第４【経理の状況】

１．四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（2007年内閣府令第64号）に基づいて作成しております。

２．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の２第１項の規定に基づき、第１四半期連結会計期間（2023年11月１日から2024年１月31日まで）及び第１四半期連結累計期間（2023年11月１日から2024年１月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、EY新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

１【四半期連結財務諸表】

(1)【四半期連結貸借対照表】

（単位：千円）

	前連結会計年度 (2023年10月31日)	当第１四半期連結会計期間 (2024年１月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,011,277	3,683,111
売掛金	447,796	231,407
商品	204,467	208,787
原材料及び貯蔵品	91,029	104,571
その他	631,707	575,543
貸倒引当金	△9,596	△3,339
流動資産合計	6,376,681	4,800,081
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	8,922,911	8,846,998
土地	1,850,919	1,886,584
その他（純額）	335,850	346,022
有形固定資産合計	11,109,680	11,079,604
無形固定資産	163,724	161,568
投資その他の資産		
差入保証金	1,297,564	1,260,027
その他	※ 1,064,353	※ 960,565
投資その他の資産合計	2,361,918	2,220,592
固定資産合計	13,635,323	13,461,765
資産合計	20,012,005	18,261,847
負債の部		
流動負債		
買掛金	915,516	475,297
短期借入金	150,000	150,000
１年内返済予定の長期借入金	1,114,458	1,121,648
未払法人税等	315,283	5,803
賞与引当金	373,913	188,864
その他	2,234,403	2,027,594
流動負債合計	5,103,575	3,969,208
固定負債		
長期借入金	3,132,601	3,402,244
退職給付に係る負債	25,282	25,686
ポイント引当金	13,562	13,654
資産除去債務	1,199,356	1,202,503
その他	487,545	514,152
固定負債合計	4,858,347	5,158,241
負債合計	9,961,922	9,127,449

（単位：千円）

	前連結会計年度 （2023年10月31日）	当第１四半期連結会計期間 （2024年１月31日）
純資産の部		
株主資本		
資本金	351,655	351,655
資本剰余金	348,488	346,188
利益剰余金	9,671,036	9,253,617
自己株式	△422,560	△924,100
株主資本合計	9,948,620	9,027,360
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	8,138	14,797
退職給付に係る調整累計額	11,866	9,971
為替換算調整勘定	46,349	46,349
その他の包括利益累計額合計	66,355	71,118
非支配株主持分	35,107	35,919
純資産合計	10,050,083	9,134,398
負債純資産合計	20,012,005	18,261,847

(2)【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

【四半期連結損益計算書】

【第１四半期連結累計期間】

（単位：千円）

	前第１四半期連結累計期間 （自　2022年11月１日 至　2023年１月31日）	当第１四半期連結累計期間 （自　2023年11月１日 至　2024年１月31日）
売上高	4,912,277	5,156,503
売上原価	2,073,423	2,114,936
売上総利益	2,838,853	3,041,566
販売費及び一般管理費	2,476,545	2,604,684
営業利益	362,308	436,882
営業外収益		
受取利息	3,006	4,660
その他	13,856	9,828
営業外収益合計	16,863	14,488
営業外費用		
支払利息	4,669	4,895
その他	4,661	3,723
営業外費用合計	9,331	8,618
経常利益	369,841	442,751
特別利益		
補助金収入	－	35,741
特別利益合計	－	35,741
特別損失		
固定資産除却損	2,905	13,714
特別損失合計	2,905	13,714
税金等調整前四半期純利益	366,935	464,778
法人税、住民税及び事業税	49,263	27,430
法人税等調整額	138,357	150,458
法人税等合計	187,620	177,889
四半期純利益	179,314	286,889
非支配株主に帰属する四半期純利益又は非支配株主に帰属する四半期純損失（△）	△795	841
親会社株主に帰属する四半期純利益	180,110	286,048

【四半期連結包括利益計算書】

【第１四半期連結累計期間】

（単位：千円）

	前第１四半期連結累計期間 （自　2022年11月１日 至　2023年１月31日）	当第１四半期連結累計期間 （自　2023年11月１日 至　2024年１月31日）
四半期純利益	179,314	286,889
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△6,658	6,658
退職給付に係る調整額	△491	△1,925
為替換算調整勘定	23,414	△0
その他の包括利益合計	16,264	4,732
四半期包括利益	195,579	291,622
（内訳）		
親会社株主に係る四半期包括利益	194,802	290,811
非支配株主に係る四半期包括利益	777	811

