

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	近畿財務局長
【提出日】	2025年6月23日
【事業年度】	第106期(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
【会社名】	株式会社京都ホテル
【英訳名】	THE KYOTO HOTEL, LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 福永 法弘
【本店の所在の場所】	京都府京都市中京区河原町通二条南入一之船入町537番地の4
【電話番号】	京都075(211)5111(大代表)
【事務連絡者氏名】	取締役経理部長 井手 章
【最寄りの連絡場所】	京都府京都市中京区河原町通二条南入一之船入町537番地の4
【電話番号】	京都075(211)5111(大代表)
【事務連絡者氏名】	取締役経理部長 井手 章
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第102期	第103期	第104期	第105期	第106期
決算年月	2021年3月	2022年3月	2023年3月	2024年3月	2025年3月
売上高 (千円)	3,847,484	4,267,951	7,350,277	9,138,086	9,358,753
経常利益又は経常損失() (千円)	1,940,968	1,092,729	79,717	807,259	676,427
当期純利益又は当期純損失() (千円)	1,968,664	651,999	62,220	934,632	771,543
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)					
資本金 (千円)	1,568,916	100,000	100,000	100,000	100,000
発行済株式総数 普通株式 (株)	12,065,400	12,065,400	12,065,400	12,065,400	12,065,400
A種優先株式		1,000	1,000	1,000	1,000
純資産額 (千円)	704,316	1,052,316	1,094,455	1,989,088	2,660,305
総資産額 (千円)	17,084,932	16,342,215	16,078,632	16,451,832	16,627,681
1株当たり純資産額 (円)	58.38	4.34	4.51	78.66	134.29
1株当たり配当額 普通株式 (うち1株当たり中間配当額) (円)	()	()	()	5.00 ()	3.00 ()
A種優先株式 (うち1株当たり中間配当額) (円)	()	20,054.79 ()	40,000.00 ()	40,000.00 ()	40,113.97 ()
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失() (円)	176.31	55.70	5.16	74.15	60.62
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	4.1	6.4	6.8	12.1	16.0
自己資本利益率 (%)			5.8	60.6	33.2
株価収益率 (倍)			138.1	10.3	11.7
配当性向 (%)				6.7	4.9
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,436,937	403,848	885,485	1,497,624	1,256,596
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,379	453,191	76,602	169,110	51,591
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	691,327	222,325	729,734	660,813	700,522
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,954,931	2,226,599	2,305,746	2,973,447	3,477,930
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	491 (75)	435 (80)	391 (79)	367 (87)	355 (85)
株主総利回り (%)	101.9	102.7	120.7	130.0	121.5
(比較指標：TOPIX(配当込み)) (%)	(142.1)	(145.0)	(153.4)	(216.8)	(213.4)
最高株価 (円)	680	699	840	836	888
最低株価 (円)	478	559	575	686	602

- (注) 1 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第103期の期首から適用しており、第103期以降に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。
- 2 持分法を適用した場合の投資利益については、持分法を適用すべき関連会社がないため記載しておりません。
- 3 第106期の1株当たり配当額については、2025年6月24日開催予定の定時株主総会の決議事項となっております。
- 4 第104期、第105期及び第106期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 5 第102期及び第103期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 6 第102期及び第103期の自己資本利益率、株価収益率及び配当性向については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。また、第104期の配当性向については、普通株式の配当を実施していないため記載しておりません。
- 7 臨時従業員は()内に各事業年度の平均雇用人員を外書きで記載しております。
- 8 最高・最低株価は、2022年4月3日以前は東京証券取引所市場第二部におけるものであり、2022年4月4日以降は東京証券取引所スタンダード市場におけるものです。
- 9 第103期における資本金の減少は、2021年9月30日に実施した減資により、資本金をその他資本剰余金に振り替えたことによるものであります。

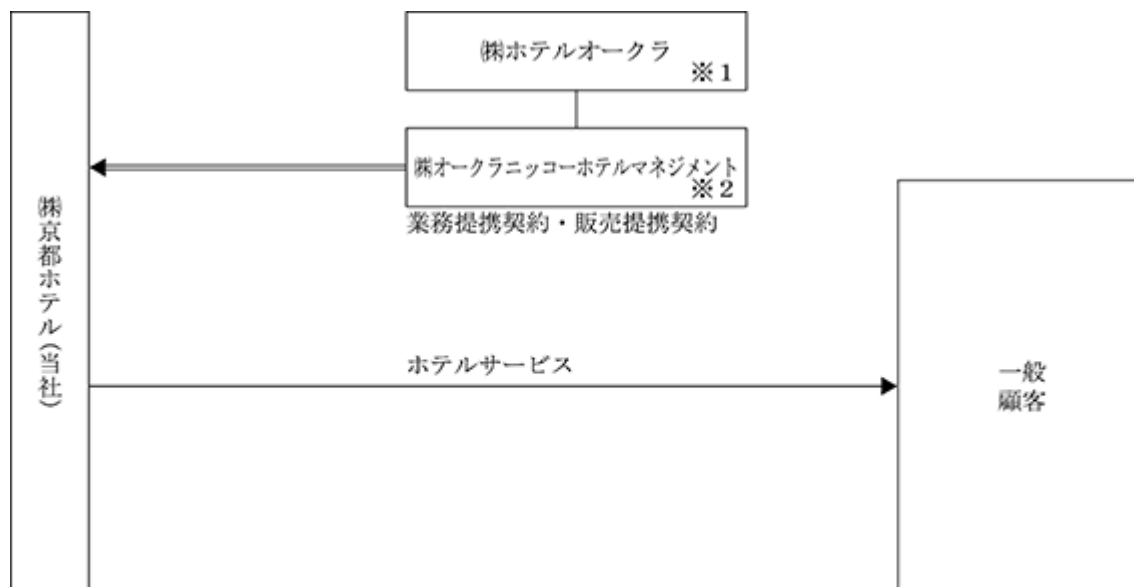
2 【沿革】

明治21年	(1888)	前田又吉、京都ホテルの前身「京都常盤」を創業。
明治23年	(1890)	4月、京都ホテル(当時通称 常盤ホテル)を開業。
明治24年	(1891)	5月、ロシア皇太子ニコライ殿下(後の皇帝ニコライ2世)投宿。大津事件後、お見舞いのため明治天皇の行幸を受く。
明治28年	(1895)	3月、常盤ホテルを改装し、正式名称を「京都ホテル」として新装開業。
昭和2年	(1927)	6月7日、「株式会社京都ホテル」(資本金125万円)を設立。
昭和3年	(1928)	2月25日、旧館跡地にルネッサンス様式の鉄筋コンクリート7階建洋館を新築し、営業を開始。
昭和12年	(1937)	1月1日、長野県より「志賀高原温泉ホテル」の経営を受託。
昭和35年	(1960)	6月30日、「志賀高原温泉ホテル」を分離独立させ、「(株)志賀高原ホテル」と改称。
昭和41年	(1966)	5月10日、「洛陽食品(株)(京都商事(株))」を設立。
昭和44年	(1969)	3月1日、北館増築(客室数合計517室)。 10月1日、京都証券取引所に上場。
昭和51年	(1976)	1月14日、「京都ホテル実業(株)(栗田山荘)」設立。 8月3日、同社開業。
昭和58年	(1983)	11月1日、「からすま京都ホテル」開業(客室数258室、改装等により現在は231室)。
昭和63年	(1988)	創業100周年を迎える。 5月12日、高槻ホテル実業(株)(たかつき京都ホテル)設立。
平成2年	(1990)	12月23日、「たかつき京都ホテル」開業(客室数115室)。
平成3年	(1991)	1月1日、「京都ホテル」全面建替え計画のため休業に入る。
平成4年	(1992)	5月29日、「京都商事(株)」を「京都ホテルサービス(株)」へ商号変更。 7月19日、「いばらき京都ホテル」開業(業務運営指導)。
平成6年	(1994)	7月10日、「京都ホテル」開業(客室数322室、改装等により現在は320室)。
平成12年	(2000)	3月9日、「京都ホテル」土地及び建物等を日冷商事(株)に譲渡し、同社より賃借。 6月30日、「高槻ホテル実業(株)」清算。 12月21日、「(株)志賀高原ホテル」清算。
平成13年	(2001)	3月1日、大阪証券取引所市場第二部に上場(京都証券取引所合併に伴う)。 11月22日、(株)ホテルオークラと業務提携契約締結。
平成14年	(2002)	2月1日、「京都ホテル(おいけ本館)」のホテル名称を「京都ホテルオークラ」と改称。
平成16年	(2004)	7月1日、「有限責任中間法人おいけインベストメント」への基金拠出、及び「(有)おいけプロパティ(特別目的会社)」へ匿名組合出資を行う。
平成20年	(2008)	4月1日、「京都ホテルサービス(株)」を当社に吸収合併。
平成21年	(2009)	4月1日、「京都ホテル実業(株)(栗田山荘)」を当社に吸収合併。
平成23年	(2011)	6月1日、「(有)おいけプロパティ」を当社に吸収合併。 7月16日、「一般社団法人おいけインベストメント」清算。 8月22日、京都府立医科大学附属病院内に「レストランオリゾンテ」を開業。
平成25年	(2013)	7月2日、京都市左京区に大型レストラン「ザ・ガーデン岡崎」を開業。 7月16日、東京証券取引所市場第二部に上場(大阪証券取引所との市場統合に伴う)。
平成26年	(2014)	7月11日、京都市中京区に町家ラウンジ「京都ホテルオークラ新町1888」を開業。
平成28年	(2016)	不採算店舗の整理により4館外店舗の閉店。2月京都ホテルオークラ1888(高島屋京都店内)、7月新町1888、8月レストランオリゾンテ(京都府立医大病院店)、9月ザ・ガーデン岡崎。
平成30年	(2018)	創業130周年を迎える。
令和3年	(2021)	6月30日、栗田山荘を閉店(同年7月売却)。
令和4年	(2022)	1月20日、「京都ホテルオークラ」の名称を「ホテルオークラ京都」と改称。 4月4日、東京証券取引所スタンダード市場へ移行(市場区分の見直しによる)。

3 【事業の内容】

当社の企業集団は、当社及びその他の関係会社1社で構成されております。なお、当社はホテル経営及びホテル付随業務の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

事業の系統図は、次のとおりであります。



※1 その他の関係会社

※2 その他の関係会社の子会社

4 【関係会社の状況】

関係会社の状況は次のとおりです。

2025年3月31日現在					
名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の所有 (被所有)割合 (%)	関係内容
(その他の関係会社) 株ホテルオークラ	東京都港区	3,000	ホテル資産の所有及びホテル事業会社の所有・管理他	(35.3)	役員の兼務2名 出資

- (注) 1 議決権の所有(被所有)割合欄の()は、被所有割合であります。
2 株ホテルオークラは有価証券報告書を提出しております。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

2025年3月31日現在			
従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
355(85)	38.6	13.1	4,520,259

- (注) 1 従業員数は就業人員(受入出向者を含み、他社への出向者及び臨時従業員を含んでおりません。)であり、従業員数の()は、臨時従業員(契約社員、パートタイマー、配せん人を含み、人材会社からの派遣社員を除く。)の当事業年度の平均雇用人員を外書きで記載しております。
2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
3 当社は、ホテル経営及びホテル付随業務の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) 労働組合の状況

当社の従業員で組織する労働組合は、京都ホテル労働組合と称し、サービス・ツーリズム産業労働組合連合会に所属しております。

2025年3月末現在の組合員数は255人であります。

労働組合との間には特記すべき事項はありません。

(3) 管理職に占める女性労働者の割合、男性労働者の育児休業取得率及び労働者の男女の賃金の差異

当事業年度				
管理職に占める 女性労働者の割合(%) (注1)	男性労働者の 育児休業取得率(%) (注2)	労働者の男女の 賃金の差異(注1)		
		全労働者	正規雇用 労働者	パート・ 有期労働者
11.4	50.0	69.8	76.7	55.8

