったものの、短期借入金の純減額4,437百万円およびリース負債の返済による支出499百万円による資金の支出があったこと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

現時点において、2025年2月14日に公表いたしました業績予想に変更はありません。

２．要約中間連結財務諸表及び主な注記

（１）要約中間連結財政状態計算書

（単位：千円）

|              | 前連結会計年度<br>(2024年12月31日) | 当中間連結会計期間<br>(2025年 6 月30日) |
|--------------|--------------------------|-----------------------------|
| 資産           |                          |                             |
| 流動資産         |                          |                             |
| 現金及び現金同等物    | 4,756,730                | 5,494,381                   |
| 営業債権及びその他の債権 | 9,076,572                | 6,920,938                   |
| 棚卸資産         | 1,596,193                | 1,690,404                   |
| その他の金融資産     | 79,822                   | 79,467                      |
| その他の流動資産     | 572,851                  | 640,808                     |
| 流動資産合計       | 16,082,170               | 14,826,000                  |
| 非流動資産        |                          |                             |
| 有形固定資産       | 857,548                  | 864,164                     |
| 使用権資産        | 1,225,723                | 921,565                     |
| のれん          | 720,387                  | 720,387                     |
| 無形資産         | 1,166,135                | 1,096,746                   |
| その他の金融資産     | 1,414,710                | 1,615,263                   |
| 繰延税金資産       | 646,192                  | 636,329                     |
| その他の非流動資産    | 39,996                   | 23,168                      |
| 非流動資産合計      | 6,070,694                | 5,877,625                   |
| 資産合計         | 22,152,864               | 20,703,625                  |

(単位：千円)

|                      | 前連結会計年度<br>(2024年12月31日) | 当中間連結会計期間<br>(2025年 6 月30日) |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------|
| 負債及び資本               |                          |                             |
| 負債                   |                          |                             |
| 流動負債                 |                          |                             |
| 営業債務及びその他の債務         | 4,102,553                | 3,435,909                   |
| 借入金                  | 6,106,180                | 2,273,685                   |
| リース負債                | 705,407                  | 533,206                     |
| 未払法人所得税              | 249,662                  | 176,116                     |
| その他の金融負債             | —                        | 2,031                       |
| その他の流動負債             | 1,347,396                | 1,161,655                   |
| 流動負債合計               | 12,511,199               | 7,582,604                   |
| 非流動負債                |                          |                             |
| 借入金                  | 461,660                  | 4,114,250                   |
| リース負債                | 521,606                  | 353,970                     |
| 退職給付に係る負債            | 505,862                  | 518,891                     |
| 引当金                  | 260,640                  | 237,751                     |
| 繰延税金負債               | 298,495                  | 269,399                     |
| その他の非流動負債            | 180,393                  | 153,371                     |
| 非流動負債合計              | 2,228,659                | 5,647,634                   |
| 負債合計                 | 14,739,858               | 13,230,239                  |
| 資本                   |                          |                             |
| 資本金                  | 350,000                  | 350,000                     |
| 資本剰余金                | —                        | 3,759                       |
| 利益剰余金                | 7,422,921                | 7,576,319                   |
| 自己株式                 | △582,085                 | △638,688                    |
| その他の資本の構成要素          | 100,289                  | 68,883                      |
| 親会社の所有者に帰属する<br>持分合計 | 7,291,124                | 7,360,274                   |
| 非支配持分                | 121,881                  | 113,111                     |
| 資本合計                 | 7,413,006                | 7,473,386                   |
| 負債及び資本合計             | 22,152,864               | 20,703,625                  |

## (2) 要約中間連結損益計算書及び要約中間連結包括利益計算書

## 要約中間連結損益計算書

## 中間連結会計期間

(単位：千円)