【注記事項】

（四半期連結貸借対照表関係）

※　資産の金額から直接控除している貸倒引当金の額

	前連結会計年度 （2023年10月31日）	当第１四半期連結会計期間 （2024年１月31日）
投資その他の資産	23,158千円	22,814千円

（四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係）

当第１四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第１四半期連結累計期間に係る減価償却費（無形固定資産に係る償却費を含む。）は、次のとおりであります。

	前第１四半期連結累計期間 （自　2022年11月１日 至　2023年１月31日）	当第１四半期連結累計期間 （自　2023年11月１日 至　2024年１月31日）
減価償却費	229,641千円	271,065千円

（株主資本等関係）

前第１四半期連結累計期間（自　2022年11月１日　至　2023年１月31日）

１．配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額（千円）	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日	配当の原資
2023年１月26日定時株主総会	普通株式	299,042	10.00	2022年10月31日	2023年１月27日	利益剰余金

（注）配当金の総額には、アイ・ケイ・ケイホールディングス従業員持株会専用信託に対する配当金3,748千円が含まれております。

２．基準日が当第１四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第１四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

３．株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

当第１四半期連結累計期間（自　2023年11月１日　至　2024年１月31日）

１．配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額（千円）	１株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日	配当の原資
2024年１月30日定時株主総会	普通株式	703,468	24.0	2023年10月31日	2024年１月31日	利益剰余金

２．基準日が当第１四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第１四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

３．株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

（セグメント情報等）

【セグメント情報】

前第１四半期連結累計期間（自　2022年11月１日　至　2023年１月31日）及び当第１四半期連結累計期間（自　2023年11月１日　至　2024年１月31日）

当社グループの報告セグメントは、婚礼事業、介護事業、食品事業、フォト事業及び結婚仲介事業でありますが、介護事業、食品事業、フォト事業及び結婚仲介事業の全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

（収益認識関係）

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

前第１四半期連結累計期間（自　2022年11月１日　至　2023年１月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント					調整額	合計
	婚礼事業	介護事業	食品事業	フォト事業	結婚仲介事業		
一定の期間にわたり移転される財又はサービス	－	28,402	－	－	1,472	－	29,874
一時点で移転される財又はサービス	4,696,543	112,331	66,095	43,793	200	△36,561	4,882,402
顧客との契約から生じる収益	4,696,543	140,733	66,095	43,793	1,672	△36,561	4,912,277
その他の収益	－	－	－	－	－	－	－
計	4,696,543	140,733	66,095	43,793	1,672	△36,561	4,912,277

（注）「調整額」は、連結子会社間で生じた取引による売上高消去であります。

当第１四半期連結累計期間（自　2023年11月１日　至　2024年１月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント					調整額	合計
	婚礼事業	介護事業	食品事業	フォト事業	結婚仲介事業		
一定の期間にわたり移転される財又はサービス	－	29,739	－	－	2,708	－	32,447
一時点で移転される財又はサービス	4,821,519	127,200	70,106	150,410	2,300	△47,479	5,124,056
顧客との契約から生じる収益	4,821,519	156,939	70,106	150,410	5,008	△47,479	5,156,503
その他の収益	－	－	－	－	－	－	－
計	4,821,519	156,939	70,106	150,410	5,008	△47,479	5,156,503

（注）「調整額」は、連結子会社間で生じた取引による売上高消去であります。

（１株当たり情報）

１株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第１四半期連結累計期間（自　2022年11月１日　至　2023年１月31日）	当第１四半期連結累計期間（自　2023年11月１日　至　2024年１月31日）
１株当たり四半期純利益金額	6円15銭	9円90銭
（算定上の基礎）		
親会社株主に帰属する四半期純利益金額（千円）	180,110	286,048
普通株主に帰属しない金額（千円）	－	－
普通株式に係る親会社株主に帰属する四半期純利益金額（千円）	180,110	286,048
普通株式の期中平均株式数（株）	29,301,428	28,892,290

（注）１．アイ・ケイ・ケイホールディングス従業員持株会専用信託が所有する当社株式を、「１株当たり四半期純利益金額」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております。（前第１四半期連結累計期間358,841株、当第１四半期連結累計期間418,878株）

２．潜在株式調整後１株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

２【その他】

該当事項はありません。