(注1) 「女性の職業生活における活躍の推進に関する法律」(2015年法律第64号)の規定に基づき算出したものであります。

(注2) 「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律」(1991年法律第76号)の規定に基づき、「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律施行規則」(1991年労働省令第25号)第71条の6第1号における育児休業等の取得割合を算出したものであります。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において、当社が判断したものであります。

(1) 経営方針

当社は、次の経営方針を掲げ、全ての役員及び従業員が、職務を執行するにあたっての基本方針としております。

顧客第一主義に徹し、お客様に心の満足を提供する企業を目指しております。

ホテル業を通じ、社会・経済の発展に貢献する企業を目指します。

ステークホルダー（株主・お客様・従業員・パートナー・地域等）に対する責任を果たし、社会規範に沿った事業活動を行う企業を目指します。

(2) 中期経営戦略

当社は、1888年(明治21年)に国際観光都市・京都で創業し、2028年には創業140周年を迎えます。厳しいコロナ禍を乗り越えた今、持続可能なホテルを目指し、より盤石な経営基盤の確立を実現すべく2026年3月期から2028年3月期までの3ヶ年を対象とする「第3次中期経営計画」を策定いたしました。当該第3次中期経営計画においては、以下のビジョンを掲げ、重点施策に取り組んでまいります。

ビジョン

コロナ禍を生き抜いた今、「第二創業」の決意も新たに、お客様、お取引先、株主、従業員、その他全てのステークホルダーにとって、「WIN-WIN HOTEL」たらんことを目指す。

重点施策

(イ) 収益力強化、協働力強化

- ・商品・サービスの付加価値向上 改装による施設競争力の維持強化
- ・販売価格の適正化
- ・基盤となる顧客との関係強化
- ・会員利用促進と活用
- ・多様な顧客の取り込み
- ・パートナー企業やテナント等ステークホルダーと協働、WIN-WIN 関係を構築
- ・生産性の向上

改装の概要(予定)

工事対象：ホテルオークラ京都の客室全般

期間：2026年から2029年

投資額：約40億円

(ロ) 人材確保・定着

- ・多様な人材の確保
- ・エンゲージメントの醸成
- ・人材教育

(ハ) 財務基盤強化

- ・内部留保による純資産改善
- ・適正な資本配分
- ・投資と借入のコントロール

(ニ) その他

- ・SDGs に係る取り組み

(3) 経営環境

社会経済活動の正常化が進む中で、雇用・所得環境の改善を受け、緩やかな回復基調で推移しております。一方、ウクライナや中東地域をめぐる紛争の長期化を背景とした不安定な国際情勢により、エネルギーや原材料価格の高止まりが続いております。また、物価上昇の継続による個人消費の冷え込みが懸念されるほか、米国の政策動向が国内景気を下押しする可能性もあり、依然として先行き不透明な状況が続いております。

ホテル業界におきましては、安定的な国内観光需要に加え、円安の後押しを受けて訪日外国人旅行者数が過去最高を記録するなど、活況を呈しております。

(4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

今後の見通しにつきましては、雇用・所得環境の改善を背景に、緩やかな回復基調が継続することが予想されます。また、堅調なインバウンド需要に加え、2025年4月に開幕した大阪・関西万博には半年間にわたり国内外から多数の観光客が訪れることが見込まれ、その近隣地域にも経済波及効果が期待されています。

一方で、不安定な国際情勢により、エネルギーや原材料価格の高止まりが続いており、物価上昇の継続による個人消費の冷え込みが懸念されます。さらに、通商政策を含む米国の政策動向が国内景気を下押しする可能性もあり、依然として先行き不透明な状況が続いております。

このような状況の中、2026年3月期においては、(2)に掲げる第3次中期経営計画の重点施策のうち、「財務基盤強化」「人材確保・定着」「施設競争力の維持強化」を最重要課題として取り組んでまいります。

2 【サステナビリティに関する考え方及び取組】

当社は、地球環境の保全が人類共通の最重要課題のひとつであることを認識して、業務を遂行する中で全従業員が環境負荷の低減等に取り組めます。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

(1) ガバナンス

当社では、従前より廃棄物量・CO2排出量の削減などを中心にサステナビリティを目的とした取り組みを行っており、2021年7月にESG推進委員会を発足いたしました。サステナビリティを巡る課題への対応に関して隔月開催の本委員会において、審議・検討を行っております。また、その内容を取締役に報告し、取締役会が課題に対する監督、有効性の評価を行っております。

(2) サステナビリティに関する戦略

当社は、持続可能な地域社会・地球環境の創造に貢献することを目的に、以下の取り組みを実施いたします。

- ・エネルギー使用量の削減
- ・生ゴミ処理機導入による廃棄物削減
- ・環境配慮資材の導入(ストロー・テイクアウト用レジ袋)
- ・宿泊連泊利用者様への「清掃不要札」の活用
- ・食品ロスに係る取り組み
- ・地域の清掃活動への積極的な参加
- ・2R(リデュース・リユース)の取り組み推進

(3) 人的資本に関する戦略

当社は、より良い労働環境の醸成と積極的な社会貢献活動による包摂的企業成長を目指すうえで、以下の取り組みを実施いたします。

- ・接客水準の向上(グループホテルとの交流拡大・社外講師による各種研修・各種検定試験への助成・社内コンクールの実施・OJTの強化)
- ・ダイバーシティ(女性活躍推進チームの活動・女性管理職の積極登用・障がい者雇用の推進・高齢者の人材活用)

(4) リスク管理

当社は、取締役会の下に代表取締役社長を長とした常勤取締役及び常勤監査役から成る要務役員会を設けて業務の運営、管理を行っており、その要務役員会の下にサステナビリティに対するリスク管理を含む重要度の高いリスクに対応する各種専門委員会を設置し、各種リスクを管理しております。なお、リスクに対応する各種専門委員会の委員長には取締役をあて、定期的に委員会を開催し、その結果について要務役員会に報告し、重大な事項は取締役会及び監査役会に報告します。また、防犯、防災(救命)、食品衛生の各専門役の知見を元に、各種社内研修会を実施し、従業員の教育にも注力しております。

(5) 指標及び目標

当社では「顧客主義」「ステークホルダーからの信頼」「従業員満足の向上」の3項目を掲げ、1888年創業の歴史を大切にして京都を代表し、世界に通じるホテルを目指します。また、ホテルオークラ京都におきましては、SDGsを実践する宿泊施設の国際認証である「Sakura Quality An ESG Practice(通称：サクラクオリティグリーン)」の「1御衣黄(ぎょいこう)ザクラ」を取得したことに加え、地元京都市からは、ごみの減量及びリサイクルに積極的に取り組んでいる優良事業所として認定され、「2R及び分別・リサイクル活動優良賞」を受賞しております。また、新しい取り組みとしてホテルオークラ京都では、2024年4月よりWFP国連世界食糧計画(国連WFP)の活動を支援する「レッドカップキャンペーン」に参画し、宿泊売上の一部が寄付金として国連WFPの学校給食支援活動に役立てられるとともに、アメニティの提供を減らした専用の宿泊プランを設けることで、プラスチック使用量の削減にも貢献しております。からすま京都ホテルでは、2025年1月より使用済みのアメニティ(歯ブラシ・ひげそり・ヘアブラシ)を回収して再資源化する取り組みを実施しており、プラスチック製品の廃棄削減(CO2削減)にも貢献しております。

なお、上記(3)の「人的資本に関する戦略」に記載している項目について、現状では目標設定はしておりません

が、持続的、かつ、中長期的な企業価値の向上に向け、人的資本に関する指標及び目標設定を含めて社内環境整備を推進してまいります。

3 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項は、以下のようなものがあります。なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

(1) ホテル業の売上高について

当社は日本全国及び世界各国からのお客様を受け入れていることにより、疾病及び感染症、自然災害、戦争、テロ等の影響を受ける可能性があります。

(2) 施設の毀損、劣化について

当社は停電の発生など、想定が必要であると考えられる事態につきましては、事業活動への影響を最小限化する体制を敷いておりますが、台風、地震等の天災につきましては、想定範囲を超える事態が発生することもあります。したがって、このような事態が発生した場合には、当社の業績及び財務の状態に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 食中毒について

当社は食事の提供及び食品の販売を行っており、新たな病原菌や食品衛生管理の瑕疵等により食中毒事案が発生した場合、ブランドイメージの失墜により、当社の業績に影響を受ける可能性があります。これらの事案発生を未然に防ぐための設備投資及び健康管理を充実させる対応を実施しております。また、食品衛生委員会を中心に館内の巡回点検、指導や社員教育を定期的の実施し、食品管理意識の向上を図っております。

(4) 金利変動リスクについて

当社は、有利子負債による資金調達を行っており、有利子負債の割合が高くなっております。一部の借入金については、金利を固定化し、金利変動リスクを軽減するための対策を講じておりますが、金利が中長期的に上昇した場合には、金利費用が上昇し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 減損リスクについて

当社は、ホテル施設に係る多額の固定資産を保有しております。この資産が、時価の下落や収益性の低下等により投資額の回収が見込めなくなった場合には、減損処理が生じることとなり、当社の業績及び財務の状態に影響を及ぼす可能性があります。

このような状況の中、当社では前述の中期経営戦略に掲げる以下の項目を最重要課題として取り組んでまいります。

財務基盤強化

2025年3月に長期借入金等(121億円)の借換えを無事完了し、当面の営業活動に必要な運転資金の確保に支障はございません。しかしながら、2024年3月に日本銀行がゼロ金利政策を解除し、段階的に金利が引き上げられていることから、今後さらなる利上げが見込まれ、金融費用の負担増が懸念されます。こうした状況下において、安定的な配当の実施・従業員の処遇改善・客室の改修工事などを着実に遂行できるよう、引き続き諸経費の見直し・節減に努め、事業年度ごとに利益を確保することで財務基盤の強化を図ってまいります。

人材確保・定着

現在、慢性的な人員不足により、レストランなど一部で営業制限を余儀なくされ、ホテル需要の拡大に十分対応できず、機会損失が発生しております。持続可能なホテル運営を実現するためには、人員不足への対応が喫緊の課題であると認識しております。まず、既存従業員の定着率向上を図るため、賃金の引き上げや福利厚生の充実など処遇の改善に引き続き取り組むほか、育児・介護に関する従業員へのサポートを拡充し、より働きやすい職場環境を整えることで離職防止につなげてまいります。また、業務内容の抜本的な見直しやシステム導入による業務の効率化・省力化をさらに推進し、従業員の負担軽減に努めるとともに、語学力や接客水準のさらなる向上を目的とした各種研修の実施や、グループホテル間での人材交流、自己研鑽に対する支援などを通じて、継続的な人材育成を推進してまいります。併せて、採用活動の強化を図るとともに、外国人を含めた多様な人材の採用も検討し、人材の確保に努めてまいります。

施設競争力の維持強化

京都市内におきましては、コロナ禍にあってもホテルの新規開業・リニューアルが相次ぎ、現在もさらなるラグジュアリーホテルの誘致が進められるなど、競争環境は一層激化しております。このような状況の中、1994年に建

設されたホテルオークラ京都の建物は今年で31年目を迎え、経年劣化も見られることから、2027年以降に客室の改修工事を計画しております。今後も快適な宿泊環境を提供できるよう、施設競争力の維持強化に努めてまいります。

4 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

当事業年度における当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー(以下、「経営成績等」という。)の状況の概要並びに経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において判断したものであります。