|                           | 前中間連結会計期間<br>(自 2024年1月1日<br>至 2024年6月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 2025年1月1日<br>至 2025年6月30日) |
|---------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 売上収益                      | 18,280,882                                 | 17,105,580                                 |
| 売上原価                      | △13,105,115                                | △11,349,231                                |
| 売上総利益                     | 5,175,767                                  | 5,756,349                                  |
| 販売費及び一般管理費                | △5,219,025                                 | △5,478,363                                 |
| その他の収益                    | 86,681                                     | 63,456                                     |
| その他の費用                    | △41,606                                    | △12,603                                    |
| 営業利益                      | 1,816                                      | 328,838                                    |
| 金融収益                      | 2,439                                      | 5,934                                      |
| 金融費用                      | △10,781                                    | △43,444                                    |
| 税引前中間利益又は損失(△)            | △6,525                                     | 291,328                                    |
| 法人所得税費用                   | △100,086                                   | △148,171                                   |
| 中間利益又は損失(△)               | △106,611                                   | 143,156                                    |
| 中間利益又は損失(△)の帰属<br>親会社の所有者 | 105,912                                    | 151,926                                    |
| 非支配持分                     | △212,523                                   | △8,769                                     |
| 中間利益又は損失(△)               | △106,611                                   | 143,156                                    |
| 1株当たり中間利益                 |                                            |                                            |
| 基本的1株当たり中間利益(円)           | 10.41                                      | 13.95                                      |
| 希薄化後1株当たり中間利益(円)          | 10.39                                      | 13.95                                      |

要約中間連結包括利益計算書

中間連結会計期間

(単位：千円)

|                                  | 前中間連結会計期間<br>(自 2024年 1 月 1 日<br>至 2024年 6 月 30 日) | 当中間連結会計期間<br>(自 2025年 1 月 1 日<br>至 2025年 6 月 30 日) |
|----------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 中間利益又は損失（△）                      | △106,611                                           | 143,156                                            |
| その他の包括利益                         |                                                    |                                                    |
| 純損益に振り替えられることのない項目               |                                                    |                                                    |
| 確定給付制度の再測定                       | 7,172                                              | △1,488                                             |
| その他の包括利益を通じて公正価値で<br>測定する資本性金融資産 | 3,842                                              | 63,483                                             |
| 項目合計                             | 11,015                                             | 61,995                                             |
| 純損益にその後に振り替えられる可能性のある項目          |                                                    |                                                    |
| 在外営業活動体の換算差額                     | 41,558                                             | △34,972                                            |
| キャッシュ・フロー・ヘッジ                    | 2,582                                              | △2,455                                             |
| 項目合計                             | 44,140                                             | △37,427                                            |
| その他の包括利益合計                       | 55,156                                             | 24,567                                             |
| 中間包括利益                           | △51,455                                            | 167,724                                            |
| 中間包括利益の帰属                        |                                                    |                                                    |
| 親会社の所有者                          | 152,378                                            | 176,494                                            |
| 非支配持分                            | △203,833                                           | △8,769                                             |
| 中間包括利益                           | △51,455                                            | 167,724                                            |

(3) 要約中間連結持分変動計算書

前中間連結会計期間(自 2024年1月1日 至 2024年6月30日)

(単位：千円)

|                  | 親会社の所有者に帰属する持分 |           |           |          |                | その他の資本の構成要素                                      |
|------------------|----------------|-----------|-----------|----------|----------------|--------------------------------------------------|
|                  | 資本金            | 資本<br>剰余金 | 利益<br>剰余金 | 自己株式     | 確定給付制<br>度の再測定 | その他の包<br>括利益を通<br>じて公正価<br>値で測定す<br>る資本性金<br>融資産 |
| 2024年1月1日<br>残高  | 350,000        | 311,528   | 8,313,801 | △611,130 | —              | △30,005                                          |
| 中間損失             | —              | —         | 105,912   | —        | —              | —                                                |
| その他の包括利<br>益     | —              | —         | —         | —        | 3,170          | 617                                              |
| 中間包括利益           | —              | —         | 105,912   | —        | 3,170          | 617                                              |
| 自己株式の取得          | —              | —         | —         | —        | —              | —                                                |
| 自己株式の処分          | —              | 15,065    | —         | 31,844   | —              | —                                                |
| 配当金              | —              | —         | △162,509  | —        | —              | —                                                |
| 株式報酬             | —              | △2,633    | —         | —        | —              | —                                                |
| 利益剰余金への<br>振替    | —              | —         | 4,908     | —        | △4,908         | —                                                |
| 所有者との取引額<br>等合計  | —              | 12,432    | △157,600  | 31,844   | △4,908         | —                                                |
| 2024年6月30日<br>残高 | 350,000        | 323,961   | 8,262,113 | △579,285 | △1,737         | △29,388                                          |