財政状態及び経営成績の状況

当事業年度におけるわが国経済は、社会経済活動の正常化が進む中で、雇用・所得環境の改善を受け、緩やかな回復基調で推移いたしました。一方、ウクライナや中東地域をめぐる紛争の長期化を背景とした不安定な国際情勢により、エネルギーや原材料価格の高止まりが続いております。また、物価上昇の継続による個人消費の冷え込みが懸念されるほか、米国の政策動向が国内景気を下押しする可能性もあり、依然として先行き不透明な状況が続いております。

ホテル業界におきましては、安定的な国内観光需要に加え、円安の後押しを受けて訪日外国人旅行者数が過去最高を記録(2024年は年間で36,869千人＝前年比47.1%増)するなど、活況を呈しております。しかしながら、慢性的な人員不足により営業制限を余儀なくされるホテルも多く、需給が逼迫する状況が続いております。また、エネルギーや原材料価格の高騰により運営コストが増加しており、引き続き厳しい事業環境下に置かれております。

このような状況の中、当社におきましては人員不足により一部で営業制限を継続しつつも、国内観光需要およびインバウンド需要を的確に捉え、宿泊部門を中心に売上を拡大いたしました。同時に、物価上昇に伴う様々なコストの増加に対応するため、価格転嫁による販売価格の見直しを実施し、売上および利益の最大化にも努めてまいりました。

一方で、人員不足の課題に対しては、賃金の引き上げや福利厚生の充実など処遇の改善を図るとともに、限られた人員の中でも円滑な業務運営が行えるよう、部署間の垣根を越えたヘルプ体制の強化にも努めております。

この他、当社では事業活動に加え、良き企業市民としてSDGs達成に向けた活動にも積極的に取り組んでおります。ホテルオークラ京都では、2024年4月よりWFP国連世界食糧計画(国連WFP)の活動を支援する「レッドカップキャンペーン」に参加しております。宿泊売上の一部が寄付金として国連WFPの学校給食支援活動に役立てられるとともに、アメニティの提供を減らした専用の宿泊プランを設けることで、プラスチック使用量の削減にも貢献しております。また、からすみ京都ホテルでは、2025年1月より使用済みのアメニティ(歯ブラシ・ひげそり・ヘアブラシ)を回収して再資源化する取り組みを実施しており、プラスチック製品の廃棄削減(CO2削減)にも貢献しております。

これらの結果、当事業年度の売上高は9,358百万円(前年同期比2.4%増)となりました。損益面におきましては、引き続き徹底した経費節減に努めたものの、エネルギーや原材料価格の高騰の影響、業務委託費を含む人件費等の増加により、営業利益は916百万円(前年同期比3.8%減)、経常利益は676百万円(前年同期比16.2%減)、最終損益は当期純利益771百万円(前年同期比17.4%減)となりました。

ホテル事業の部門別の営業概況は次のとおりです。

(宿泊部門)

安定的な国内観光需要に加え、拡大するインバウンド需要を的確に捉え、収益性を重視した価格設定のもと、積極的な販売を行いました。

ホテルオークラ京都におきましては、客室稼働率は前年と同水準で推移したものの、個人予約の受注を増やしたことで高単価での販売を実現し、前年に続き年間売上記録を更新することができました。

からすみ京都ホテルにおきましては、修学旅行をはじめとする団体客の受注は前年並みであったものの、海外からの個人客が大幅に増加したことで、客室稼働率および客室平均単価のいずれも前年を大きく上回り、年間売上記録を更新しております。

この結果、宿泊部門全体の売上高は4,104百万円(前年同期比10.6%増)となりました。

(宴会部門)

ホテルオークラ京都の一般宴会につきましては、受注件数・売上ともに前年を下回りましたが、会議利用の宴会需要は強く前年を上回る売上となったほか、MICE利用や祝賀会などの大型案件が受注できたことで、1件あたりの売上は前年を上回る結果となりました。一方、婚礼宴会につきましては、ブライダル市場規模が縮小する中、当社でも厳しい状況が続いており、受注件数・売上ともに前年を大きく下回る結果となりました。ただし、下期以降は新規来館数を伸ばすことができ、2026年3月期の予約状況は復調してきております。

からすま京都ホテルにおきましては、毎年恒例の宴会が順調に受注できたことに加え、修学旅行や同窓会などの宴会需要が増加したこと、また当社主催のイベントも好調に集客できたことにより、売上を堅調に伸ばすことができております。

この結果、宴会部門全体の売上高は2,586百万円(前年同期比4.8%減)となりました。

(レストラン部門)

ホテルオークラ京都におきましては、年間を通じて当社の創立に関わった渋沢栄一や、2024年のNHK大河ドラマで話題となった紫式部をテーマにした新メニューの開発・販売を行うとともに、閑散期には価格を抑えながら付加価値の高いプランを展開し集客促進を図り、売上向上に努めてまいりました。また、「トップラウンジ オリゾンテ」ではこれまで休業していたディナー営業を11月より一部再開したことで、前年を上回る売上となりました。しかしながら、依然として人員不足により営業制限を実施している店舗があることに加え、前年に「カフェ レックコート」での惣菜や弁当の販売を終了した影響が重なったことで、レストラン全体の売上は前年を下回る結果となりました。

からすま京都ホテルにおきましては、「中国料理 桃李」で新料理長就任を記念した特別メニューを販売したほか、「バーアンカー」ではボトルフェアやカクテルフェアなどの企画を展開し、売上向上に努めてまいりました。これらの取り組みが功を奏し、既存顧客に加え新規顧客の利用も増加したことで、売上・入客数ともに堅調に推移しております。

この結果、レストラン部門の売上高は2,128百万円(前年同期比2.4%減)となりました。

(その他部門)

テナント店舗・月極駐車場の賃貸料収入や、フィットネスクラブ(ホテルオークラ京都)の会費収入など、安定した売上を計上しております。

この結果、その他部門の売上高は538百万円(前年同期比1.6%増)となりました。

財政状態の状況は次のとおりであります。

当事業年度末の総資産は、前事業年度末に比べ175百万円増加し、16,627百万円となりました。これは主に減価償却等により有形固定資産が432百万円減少したものの、売上の増加等により現金及び預金が504百万円増加したことによるものです。

当事業年度末の負債は、前事業年度末に比べ495百万円減少し、13,967百万円となりました。これは主に長期借入金等の返済、借換えにより516百万円減少(一部内入れ)したことによります。なお、金融機関との良好な関係のもと、長期借入金等の借換えが無事に完了しております。

当事業年度末の純資産は、前事業年度末に比べ671百万円増加し、2,660百万円となりました。これは主に当期純利益が771百万円計上されたことによるものです。

キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、売上・利益の増加により前事業年度末に比べ504百万円増加し、当事業年度末には3,477百万円となりました。

(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1,256百万円(前年同期は1,497百万円の獲得)となりました。これは主に税引前当期純利益669百万円および減価償却費696百万円の計上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)

投資活動の結果使用した資金は51百万円(前年同期は169百万円の使用)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が52百万円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)

財務活動の結果使用した資金は700百万円(前年同期は660百万円の使用)となりました。これは主に長期借入金等の借換え等による返済分が516百万円あったことによるものです。

(生産、受注及び販売の実績)

a. 収容能力及び収容実績

(イ) ホテルオークラ京都

区分	第105期 (2023年4月1日～2024年3月31日)				第106期 (2024年4月1日～2025年3月31日)			
	室数	収容能力	収容実績	利用率	室数	収容能力	収容実績	利用率
客室	321 ^室	117,486 ^室	96,734 ^室	82.34 [%]	320 ^室	116,800 ^室	96,763 ^室	82.85 [%]
宴会	13 ^室	650,748 ^名	172,864 ^名	0.27 ^{回転}	13 ^室	648,970 ^名	153,285 ^名	0.24 ^{回転}
レストラン	7 ^室	193,038 ^名	319,639 ^名	1.66 ^{回転}	7 ^室	192,914 ^名	315,927 ^名	1.64 ^{回転}

(ロ) からすま京都ホテル

区分	第105期 (2023年4月1日～2024年3月31日)				第106期 (2024年4月1日～2025年3月31日)			
	室数	収容能力	収容実績	利用率	室数	収容能力	収容実績	利用率
客室	231 ^室	84,546 ^室	69,586 ^室	82.31 [%]	231 ^室	84,315 ^室	74,565 ^室	88.44 [%]
宴会	4 ^室	168,280 ^名	126,490 ^名	0.75 ^{回転}	4 ^室	167,900 ^名	122,541 ^名	0.73 ^{回転}
レストラン	2 ^室	43,293 ^名	33,692 ^名	0.78 ^{回転}	2 ^室	43,064 ^名	32,521 ^名	0.76 ^{回転}

(注) 収容能力の内容は下記の基準により算出したものであります。

- 1 客室は部屋数に営業日数を乗じて算出しております。
- 2 宴会は正餐形式による椅子数に営業日数を乗じて算出しております。
- 3 レストランは椅子数に営業日数を乗じて算出しております。

b. 販売実績

当社はホテル経営及びホテル付随業務の単一セグメントであるため、販売実績及び構成比を部門別に示すと以下のとおりです。

区分	当事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)		前年同期比 (%)
	金額(千円)	構成比(%)	
宿泊部門	4,104,797	43.9	10.6
宴会部門	2,586,414	27.6	4.8
レストラン部門	2,128,844	22.7	2.4
その他部門	538,697	5.8	1.6
合計	9,358,753	100.0	2.4

(注) 受注生産は行っておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりです。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において判断したものであります。

財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

当事業年度における売上高は9,358百万円、営業利益は916百万円、経常利益は676百万円、当期純利益は771百万円となりました。

売上高の主な増加要因は、訪日外国人観光客の増加などにより、宿泊部門を中心に売上が拡大したことによりです。

利益面では、エネルギー・原材料価格の高騰による水道光熱費や食料品の仕入れの負担が大きい状況が続いた事や賃上げなどにより、営業利益、経常利益、当期純利益は減少いたしました。

キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当事業年度のキャッシュ・フローは、前期に比べ売上高が増加したことなどにより、現金及び現金同等物の期末残高は前年同期に比べ504百万円増加し、3,477百万円となりました。

当社の資金使途のうち主なものは、借入金等の有利子負債の返済のほか、運転資金として、ホテル事業における食材、用度品の購入費用及び人件費を中心とした販売費及び一般管理費等の営業費用の支払いであります。投資を目的とした資金使途は、ホテル設備の維持更新費用やホテルサービスの価値を高める改修等によるものであります。

短期及び長期の資金需要については、「営業活動によるキャッシュ・フロー」により獲得した自己資金や金融機関からの借入等により資金調達を行い対応しております。引き続き、売上拡大により「営業活動によるキャッシュ・フロー」の増大を図るとともに、有利子負債の圧縮及び財務体質の強化を進めてまいります。

なお、当事業年度末における借入金及びリース債務等を含む有利子負債の残高は12,293百万円となっており、現金及び現金同等物の残高は3,477百万円となっております。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成されております。この財務諸表の作成にあたっては、当事業年度における財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を与えるような見積り、予測を必要としております。当社は過去の実績値や状況を踏まえ合理的と判断される前提に基づき、継続的に見積り、予測を行っております。そのため実際の結果は、見積りの特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

なお、財務諸表の作成にあたって用いた会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定のうち、重要なものについては、「第5 経理の状況 1 財務諸表等 (1)財務諸表 注記事項(重要な会計上の見積り)」に記載しております。

5 【重要な契約等】

(賃借関係)

契約会社名	賃借先	賃借物件及び内容	賃借期間
(株)京都ホテル	伊吹(株)	からすま京都ホテル建物 建物全館(地上13階 地下2階)	5年 (自 2023年4月 1日 至 2028年3月31日)

(業務提携関係)

契約会社名	提携先	契約内容	提携期間
(株)京都ホテル	(株)オークラニッコーホテルマネジメント (株)ホテルオークラの子会社)	業務提携契約並びに販売提携契約締結	5年 (自 2022年4月 1日 至 2027年3月31日)

(A種優先株式の発行)

当社は、2021年8月6日開催の取締役会において、D B J 飲食・宿泊支援ファンド投資事業有限責任組合との間で株式投資契約書及び総株引受契約書を締結し、D B J 飲食・宿泊支援ファンド投資事業有限責任組合を引受先として第三者割当の方法により、A種優先株式を発行することを決議いたしました。なお、2021年8月6日付で、当社及び本優先株式割当先との間で投資契約を締結いたしました。

1. A種優先株式の発行の概要

(1) 払込期日	2021年9月30日
(2) 発行新株式数	優先株式 1,000株
(3) 発行価額	1株につき 1,000,000 円
(4) 調達資金の額	1,000,000,000円
(5) 募集又は割当方法	第三者割当の方法によりD B J 飲食・宿泊支援ファンド投資事業有限責任組合へ全ての本A種優先株式を割り当てる。
(6) その他	<ul style="list-style-type: none"> ・本A種優先株式を保有する株主は、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会において議決権を有しておりません。 ・本A種優先株式の優先配当率は年率4.0%で設定されており、本A種優先株主は普通株式を有する株主に優先して配当を受け取ることができます。 ・ある事業年度において優先配当金が不足する場合、当該不足額は翌事業年度以降に累積します。 ・本A種優先株式は非参加型であり、本A種優先株主は当該優先配当に加え、普通配当を受け取ることはできません。 ・本A種優先株式については、普通株式を対価とする取得請求権又は普通株式を対価とする取得条項は付されておりません。 ・本A種優先株式の発行要項においては、本A種優先株主は、いつでも、当社に対して、金銭を対価として本A種優先株式の全部又は一部の取得を請求することができることとされておりますが、割当先との間で締結した株式投資契約の規定により、割当先は2028年9月30日までの間、金銭を対価とする取得請求権を行使できないものとされています。 ・当社は、いつでも、当社の取締役会が別途定める日の到来をもって、金銭を対価として本A種優先株式の全部又は一部を取得することができることとされております。 ・本A種優先株式は、普通株式への転換権を有しておりません。

(注)発行と同時に資本金の額及び資本準備金の額の減少を行い、その他資本剰余金へ振り替えております。また、増加後のその他資本剰余金の一部を繰越利益剰余金へ振り替えております。

2. 調達する資金の用途

経営の安定化を目的とした事業資金(運転資金)としております。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社では、当事業年度は営業用設備の改修を中心に実施いたしました。その主なものは、給与システム等の更新(46百万円)、ホテルオークラ京都のPOSシステム更新(34百万円)などの設備投資をいたしました。

なお、当社はホテル経営及びホテル付随業務の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

2 【主要な設備の状況】

主要な設備は、以下のとおりです。

2025年3月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (人)
		建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地 面積(m ²)	リース 資産	その他	合計	
ホテルオークラ 京都 (京都市中京区)	ホテル設備	6,415,794	22,239	3,959,692 7,392	84,052	124,690	10,606,470	273 (56)
からすま 京都ホテル (京都市下京区)	ホテル設備	327,297	48,231		3,402	8,007	386,939	44 (22)
京都ホテル グループ本社 (京都市中京区)	統括業務 施設	119,392	363	929,944 808		10,497	1,060,197	38 (7)
合計		6,862,484	70,834	4,889,637 8,200	87,455	143,196	12,053,607	355 (85)

(注) 1 帳簿価額の「その他」は、器具及び備品であります。

2 「からすま京都ホテル」の建物は伊吹㈱より賃借しております。

事業所名	設備の内容	契約期間	年間リース料 (千円)	リース契約残高 (千円)
からすま京都ホテル	ホテル設備 (オペレーティング・リース)	5年	240,000	720,000

3 従業員数は就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であり、従業員数の()は、臨時従業員(契約社員、パートタイマー、配せん人を含み、人材会社からの派遣社員を除く。)の当事業年度の平均雇用人員を外書きで記載しております。

4 当社はホテル経営及びホテル付随業務の単一セグメントであるため、セグメント別の記載をしておりません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

当事業年度末現在における重要な設備投資計画はありません。

(2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	15,000,000
A種優先株式	1,000
計	15,000,000

(注) 当社の発行可能種類株式総数は、普通株式15,000,000株、A種優先株式1,000株であり、その合計は15,001,000株となりますが、発行可能株式総数は15,000,000株とする旨定款に規定しております。

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2025年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2025年6月23日)	上場金融商品取引所名又は 登録認可金融商品取引業協会名	内容
普通株式	12,065,400	12,065,400	東京証券取引所 スタンダード市場	単元株式は100株 あります。
A種優先株式	1,000	1,000		単元株式数は1株 あります。(注)
計	12,066,400	12,066,400		

(注) A種優先株式の内容は次のとおりであります。

(1) 単元株式数は1株であります。

(2) 優先配当金

優先配当金

ある事業年度中に属する日を基準日として剰余金の配当を行うときは、当該基準日の最終の株主名簿に記載又は記録されたA種優先株主又はA種優先登録株式質権者に対して、当該基準日の最終の株主名簿に記載又は記録された普通株式を有する株主(以下「普通株主」という。)又は普通株式の登録株式質権者(以下「普通登録株式質権者」という。)に先立ち、A種優先株式1株につき、前事業年度に係る期末配当後の未払A種優先配当金(もしあれば)の合計額に年率4.0%を乗じて算出した金額の配当金(以下「優先配当金」という。)を金銭にて支払う。ただし、当該剰余金の配当の基準日の属する事業年度中の日であって当該剰余金の配当の基準日以前である日を基準日としてA種優先株主又はA種優先登録株式質権者に対し剰余金を配当したとき(以下当該配当金を「期中優先配当金」という。)は、その額を控除した金額とする。また、当該剰余金の配当の基準日から当該剰余金の配当が行われる日までの間に、当社がA種優先株式を取得した場合、当該A種優先株式につき当該基準日に係る剰余金の配当を行うことを要しない。

累積条項

ある事業年度において、A種優先株主等に対して支払う1株当たりの剰余金の額が、当該事業年度に係るA種優先配当金額に達しないときは、その不足額(以下「未払A種優先配当金」という。)は翌事業年度以降に累積する。

非参加条項

当社は、A種優先株主等に対して、A種優先配当金の合計額を超えて剰余金の配当は行わない。

優先中間配当金

期末配当のほか、基準日を定めて当該基準日の最終の株主名簿に記載又は記録されたA種優先株主又はA種優先登録株式質権者に対し金銭による剰余金の配当(期中配当)をすることができる。

(3) 残余財産の分配

残余財産を分配するときは、A種優先株主等に対して、普通株主等に先立って、A種優先株式1株当たり、基本償還価額相当額から、控除価額相当額を控除した金額(ただし、基本償還価額相当額および控除価額相当額は、基本償還価額算式および控除価額算式における「償還請求日」を「残余財産分配日」(残余財産の分配が行われる日をいう。以下同じ。))と、「償還請求前支払済優先配当金」を「解散前支払済優先配当金」(残余財産分配日までの間に支払われたA種優先配当金(残余財産分配日までの間に支払われたA種期中優先配当金を含む。))の支払金額をいう。)と読み替えて算出される。)を支払う。なお、解散前支払済優先配当金が複数回にわたって支払われた場合には、解散前支払済優先配当金のそれぞれにつき控除価額相当額を計算し、その合計額を基本償還価額相当額から控除する。

A種優先株主等に対しては、上記のほか残余財産の分配は行わない。

(4) 金銭を対価とする償還請求権

A種優先株主は、いつでも、当社に対し、会社法第461条第2項所定の分配可能額を取得の上限として、A種優先株式の全部または一部の取得と引換えに金銭を交付することを請求することができる。当社は、かかる請求がなされた場合には、法令の定めに従い取得手続を行うものとし、請求のあったA種優先株式の一部のみしか取得できないときは、比例按分、抽選その他取締役会の定める合理的な方法により取得株式数を決定する。

(5) 金銭を対価とする取得条項

当社は、いつでも、当社の取締役会決議に基づき別に定める日(以下「強制償還日」という。)の到来をもって、A種優先株式の全部または一部を、分配可能額を取得の上限として、金銭と引換えに取得することができる。A種優先株式の一部を取得するときは、比例按分、抽選その他取締役会決議に基づき定める合理的な方法による。A種優先株式1株当たりの取得価額は、(3)に定める基本償還価額相当額から、控除価額相当額を控除した金額(ただし、基本償還価額相当額および控除価額相当額は、基本償還価額算式および控除価額算式における「償還請求日」を「強制償還日」と、「償還請求前支払済優先配当金」を「強制償還前支払済優先配当金」(強制償還日までの間に支払われたA種優先配当金(強制償還日までの間に支払われたA種期中優先配当金を含む。)の支払金額をいう。)と読み替えて算出される。)とする。

なお、強制償還前支払済優先配当金が複数回にわたって支払われた場合には、強制償還前支払済優先配当金のそれぞれにつき控除価額相当額を計算し、その合計額を基本強制償還価額相当額から控除する。

(6) 議決権

A種優先株主は、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会において議決権を有しない。

(7) 株式の併合または分割等

法令に別段の定めがある場合を除き、A種優先株式について株式の併合または分割は行わない。A種優先株主には、募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利を与えず、株式または新株予約権の無償割当てを行わない。

(8) 種類株主総会の決議

定款において、会社法第322条第2項に関する定めはしてありません。

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金 増減額 (千円)	資本金 残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2021年3月31日 (注) 1	普通株式 974,000	普通株式 12,065,400	299,992	1,568,916	299,992	750,221
2021年9月30日 (注) 2	A種優先株式 1,000	普通株式 12,065,400 A種優先株式 1,000	500,000	2,068,916	500,000	1,250,221
2021年9月30日 (注) 3		普通株式 12,065,400 A種優先株式 1,000	1,968,916	100,000	1,225,221	25,000

(注) 1. 第三者割当(普通株式) 発行価格616円 資本組入額308円 割当先 株式会社ホテルオークラ

2. 第三者割当(A種優先株式) 発行価格1,000,000円 資本組入額500,000円

割当先 D B J 飲食・宿泊支援ファンド投資事業有限責任組合

3. 会社法第447条第1項及び第448条第1項の規定に基づき資本金及び資本準備金を減少し、その他資本剰余金へ振替えたものであります。

(5) 【所有者別状況】
普通株式

2025年3月31日現在

2025年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	4	14	138	7	9	3,728	3,900	-
所有株式数 (単元)	-	10,601	449	87,115	91	28	22,310	120,594	6,000
所有株式数 の割合(%)	-	8.8	0.4	72.2	0.1	0.0	18.5	100.00	-

(注) 自己株式242株は、「個人その他」に2単元及び「単元未満株式の状況」に42株を含めて記載しております。

A種優先株式

2025年3月31日現在

2023年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1株)							単元未満 株式の状況 (株)	
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	-	-	1	-	-	-	1	-
所有株式数 (単元)	-	-	-	1,000	-	-	-	1,000	-
所有株式数 の割合(%)	-	-	-	100.00	-	-	-	100.00	-