(単位：千円)

|                  | 親会社の所有者に帰属する持分       |                       |        |           |           |            |
|------------------|----------------------|-----------------------|--------|-----------|-----------|------------|
|                  | その他の資本の構成要素          |                       |        |           |           | 資本合計       |
|                  | 在外営業<br>活動体の<br>換算差額 | キャッシュ・<br>フロー・<br>ヘッジ | 合計     | 合計        | 非支配<br>持分 |            |
| 2024年1月1日<br>残高  | 68,909               | △119                  | 38,784 | 8,402,984 | 3,748,563 | 12,151,548 |
| 中間損失             | —                    | —                     | —      | 105,912   | △212,523  | △106,611   |
| その他の包括利<br>益     | 41,558               | 1,119                 | 46,466 | 46,466    | 8,689     | 55,156     |
| 中間包括利益           | 41,558               | 1,119                 | 46,466 | 152,378   | △203,833  | △51,455    |
| 自己株式の取得          | —                    | —                     | —      | —         | —         | —          |
| 自己株式の処分          | —                    | —                     | —      | 46,910    | —         | 46,910     |
| 配当金              | —                    | —                     | —      | △162,509  | △66,533   | △229,042   |
| 株式報酬             | —                    | —                     | —      | △2,633    | —         | △2,633     |
| 利益剰余金への<br>振替    | —                    | —                     | △4,908 | —         | —         | —          |
| 所有者との取引額<br>等合計  | —                    | —                     | △4,908 | △118,232  | △66,533   | △184,765   |
| 2024年6月30日<br>残高 | 110,468              | 999                   | 80,341 | 8,437,130 | 3,478,196 | 11,915,327 |

当中間連結会計期間(自 2025年 1 月 1 日 至 2025年 6 月30日)

(単位：千円)

|                     | 親会社の所有者に帰属する持分 |           |           |          |                | その他の資本の構成要素                                      |  |
|---------------------|----------------|-----------|-----------|----------|----------------|--------------------------------------------------|--|
|                     | 資本金            | 資本<br>剰余金 | 利益<br>剰余金 | 自己株式     | 確定給付制<br>度の再測定 | その他の包<br>括利益を通<br>じて公正価<br>値で測定す<br>る資本性金<br>融資産 |  |
| 2025年 1 月 1 日<br>残高 | 350,000        | —         | 7,422,921 | △582,085 | —              | △10,116                                          |  |
| 中間利益                | —              | —         | 151,926   | —        | —              | —                                                |  |
| その他の包括利<br>益        | —              | —         | —         | —        | △1,488         | 63,483                                           |  |
| 中間包括利益              | —              | —         | 151,926   | —        | △1,488         | 63,483                                           |  |
| 自己株式の取得             | —              | —         | —         | △75,165  | —              | —                                                |  |
| 自己株式の処分             | —              | △1,726    | —         | 18,563   | —              | —                                                |  |
| 配当金                 | —              | —         | △54,502   | —        | —              | —                                                |  |
| 株式報酬                | —              | 5,486     | —         | —        | —              | —                                                |  |
| 利益剰余金への<br>振替       | —              | —         | 55,973    | —        | 1,488          | △57,461                                          |  |
| 所有者との取引額<br>等合計     | —              | 3,759     | 1,471     | △56,602  | 1,488          | △57,461                                          |  |
| 2025年 6 月30日<br>残高  | 350,000        | 3,759     | 7,576,319 | △638,688 | —              | △4,094                                           |  |

(単位：千円)

|                  | 親会社の所有者に帰属する持分       |                       |         |           |         | 非支配<br>持分 | 資本合計 |
|------------------|----------------------|-----------------------|---------|-----------|---------|-----------|------|
|                  | その他の資本の構成要素          |                       |         | 合計        | 合計      |           |      |
|                  | 在外営業<br>活動体の<br>換算差額 | キャッシュ・<br>フロー・<br>ヘッジ | 合計      |           |         |           |      |
| 2025年1月1日<br>残高  | 105,560              | 4,845                 | 100,289 | 7,291,124 | 121,881 | 7,413,006 |      |
| 中間利益             | —                    | —                     | —       | 151,926   | △8,769  | 143,156   |      |
| その他の包括利<br>益     | △34,972              | △2,455                | 24,567  | 24,567    | —       | 24,567    |      |
| 中間包括利益           | △34,972              | △2,455                | 24,567  | 176,494   | △8,769  | 167,724   |      |
| 自己株式の取得          | —                    | —                     | —       | △75,165   | —       | △75,165   |      |
| 自己株式の処分          | —                    | —                     | —       | 16,837    | —       | 16,837    |      |
| 配当金              | —                    | —                     | —       | △54,502   | —       | △54,502   |      |
| 株式報酬             | —                    | —                     | —       | 5,486     | —       | 5,486     |      |
| 利益剰余金への<br>振替    | —                    | —                     | △55,973 | —         | —       | —         |      |
| 所有者との取引額<br>等合計  | —                    | —                     | △55,973 | △107,344  | —       | △107,344  |      |
| 2025年6月30日<br>残高 | 70,588               | 2,389                 | 68,883  | 7,360,274 | 113,111 | 7,473,386 |      |