(6) 【大株主の状況】

2025年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
株式会社ホテルオークラ	東京都港区虎ノ門2丁目10番4号	4,263	35.33
株式会社ニチレイ	東京都中央区築地6丁目19 - 20	2,008	16.64
株式会社日本政策投資銀行	東京都千代田区大手町1丁目9-6	585	4.85
中央建物株式会社	東京都中央区銀座2丁目6 - 12	516	4.28
京阪ホールディングス株式会社	大阪府枚方市岡東町173 - 1	364	3.02
みずほ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目3-3	350	2.90
彌榮自動車株式会社	京都市下京区中堂寺櫛笥町1	350	2.90
株式会社井筒	京都市下京区烏丸通松原上る因幡堂町713	209	1.73
サントリー株式会社	東京都港区台場2丁目3 - 3	126	1.04
株式会社池田泉州銀行	大阪府大阪市北区茶屋町18-14	117	0.97
計		8,889	73.67

(注) 2025年3月31日現在における、みずほ信託銀行株式会社の信託業務の株式数については、当社として把握することができないため記載しておりません。

なお、所有株式に係る議決権の個数の多い順上位10名は、次のとおりです。

2025年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有 議決権数 (個)	総株主の議決権 に対する所有議 決権数の割合 (%)
株式会社ホテルオークラ	東京都港区虎ノ門2丁目10番4号	42,630	35.35
株式会社ニチレイ	東京都中央区築地6丁目19 - 20	20,081	16.65
株式会社日本政策投資銀行	東京都千代田区大手町1丁目9 - 6	5,854	4.85
中央建物株式会社	東京都中央区銀座2丁目6 - 12	5,160	4.28
京阪ホールディングス株式会社	大阪府枚方市岡東町173 - 1	3,646	3.02
みずほ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目3-3	3,500	2.90
彌榮自動車株式会社	京都市下京区中堂寺櫛笥町1	3,500	2.90
株式会社井筒	京都市下京区烏丸通松原上る因幡堂町713	2,090	1.73
サントリー株式会社	東京都港区台場2丁目3 - 3	1,260	1.04
株式会社池田泉州銀行	大阪府大阪市北区茶屋町18-14	1,170	0.97
計		88,891	73.71

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2025年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	A種優先株式 1,000		(注)
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 200		権利内容に何ら限定のない当社 における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 12,059,200	120,592	同上
単元未満株式	普通株式 6,000		
発行済株式総数	12,066,400		
総株主の議決権		120,592	

(注) A種優先株式の内容は、「(1)株式の総数等 発行済株式 (注)」に記載のとおりです。

【自己株式等】

2025年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社京都ホテル	京都府京都市中京区河原町 通二条南入一之船入町537 番地の4	200		200	0.00
計		200		200	0.00

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、株式交付、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他()				
保有自己株式数	242		242	

(注) 当期間の保有自己株式数には、2025年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社の利益配分につきましては、経営基盤の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、安定した配当を実施することを基本方針としております。

当社は、剰余金の配当を期末配当の年1回行なうことを基本方針としており、剰余金の配当の決定機関は、株主総会であります。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、普通株式を有する株主に対しては、当事業年度の業績並びに上記方針を踏まえ、下記のとおりとさせていただくことといたしました。なお、A種優先株式を有する株主に対しては、当社定款及び発行要領に基づく金額にて実施いたしました。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
2025年6月24日 定時株主総会決議(予定)	普通株式	36,195	3.00
2025年6月24日 定時株主総会決議(予定)	A種優先株式	40,113	40,113.97

4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスの基本的な考え方

当社は、「お客様」「地域社会」「株主」「取引先」「従業員」といった全てのステークホルダーからの信頼を将来に亘って維持・向上させるために、コーポレート・ガバナンスの確立を経営の最重要課題と認識し、コンプライアンス体制の構築を推進しております。

当社は、公正・迅速かつ透明性の高い経営体制を構築し、内部統制システム及びリスク管理体制を強化することを通じて、持続的な成長並びに中長期的な企業価値の向上に努めてまいります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

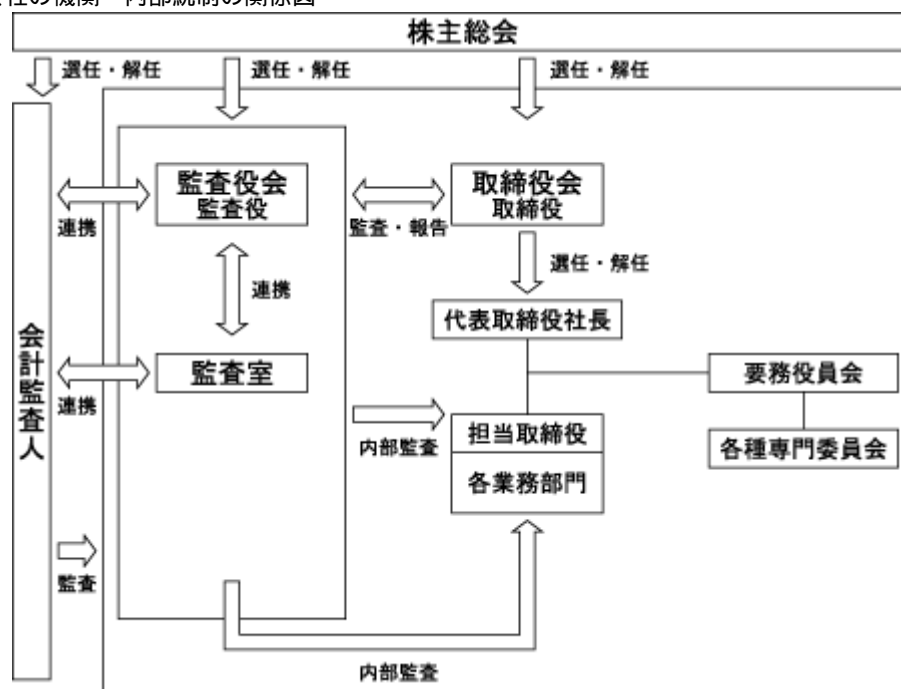
当社では、常勤の取締役及び監査役で構成される要務役員会の議論を経たうえで、社外取締役2名及び社外監査役2名を交えた取締役会において経営方針その他の重要事項が審議、決定されます。当社は、経営環境の変化に機動的に対応するため、またその成果の責任を明確化するため、定款において取締役の任期を1年としており、定時株主総会において信任の判断をしていただいております。このほか、常勤の取締役及び監査役並びに主要部門長で構成する部長会において月毎の業績の進捗状況が報告・検討されております。また、内部管理面におきましては、内部監査を実施する監査室を設置し、内部統制の実効性を高めております。なお、ひかり監査法人を会計監査人として選任し、半期毎に財務諸表等の監査証明等を受けております。

これらの体制を採用している理由として、当社は、全取締役10名のうち2名の社外取締役を選任いたしておりますが、当該社外取締役は、我が国を代表する伝統文化の承継と発展に大きく貢献されている等、幅広い見識を有しております。

取締役会においては、当該社外取締役の豊富な経験に基づく意見と各監査役による適法性の検証を十分に反映した意思決定に努めており、当社独自のコーポレート・ガバナンスが現在において有効に機能しているものと判断し、現状の体制を採用いたしております。

なお、当社は2025年6月24日開催予定の定時株主総会の議案(決議事項)として、「取締役11名選任の件」を提案しており、当該議案が承認可決されますと、取締役11名(うち社外取締役2名)となる予定です。

会社の機関・内部統制の関係図



企業統治に関するその他の事項

イ 内部統制システムの整備の状況

当社は、内部統制システムの基本方針を次のとおり定めております。

取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ・当社は、コンプライアンスを経営の基本とします。
- ・当社は、コンプライアンス規程を定め、規程に定める社長を長としたコンプライアンス対策本部を設置する等して役員、社員等の従業員が企業の社会的責任を深く自覚し、日常の業務遂行において法令等を遵守し、社会的理念に適合した行動を実践することを確保します。
- ・当社は、コンプライアンス規程の基礎として行動基準を定め、取締役及び使用人が職務を執行する基本方針とし、行動基準をカード化して全ての取締役及び使用人が携帯してコンプライアンスの徹底を行います。

- ・当社は、内部監査規程を定め、会社の経営諸活動の全般にわたる内部統制状況を検証し、監査担当部署は、不備についてその是正を提言します。
- ・当社は、内部通報運用規則を定め、違法行為等に関する相談又は通報の適正な処理の仕組みを設けます。
- ・当社は、お客さまとの取引に際して基本となる「宿泊約款」「ホテル利用規則」「宴会催事規約」に反社会的勢力排除条項を設け、反社会的勢力との取引を拒絶します。
取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
- ・当社は、文書保存管理規程を定め、この規程に則って重要な会議の議事録等、取締役の職務の執行に係る情報を含む重要な文書等を、適切に保存及び管理します。
損失の危険の管理に関する規程その他の体制
- ・当社は、取締役会の下に社長を長とし常勤取締役及び常勤監査役から成る要務役員会を設けて業務の運営、管理を行っており、その要務役員会の下に重要度の高いリスクに対応する各種専門委員会を設置し、リスクへの対応を管理します。
- ・当社は、リスクに対応する各種専門委員会の委員長には取締役をあて、定期的に委員会を開催し、その結果について要務役員会に報告し、重大な事項は取締役会及び監査役会に報告します。
取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
- ・当社は、年度計画を策定し、取締役はこの計画に基づいて職務を執行し、その進捗について取締役会に報告を行います。
- ・当社は、要務役員会を定期的に開催し、取締役の職務執行について審議、企画、立案、評価し、また要務役員会メンバーと主要部門長から成る部長会を設置して月次の実績の評価及び改善策の策定を行います。
- ・当社は、職制規程を定め、この規程に則って各部門の業務分担及び指揮命令系統を明確にして、効率的な業務執行を行う組織を構築します。
財務報告の適正性を確保するための体制
- ・当社は、適正かつ信頼ある財務報告を確保する内部統制システムを整備し、職制を通じた定期的評価と監査担当部署による定期的評価を行って必要な業務の改善を行い、内部統制システムの有効性を確保します。
監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項及び当該使用人の取締役からの独立性に関する事項
- ・当社は、現在、監査役の職務を補助すべきスタッフを置いていませんが、監査役から要請があった場合に補助スタッフを置くこととし、その人事については監査役と取締役が協議のうえ決定します。
- ・監査役の職務の補助を行うスタッフは、監査役の指示に従って職務を実施し、その職務について当該スタッフは取締役の指揮命令を受けないこととします。
取締役及び使用人が監査役に報告するための体制、その他の監査役への報告に関する体制
- ・取締役及び使用人は、職務執行に関して重大な法令もしくは社内規程等の違反、又は会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見、認識したときは、遅滞なく監査役に報告を行います。
- ・当社は、上記の通報を行った者が、解雇その他いかなる不利益な取り扱いも受けないことを社内周知徹底いたします。
- ・取締役及び使用人は、監査役求めに応じて、経営、財務、コンプライアンス、リスク管理、内部監査の状況等について監査役に対して報告を行います。
監査役の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
- ・当社は、監査役の職務執行によって生ずる費用及び債務について、経理規程に基づき公正かつ適切に処理いたします。
その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- ・取締役会は、業務の適正を確保するうえで重要な業務執行の会議への監査役の出席と、回議書その他の業務執行に関する重要な文書の閲覧を確保します。
内部統制システムの運用状況
- ・当社は内部監査年度計画書に基づき、内部監査を実施しております。また、財務報告に係る内部統制も内部監査年度計画書に基づき内部統制評価を実施しております。

ロ 取締役の定数

当社の取締役は12名以内とする旨定款に定めております。

ハ 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。

また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

二 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

ホ 種類株式の発行

当社は、種類株式の発行会社であり、普通株式のほか、A種優先株式を発行しております。普通株式は、株主としての権利内容に制限のない株式であります。A種優先株式の株主は、株主総会における議決権を有しておりません。これは、資本増強にあたり、既存株主への影響を考慮し、A種優先株式は、配当金や残余財産の分配について優先権を持つ代わりに議決権がない内容としたものであります。なお、A種優先株式の詳細につきましては、「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (1)株式の総数等 発行済株式」の記載を参照下さい。

ヘ 責任限定契約の内容の概要

取締役

当社は、定款第27条の規定により、取締役(業務執行取締役等である者を除く)との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償責任の限度額は、法令が規定する額としております。

監査役

当社は、定款第35条の規定により、監査役との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償責任の限度額は、法令が規定する額としております。

ト 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約の被保険者の範囲は当社の取締役、監査役、執行役員及び管理職従業員であり、保険料は全額当社が負担しております。当該保険契約により保険期間中に被保険者に対して提起された損害賠償請求にかかる訴訟費用及び損害賠償金等が填補されることとなります。

ただし、被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、次に掲げる事項に該当した場合には填補の対象としないこととしています。

- ・当社及び役員等が違法に利益または便宜を得た場合
- ・法令及び当社社内規程等に違反することを認識しながら行った行為

取締役会の活動状況

当事業年度において当社は取締役会を5回開催しており、個々の取締役の出席状況については次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数
福永 法弘	5回	5回
後藤 浩之	5回	5回
杉 田 洋	5回	5回
西村 直樹	5回	5回
井 手 章	5回	5回
中 田 肇	5回	5回
千 玄 室	5回	4回
成瀬 正治	5回	5回
細見 麗子	5回	5回
石 垣 聡	5回	5回

取締役会における具体的な検討内容は、資金調達、設備投資、人材育成の方針策定や進捗状況の確認等であります。また、経営環境の変化に応じた経営方針その他重要事項が審議、決定されています。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

a. 2025年6月23日(有価証券報告書提出日)現在の当社の役員の状況は、以下のとおりであります。

男性12名 女性2名 (役員のうち女性の比率14.3%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長	福 永 法 弘	1955年8月21日生	1978年 4月 日本開発銀行（現㈱日本政策投資銀行）入行 2002年 4月 日本政策投資銀行（現㈱日本政策投資銀行）南九州支店長 2004年 6月 同行都市開発部長 2007年 6月 同行北海道支店長 2008年10月 ㈱日本政策投資銀行北海道支店長 2009年 6月 同行常務執行役員 2011年 6月 北海道国際航空㈱（現㈱AIRDO）代表取締役副社長 2012年10月 ㈱AIRDO代表取締役副社長 2015年 3月 当社代表取締役社長(現任) 2015年 6月 ㈱ホテルオークラ常務執行役員 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ専務執行役員 2018年 6月 三幸㈱取締役(現任) 2022年 6月 ㈱ホテルオークラ顧問(現任)	2024 年 6月の定時株主総会より1年	普通株式 3,005
常務取締役 ホテルオークラ京都総支配人	後 藤 浩 之	1966年7月20日生	1990年 4月 ㈱ホテルオークラ入社 2014年 6月 オークラプレステージ台北総支配人 2015年10月 ㈱オークラニッコーホテルマネージメント執行役員 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ執行役員 2018年 8月 ㈱ホテルオークラ東京取締役 2020年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマネージメント上席執行役員 2023年 6月 当社常務取締役ホテルオークラ京都総支配人(現任) 2023年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマネージメント常務執行役員(現任) 2023年 6月 ㈱ホテルオークラ上席執行役員(現任)	2024 年 6月の定時株主総会より1年	普通株式 558
常務取締役 総務部長	杉 田 洋	1962年7月10日生	1985年 4月 当社入社 2005年 3月 当社宿泊部長 2006年 4月 当社販売促進部長 2008年11月 当社宴会販売部長 2009年 3月 当社執行役員 2010年 6月 当社からすま営業部長兼外販部長 2012年 2月 当社外販部長 2012年 3月 当社取締役 2014年 4月 当社新規事業所開発担当兼からすま営業部長「からすま京都ホテル総支配人」兼外販部長 2016年 5月 当社からすま営業部長「からすま京都ホテル総支配人」 2020年 6月 当社常務取締役総務部長(現任)	2024 年 6月の定時株主総会より1年	普通株式 4,329
取締役 販売サポート部長「ホテルオークラ京都副総支配人」	西 村 直 樹	1963年10月10日生	1986年 4月 当社入社 2008年11月 当社営業企画部長 2010年 2月 当社カスタマーリレーション部長 2011年11月 当社営業企画部長 2012年12月 当社販売促進部付部長 2014年 4月 当社外販部付部長「京都ホテルオークラ別邸粟田山荘支配人」 2014年12月 当社からすま営業部付部長 2019年 7月 当社からすま営業部付部長「からすま京都ホテル副総支配人」 2020年 6月 当社執行役員からすま営業部長「からすま京都ホテル総支配人」 2021年 9月 当社取締役販売サポート部長「京都ホテルオークラ(現 ホテルオークラ京都)副総支配人」(現任)	2024 年 6月の定時株主総会より1年	普通株式 1,079

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 経理部長	井 手 章	1965年7月5日生	1989年 4月 ㈱池田銀行（現㈱池田泉州銀行）入行 2011年 2月 ㈱池田泉州銀行稲野支店長 2013年 4月 同行売布支店長 2015年 7月 同行駒川町支店長 2017年 4月 同行石橋支店長 2018年10月 同行石橋支店長兼池田東支店長 2020年 1月 同行京都支店長 2022年 5月 当社顧問 2022年 6月 当社取締役経理部長(現任)	2024 年 6 月の定時 株主総会 より1年	普通株式 1,330
取締役 調理部長「ホテルオー クラ京都総料理長」	中 田 肇	1960年1月2日生	1978年 4月 大成観光㈱(現㈱ホテルオー クラ)入社 2009年 4月 ㈱ホテルオークラ東京執行役 員 洋食調理部部長総料理長 2011年 3月 ㈱ホテルオークラ神戸顧問総料 理長 2011年 7月 ㈱ホテルオークラ神戸取締役総 料理長 2017年 6月 ㈱ホテルオークラ神戸常務取締 役総料理長 2017年 7月 ㈱ホテルオークラ理事(現任) 2023年 6月 当社取締役調理部長「ホテル オークラ京都総料理長」(現任)	2024 年 6 月の定時 株主総会 より1年	普通株式 278
取締役	千 玄 室	1923年4月19日生	1964年10月 千利休居士十五代裏千家今日庵 家元 1989年 1月 公益財団法人京都市国際交流協 会理事長(現任) 1996年 9月 京都市生涯学習総合センター所 長(現任) 2002年10月 公益財団法人日本国際連合協会 会長(現任) 2002年12月 裏千家今日庵前家元 大宗匠 (現任) 2005年 9月 日本・国連親善大使(現任) 2009年 3月 当社取締役(現任) 2012年 3月 ユネスコ親善大使(現任) 2016年 1月 日本国観光親善大使(現任) 2017年 4月 外務省参与(現任)	2024 年 6 月の定時 株主総会 より1年	普通株式 19,600
取締役	成 瀬 正 治	1958年8月8日生	1981年 4月 大成観光㈱(現㈱ホテルオー クラ)入社 2009年 6月 ㈱ホテルオークラ執行役員 2011年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役 2012年 3月 当社取締役 2013年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役上席執 行役員 2014年 6月 当社常務取締役京都ホテルオー クラ総支配人 2016年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマ ネジメント常務執行役員 2017年 3月 当社専務取締役 2018年 6月 当社取締役(現任) 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役常務執 行役員 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ東京代表取締 役専務 2019年 6月 ㈱ホテルオークラ代表取締役常 務執行役員 2019年 6月 ㈱ホテルオークラ東京代表取締 役社長 2019年 6月 ㈱ホテルオークラエンタープライ ズ取締役(現任) 2022年 6月 ㈱ホテルオークラ東京代表取締 役会長(現任) 2022年 6月 ㈱ホテルオークラ代表取締役専 務執行役員(現任) 2022年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマ ネジメント代表取締役副社長 2022年 6月 ㈱グラントニッコー東京取締役 (現任) 2023年 6月 ㈱ホテルオークラ神戸取締役 (現任) 2023年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマ ネジメント取締役(現任)	2024 年 6 月の定時 株主総会 より1年	普通株式 1,400

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	細 見 麗 子	1968年4月21日生	1991年 6月 ㈱常陽入社 1991年 6月 ㈱常陽取締役 1997年 9月 医療法人蒼龍会入社 1997年10月 医療法人蒼龍会理事 2000年 4月 医療法人蒼龍会老健事業部事業 部長 2006年11月 医療法人蒼龍会副理事長 2015年11月 公益財団法人細見美術財団副館 長(現任) 2016年 3月 当社取締役(現任)	2024年6 月の定時 株主総会 より1年	-
取締役	石 垣 聡	1967年7月27日生	1991年 4月 ㈱ホテルオークラ入社 2006年 6月 ㈱ホテルオークラ東京取締役 2007年 6月 ㈱ホテルオークラ執行役員 2011年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役 2017年 6月 ㈱ホテルオークラ神戸代表取締 役社長、総支配人(現任) 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役常務執 行役員(現任) 2019年 6月 当社取締役(現任)	2024年6 月の定時 株主総会 より1年	-
監査役(常勤)	廣 畑 優 子	1957年7月26日生	1980年 4月 当社入社 2005年 3月 当社経理課課長 2011年 4月 当社経理部次長兼経理課長 2019年 7月 当社経理部付部長 2020年 6月 当社常勤監査役(現任)	2024年6 月の定時 株主総会 より4年	普通株式 5,617
監査役	原 田 肇	1955年12月26日生	1978年 4月 大成観光(㈱(現㈱ホテルオー クラ)入社 2003年12月 オークラフロンティアホテルつ くば総支配人 2007年 6月 オークラガーデンホテル上海副 総経理 2007年 6月 ㈱ホテルオークラ執行役員 2008年 4月 オークラガーデンホテル上海総 経理 2012年 6月 ㈱ホテルオークラ上席執行役員 2013年 1月 オークラアクトシティホテル浜 松総支配人 2014年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役上席執 行役員 2016年 6月 ㈱ホテルオークラスペースソ リューションズ代表取締役社長 2018年 6月 当社専務取締役京都ホテルオー クラ(現 ホテルオークラ京都) 総支配人 2018年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマネ ジメント常務執行役員 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ神戸取締役 (現任) 2019年 6月 当社代表取締役専務 2019年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役常務執 行役員 2021年 6月 ㈱ホテルオークラ顧問(現任) 2023年 6月 当社監査役(現任) 2024年 9月 ㈱森村設計監査役(現任)	2023年6 月の定時 株主総会 より4年	普通株式 400
監査役	小 林 健	1955年4月11日生	1979年 4月 日本開発銀行(現㈱日本政策投 資銀行)入行 2010年 6月 ㈱日本政策投資銀行常務執行役 員 2011年 6月 同行常勤監査役 2014年 6月 日本原燃㈱取締役常務執行役員 2016年 6月 同社常務執行役員 2018年 6月 ㈱タカギセイコー監査役 2018年 6月 三菱製紙㈱監査役 2018年 6月 ㈱日本政策投資銀行設備投資研 究所顧問 2019年 6月 DBJキャピタル㈱取締役会長 2019年 6月 京成電鉄㈱監査役(現任) 2022年 6月 当社監査役(現任)	2023年 6 月の定時 株主総会 より4年	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
監査役	渡 辺 伸 充	1961年3月11日生	1983年 4月 ㈱埼玉銀行入行 1991年10月 安田信託銀行㈱(現みずほ信託銀行㈱)入社 2011年 4月 みずほ信託銀行㈱執行役員資金証券部長 2013年 4月 ㈱みずほフィナンシャルグループ常務執行役員 2013年 4月 みずほ信託銀行㈱常務執行役員 2018年 4月 資産管理サービス信託銀行㈱取締役 2018年 6月 同社取締役社長 2018年10月 JTCホールディングス㈱取締役社長 2020年 7月 ㈱日本カストディ銀行取締役社長 2021年 1月 同社顧問 2021年 4月 ㈱都市未来総合研究所取締役社長 2021年 4月 みずほトラストビジネスオペレーションズ㈱取締役社長 2024年 4月 同社顧問 2024年 6月 当社監査役(現任) 2024年 6月 ダイニック㈱監査役(現任)	2024年6月の定時株主総会より4年	-
計					普通株式 37,596