## (４) 要約中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                        | 前中間連結会計期間<br>(自 2024年 1 月 1 日<br>至 2024年 6 月 30 日) | 当中間連結会計期間<br>(自 2025年 1 月 1 日<br>至 2025年 6 月 30 日) |
|------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー       |                                                    |                                                    |
| 税引前中間利益又は損失（△）         | △6,525                                             | 291,328                                            |
| 減価償却費及び償却費             | 654,422                                            | 637,462                                            |
| 金融収益及び金融費用             | 8,342                                              | 37,509                                             |
| 棚卸資産の増減額（△は増加）         | 11,320                                             | △101,335                                           |
| 営業債権及びその他の債権の増減額（△は増加） | 368,052                                            | 2,142,893                                          |
| 営業債務及びその他の債務の増減額（△は減少） | △739,703                                           | △976,556                                           |
| 退職給付に係る負債の増減額（△は減少）    | 8,219                                              | 13,028                                             |
| 未払消費税等の増減額（△は減少）       | △80,699                                            | 32,433                                             |
| 未払賞与の増減額（△は減少）         | △73,409                                            | 35,381                                             |
| その他の増減額                | △127,399                                           | 114,920                                            |
| 小計                     | 22,619                                             | 2,227,067                                          |
| 配当金の受取額                | 1,555                                              | 3,724                                              |
| 利息の支払額                 | △10,428                                            | △43,444                                            |
| 法人所得税の支払額              | △310,577                                           | △270,167                                           |
| 法人所得税の還付額              | 43,593                                             | —                                                  |
| その他                    | △2,250                                             | △1,054                                             |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー       | △255,486                                           | 1,916,125                                          |
| 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         | △128,228                                           | △130,723                                           |
| 有形固定資産の売却による収入         | 393                                                | 782                                                |
| 無形資産の取得による支出           | △22,276                                            | △62,499                                            |
| その他の金融資産の取得による支出       | △91,638                                            | △246,564                                           |
| その他の金融資産の売却及び償還による収入   | 96,380                                             | 113,694                                            |
| 定期預金の預入による支出           | △451,442                                           | —                                                  |
| 定期預金の払戻による収入           | 151,405                                            | —                                                  |
| その他                    | 2,800                                              | △16,620                                            |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー       | △442,605                                           | △341,931                                           |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー       |                                                    |                                                    |
| 短期借入金の純増減額（△は減少）       | 2,000,000                                          | △4,437,725                                         |
| 長期借入金の返済による支出          | △171,030                                           | △326,180                                           |
| リース負債の返済による支出          | △382,757                                           | △499,008                                           |
| 自己株式の取得による支出           | —                                                  | △75,165                                            |
| 自己株式の売却による収入           | 16,826                                             | —                                                  |
| 長期借入による収入              | —                                                  | 4,584,000                                          |
| 配当金の支払額                | △165,722                                           | △54,935                                            |
| 非支配持分への配当金の支払額         | △66,533                                            | —                                                  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー       | 1,230,782                                          | △809,014                                           |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額       | 29,520                                             | △27,527                                            |
| 現金及び現金同等物の増加額          | 562,210                                            | 737,651                                            |
| 現金及び現金同等物の期首残高         | 5,174,794                                          | 4,756,730                                          |
| 現金及び現金同等物の中間期末残高       | 5,737,004                                          | 5,494,381                                          |

（５）要約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。

（重要な後発事象）

該当事項はありません。

（セグメント情報等の注記）

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能で取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために定期的に検討を行う対象となっているものです。

当社グループは、マーケティングサービス事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。