(注) 1 取締役千玄室、細見麗子の両氏は、社外取締役であります。
2 監査役小林健、渡辺伸充の両氏は、社外監査役であります。
3 所有株式数は、京都ホテル役員持株会における本人持分を含めて記載しております。

b. 2025年6月24日開催予定の定時株主総会の議案(決議事項)として、「取締役11名選任の件」を提案しており、当該議案が承認可決されますと、当社の役員の状況は以下のとおりとなる予定です。なお、役員の役職等につきましては、当該定時株主総会の直後に開催が予定される取締役会の決議事項の内容(役職等)を含めて記載しております。

男性13名 女性2名 （役員のうち女性の比率13.3％）

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役会長	福 永 法 弘	1955年8月21日生	1978年 4月 日本開発銀行（現㈱日本政策投資銀行）入行 2002年 4月 日本政策投資銀行（現㈱日本政策投資銀行）南九州支店長 2004年 6月 同行都市開発部長 2007年 6月 同行北海道支店長 2008年10月 ㈱日本政策投資銀行北海道支店長 2009年 6月 同行常務執行役員 2011年 6月 北海道国際航空㈱（現㈱AIRDO）代表取締役副社長 2012年10月 ㈱AIRDO代表取締役副社長 2015年 3月 当社代表取締役社長 2015年 6月 ㈱ホテルオークラ常務執行役員 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ専務執行役員 2018年 6月 三幸㈱取締役(現任) 2022年 6月 ㈱ホテルオークラ顧問(現任) 2025年 6月 当社取締役会長(現任)	2025 年 6月の定時株主総会より1年	普通株式 3,005
代表取締役社長	清 水 博	1964年9月18日生	1988年 4月 日本開発銀行（現㈱日本政策投資銀行）入行 2013年 6月 ㈱日本政策投資銀行シンジケーショングループ長 2015年 6月 同行地域企画部長 2016年 6月 同行執行役員業務企画部長 2018年 6月 同行常務執行役員関西支店長 2021年 6月 同行常務執行役員 2023年 6月 同行取締役常務執行役員 2025年 6月 当社代表取締役社長(現任)	2025 年 6月の定時株主総会より1年	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
常務取締役 ホテルオークラ京都総支配人	後 藤 浩 之	1966年7月20日生	1990年 4月 ㈱ホテルオークラ入社 2014年 6月 オークラプレステージ台北総支配人 2015年10月 ㈱オークラニッコーホテルマネージメント執行役員 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ執行役員 2018年 8月 ㈱ホテルオークラ東京取締役 2020年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマネージメント上席執行役員 2023年 6月 当社常務取締役ホテルオークラ京都総支配人(現任) 2023年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマネージメント常務執行役員(現任) 2023年 6月 ㈱ホテルオークラ上席執行役員(現任)	2025 年 6 月の定時 株主総会 より1年	普通株式 558
常務取締役 総務部長	杉 田 洋	1962年7月10日生	1985年 4月 当社入社 2005年 3月 当社宿泊部長 2006年 4月 当社販売促進部長 2008年11月 当社宴会販売部長 2009年 3月 当社執行役員 2010年 6月 当社からすま営業部長兼外販部長 2012年 2月 当社外販部長 2012年 3月 当社取締役 2014年 4月 当社新規事業所開発担当兼からすま営業部長「からすま京都ホテル総支配人」兼外販部長 2016年 5月 当社からすま営業部長「からすま京都ホテル総支配人」 2020年 6月 当社常務取締役総務部長(現任)	2025 年 6 月の定時 株主総会 より1年	普通株式 4,329
取締役 販売サポート部長「ホテルオークラ京都副総支配人」	西 村 直 樹	1963年10月10日生	1986年 4月 当社入社 2008年11月 当社営業企画部長 2010年 2月 当社カスタマーリレーション部長 2011年11月 当社営業企画部長 2012年12月 当社販売促進部付部長 2014年 4月 当社外販部付部長「京都ホテルオークラ別邸粟田山荘支配人」 2014年12月 当社からすま営業部付部長 2019年 7月 当社からすま営業部付部長「からすま京都ホテル副総支配人」 2020年 6月 当社執行役員からすま営業部長「からすま京都ホテル総支配人」 2021年 9月 当社取締役販売サポート部長「京都ホテルオークラ(現 ホテルオークラ京都)副総支配人」(現任)	2025 年 6 月の定時 株主総会 より1年	普通株式 1,079
取締役 経理部長	井 手 章	1965年7月5日生	1989年 4月 ㈱池田銀行(現㈱池田泉州銀行)入行 2011年 2月 ㈱池田泉州銀行稲野支店長 2013年 4月 同行売布支店長 2015年 7月 同行駒川町支店長 2017年 4月 同行石橋支店長 2018年10月 同行石橋支店長兼池田東支店長 2020年 1月 同行京都支店長 2022年 5月 当社顧問 2022年 6月 当社取締役経理部長(現任)	2025 年 6 月の定時 株主総会 より1年	普通株式 1,330
取締役 調理部長「ホテルオークラ京都総料理長」	中 田 肇	1960年1月2日生	1978年 4月 大成観光㈱(現㈱ホテルオークラ)入社 2009年 4月 ㈱ホテルオークラ東京執行役員 洋食調理部部長総料理長 2011年 3月 ㈱ホテルオークラ神戸顧問総料理長 2011年 7月 ㈱ホテルオークラ神戸取締役総料理長 2017年 6月 ㈱ホテルオークラ神戸常務取締役総料理長 2017年 7月 ㈱ホテルオークラ理事(現任) 2023年 6月 当社取締役調理部長「ホテルオークラ京都総料理長」(現任)	2025 年 6 月の定時 株主総会 より1年	普通株式 278

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	千 玄 室	1923年4月19日生	1964年10月 千利休居士十五代裏千家今日庵家元 1989年 1月 公益財団法人京都市国際交流協会理事長(現任) 1996年 9月 京都市生涯学習総合センター所長(現任) 2002年10月 公益財団法人日本国際連合協会会長(現任) 2002年12月 裏千家今日庵前家元 大宗匠(現任) 2005年 9月 日本・国連親善大使(現任) 2009年 3月 当社取締役(現任) 2012年 3月 ユネスコ親善大使(現任) 2016年 1月 日本国観光親善大使(現任) 2017年 4月 外務省参与(現任)	2025 年 6月の定時株主総会より1年	普通株式 19,600
取締役	成 瀬 正 治	1958年8月8日生	1981年 4月 大成観光㈱(現㈱ホテルオークラ)入社 2009年 6月 ㈱ホテルオークラ執行役員 2011年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役 2012年 3月 当社取締役 2013年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役に席執行役員 2014年 6月 当社常務取締役京都ホテルオークラ総支配人 2016年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマネジメント常務執行役員 当社専務取締役 2017年 3月 当社取締役(現任) 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役に常務執行役員 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ東京代表取締役に専務 2019年 6月 ㈱ホテルオークラ代表取締役に常務執行役員 2019年 6月 ㈱ホテルオークラ東京代表取締役に社長 2019年 6月 ㈱ホテルオークラエンタープライズ取締役に(現任) 2022年 6月 ㈱ホテルオークラ東京代表取締役に会長(現任) 2022年 6月 ㈱ホテルオークラ代表取締役に専務執行役員 2022年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマネジメント代表取締役に副社長 2022年 6月 ㈱グランドニッコー東京取締役に(現任) 2023年 6月 ㈱ホテルオークラ神戸取締役に(現任) 2023年 6月 ㈱オークラニッコーホテルマネジメント取締役に(現任)	2025 年 6月の定時株主総会より1年	普通株式 1,400
取締役	細 見 麗 子	1968年4月21日生	1991年 6月 ㈱常陽入社 1991年 6月 ㈱常陽取締役に 1997年 9月 医療法人蒼龍会入社 1997年10月 医療法人蒼龍会理事 2000年 4月 医療法人蒼龍会老健事業部事業部長 2006年11月 医療法人蒼龍会副理事長 2015年11月 公益財団法人細見美術財団副館長(現任) 2016年 3月 当社取締役に(現任)	2025年6月の定時株主総会より1年	-
取締役	石 垣 聡	1967年7月27日生	1991年 4月 ㈱ホテルオークラ入社 2006年 6月 ㈱ホテルオークラ東京取締役に 2007年 6月 ㈱ホテルオークラ執行役員 2011年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役に 2017年 6月 ㈱ホテルオークラ神戸代表取締役に社長、総支配人(現任) 2018年 6月 ㈱ホテルオークラ取締役に常務執行役員(現任) 2019年 6月 当社取締役に(現任)	2025年6月の定時株主総会より1年	-
監査役(常勤)	廣 畑 優 子	1957年7月26日生	1980年 4月 当社入社 2005年 3月 当社経理課課長 2011年 4月 当社経理部次長兼経理課長 2019年 7月 当社経理部付部長 2020年 6月 当社常勤監査役に(現任)	2024年6月の定時株主総会より4年	普通株式 5,617

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
監査役	原 田 肇	1955年12月26日生	1978年 4月 大成観光(株)(現(株)ホテルオークラ)入社 2003年12月 オークラフロンティアホテルつくば総支配人 2007年 6月 オークラガーデンホテル上海副総経理 2007年 6月 (株)ホテルオークラ執行役員 2008年 4月 オークラガーデンホテル上海総経理 2012年 6月 (株)ホテルオークラ上席執行役員 2013年 1月 オークラアクトシティホテル浜松総支配人 2014年 6月 (株)ホテルオークラ取締役上席執行役員 2016年 6月 (株)ホテルオークラスペースソリューションズ代表取締役社長 2018年 6月 当社専務取締役京都ホテルオークラ(現 ホテルオークラ京都)総支配人 2018年 6月 (株)オークラニッコーホテルマネジメント常務執行役員 2018年 6月 (株)ホテルオークラ神戸取締役(現任) 2019年 6月 当社代表取締役専務 2019年 6月 (株)ホテルオークラ取締役常務執行役員 2021年 6月 (株)ホテルオークラ顧問(現任) 2023年 6月 当社監査役(現任) 2024年 9月 (株)森村設計監査役(現任)	2023年6月の定時株主総会より4年	普通株式 400
監査役	小 林 健	1955年4月11日生	1979年 4月 日本開発銀行(現(株)日本政策投資銀行)入行 2010年 6月 (株)日本政策投資銀行常務執行役員 2011年 6月 同行常勤監査役 2014年 6月 日本原燃(株)取締役常務執行役員 2016年 6月 同社常務執行役員 2018年 6月 (株)タカギセイコー監査役 2018年 6月 三菱製紙(株)監査役 2018年 6月 (株)日本政策投資銀行設備投資研究所顧問 2019年 6月 DBJキャピタル(株)取締役会長 2019年 6月 京成電鉄(株)監査役(現任) 2022年 6月 当社監査役(現任)	2023年6月の定時株主総会より4年	-
監査役	渡 辺 伸 充	1961年3月11日生	1983年 4月 (株)埼玉銀行入行 1991年10月 安田信託銀行(株)(現みずほ信託銀行(株))入社 2011年 4月 みずほ信託銀行(株)執行役員資金証券部長 2013年 4月 (株)みずほフィナンシャルグループ常務執行役員 2013年 4月 みずほ信託銀行(株)常務執行役員 2018年 4月 資産管理サービス信託銀行(株)取締役 2018年 6月 同社取締役社長 2018年10月 JTCホールディングス(株)取締役社長 2020年 7月 (株)日本カストディ銀行取締役社長 2021年 1月 同社顧問 2021年 4月 (株)都市未来総合研究所取締役社長 2021年 4月 みずほトラストビジネスオペレーションズ(株)取締役社長 2024年 4月 同社顧問 2024年 6月 当社監査役(現任) 2024年 6月 ダイニック(株)監査役(現任)	2024年6月の定時株主総会より4年	-
計					普通株式 37,596

- (注) 1 取締役千玄室、細見麗子の両氏は、社外取締役であります。
 2 監査役小林健、渡辺伸充の両氏は、社外監査役であります。
 3 所有株式数は、京都ホテル役員持株会における本人持分を含めて記載しております。

社外役員の状況

当社の社外取締役は2名であり、千玄室取締役と当社の関係は、一般消費者としての取引がありますが、当社の意思決定に影響を及ぼす規模のものではありません。東京証券取引所の規則に定める独立役員であり、一般株主と利益相反が生じるおそれがない取締役として、幅広い見地から当社の経営に対する的確な助言をいただいております。なお同氏は、当社の株式19,600株を所有しております。また、細見麗子取締役と当社の関係は、営業取引及び資本的関係はありません。東京証券取引所の規則に定める独立役員であり、幅広い見地から当社の経営に対する的確な助言をいただく等、女性の立場から社外取締役としての職務を適切に遂行いただいております。

社外監査役は2名であり、小林健監査役と当社との関係は、過去に当社の主要株主である金融機関の常務執行役員、常勤監査役等を歴任されておりましたが、現在は営業取引及び資本的関係はありません。金融、財務に関する豊富な知見は、独立した知見から監査役の立場以上に当社の適正な財務報告に資すると考えます。また、渡辺伸充監査役と当社の関係は、過去に当社の主要取引銀行の執行役員を歴任されておりましたが、現在は営業取引及び資本的関係はありません。金融、財務に関する豊富な知見は、独立した知見から監査役の立場以上に当社の適正な財務報告に資すると考えます。

なお、当社は、社外取締役又は社外監査役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針は特に定めておりませんが、時勢に応じて当社が必要とする専門性、一般株主と利益相反が生じるかどうか等を総合的に勘案し、候補者を選定することを基本的な考え方としております。

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

当社内部監査部門、監査役、会計監査人は、それぞれの独立性を保持しつつ、積極的にコミュニケーションを取るよう心がけ、次のとおり連携をしております。

会計監査人は、監査計画や監査の実施状況等について、監査役への報告・意見交換を行う定期的な会合を開催しております。

当社の各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務分担等に従い、取締役会その他重要な会議に出席する他、取締役から営業の報告を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査し、その上で会計監査人から報告及び説明を受け、計算書類等につき検討を加えることにより、監査報告書を作成しております。また、内部監査部門との間においても積極的に意見交換を行い、監査業務の品質向上と効率化に努めております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社の監査役会は、常勤監査役1名と非常勤監査役1名と社外監査役2名で構成されております。社外監査役は、それぞれ長年にわたる金融機関での要職経験者2名を選任することにより、豊富な経験が監査役監査に反映される体制になっております。

また、常勤の監査役は、常勤者としての特性を踏まえ、監査の環境の整備及び社内の情報の収集に積極的に努め、内部統制システムの構築・運用の状況を日常的に監視し、検証いたします。また、その職務の遂行上知り得た情報を他の監査役と共有するよう努めております。

当事業年度において当社は監査役会を6回開催しており、個々の監査役の出席状況は次のとおりです。

氏名	開催回数	出席回数
廣畑 優子	6回	6回
原 田 肇	6回	6回
長谷川啓一	2回	2回
小 林 健	6回	6回
渡辺 伸充	4回	4回

監査役会の具体的な検討内容は以下のとおりです。

- () 監査基本方針、監査計画、職務分担
- () 会計監査人の再任、会計監査人の報酬に関する同意
- () 監査報告書等

監査役会の主な活動は、以下のとおりであります。

- () 監査役会が定めた監査の方針、業務分担に従い、取締役会その他の重要な会議への出席及び意見陳述
- () 取締役および関係部門から営業の報告、その他必要事項の聴取
- () 重要な決裁書類、契約書等の閲覧
- () 業務及び財産の状況の調査
- () 取締役の法令制限事項（競業避止・利益相反取引等）の調査
- () 内部統制システムの有効性を確認するため、内部監査室の監査結果の聴取及び意見交換の実施
- () 会計監査人との連携、監査方法の妥当性の確認と評価（監査報告書の作成を含む）

内部監査の状況

当社の内部監査については、社長直轄で他の組織から独立した監査室(2名)が、「内部監査規程」に基づき、年度計画を策定のうえ、業務監査を実施しており、内部統制の実効性を高めております。

監査室は、会計に関しては内部統制システムのなかでモニタリングを行い、会計以外の事項に関しては、会社法の求める内部統制システムのなかで独自に監査を行い、その監査結果を四半期ごとに代表取締役及び監査役会に報告します。

監査室、監査役及び会計監査人は、それぞれの独立性を保持しつつ、積極的にコミュニケーションを取るよう心掛け、次のとおり連携をしております。

監査役会と監査室は、相互の連携を図るために、定期的な情報交換の場を設け、監査役会の監査方針及び計画並びに監査室の監査方針、計画、実施した監査結果に関する確認及び調整を行っております。なお、監査室の監査結果については、取締役会並びに監査役及び監査役会にて報告を行い内部監査の実効性を確保しております。

監査室は、会計監査人との半期ごとの定期的な打合せに加え、必要に応じて随時、意見交換を実施しております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

ひかり監査法人

b. 継続監査期間

4年間

c. 業務を執行した公認会計士

指定社員・業務執行社員

公認会計士 光田 周史氏

公認会計士 岩永 恵秀氏

d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士5名、公認システム監査人1名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

会計監査人として求められる当社の会計方針への意見表明にあたっての専門性、審査体制、独立性の保持を含む品質管理体制等を有しており、当社の事業を含めた成長戦略遂行にあたり、より専門的かつ適切な監査が可能であると判断しております。

f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役及び監査役会は、会計監査人に対して評価を行っております。この評価については、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況についての報告、「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」(会社計算規則第131条各号に掲げる事項)を「監査に関する品質管理基準」(企業会計審議会)等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めておりました。その結果、会計監査人の職務執行に問題は無いと評価しております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬の内容

区 分	前事業年度		当事業年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	15,000		16,500	

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬(a.を除く)

該当事項はありません。

c. その他重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社の事業規模を勘案し、監査日数、作業内容等について監査公認会計士等と協議した上で監査役会の同意を得て決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りなどが当社の事業規模や事業内容に照らして適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の役員報酬等は、株主総会において決定される報酬額の限度内で、役職に応じた基本報酬と賞与から構成されており、当社の定める一定の基準に従い算出し、取締役会の決議及び監査役の協議を経て決定しております。

当社の役員報酬等に関する株主総会の決議年月日は取締役については2014年3月27日、監査役については2004年3月29日であります。決議の内容は取締役年間報酬総額の上限を100百万円（ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。定款で定める取締役の員数は12名以内とする。本有価証券報告書提出日現在は10名、2025年6月24日開催予定の定時株主総会の議案(決議事項)として、「取締役11名選任の件」を提案しており、当該議案が可決承認されますと、取締役11名となる予定）、監査役年間報酬総額の上限を20百万円（定款で定める監査役の員数は4名以内とする。本有価証券報告書提出日現在は4名。）とするものです。

当社の取締役の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者は、取締役会により委任された代表取締役社長福永法弘であり、株主総会で決議された報酬総額の範囲内において、役職に応じた基本報酬と賞与から構成されており、当社の定める一定の基準に従い算出し、取締役会の決議及び監査役の協議を経て決定しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (名)
		固定報酬	業績連動報酬	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	66,057	66,057				8
監査役 (社外監査役を除く。)	12,600	12,600				2
社外役員	7,664	7,664				5

(注) 取締役の支給額には、使用人兼務役員の使用人分は含まれておりません。

役員ごとの報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

役員の報酬等の額の決定過程における取締役会の活動内容

常勤取締役の報酬は役位別に定める報酬の額とし、また非常勤取締役の報酬は、社会的地位や貢献度との見合いにおいて、取締役会で決定しております。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、純投資目的で保有する場合は、運用枠・期間を設定し預金利息以上の利益を確保できるよう努力いたします。また、純投資目的以外の目的で保有する場合は業務の円滑な運営等の取引関係の強化によって得られるメリットと投資金額等を総合的に判断して、必要最小限の保有としております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、取締役会で定期的に報告を実施し、保有継続の妥当性について検証しております。また政策保有株式の議決権行使については、コーポレート・ガバナンスが機能しているか、企業価値の維持・向上に資するものであるか、株主還元配慮しているかの3つの視点を基に株主総会に付議される議案毎に個別に検討しております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	2	5,314
非上場株式以外の株式		

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

該当事項はありません。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)
該当事項はありません。

c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式
該当事項はありません。

みなし保有株式
該当事項はありません。

保有目的が純投資目的である投資株式
該当事項はありません。

当事業年度に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したもの
該当事項はありません。

当事業年度の前4事業年度及び当事業年度に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したもの
該当事項はありません。

第5 【経理の状況】

1 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1963年大蔵省令第59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、事業年度(2024年4月1日から2025年3月31日まで)の財務諸表について、ひかり監査法人により監査を受けております。

3 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

4 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組について

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組を行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、会計基準の変更等についての的確に対応するための情報収集に努めております。

1 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2024年 3 月31日)	当事業年度 (2025年 3 月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,973,447	3,477,930
売掛金	¹ 592,794	¹ 527,951
原材料及び貯蔵品	68,765	68,074
前払費用	43,953	37,342
その他	20,199	10,972
貸倒引当金	210	137
流動資産合計	3,698,950	4,122,135
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	⁴ 7,276,532	⁴ 6,849,735
構築物（純額）	14,064	12,748
機械装置及び運搬具（純額）	88,782	70,834
器具及び備品（純額）	161,841	143,196
土地	4,890,314	4,889,637
リース資産（純額）	54,655	87,455
有形固定資産合計	^{2、3} 12,486,190	^{2、3} 12,053,607
無形固定資産		
ソフトウェア	6,883	4,078
リース資産	5,187	47,131
電話加入権	4,197	4,197
商標権	4	-
無形固定資産合計	16,272	55,407
投資その他の資産		
投資有価証券	5,314	5,314
長期前払費用	4,288	6,302
前払年金費用	39,556	77,218
差入保証金	52,334	52,032
繰延税金資産	134,293	241,032
その他	14,630	14,630
投資その他の資産合計	250,418	396,530
固定資産合計	12,752,881	12,505,546
資産合計	16,451,832	16,627,681

(単位：千円)

	前事業年度 (2024年 3 月31日)	当事業年度 (2025年 3 月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	142,489	135,327
1年内償還予定の社債	3 2,000,000	3 64,000
1年内返済予定の長期借入金	3 10,616,000	3 460,000
リース債務	33,177	33,861
未払金	722,082	646,997
未払費用	93,162	85,225
未払法人税等	4,990	4,990
前受金	1 61,730	1 129,393
預り金	53,478	62,628
前受収益	1 45,513	1 47,420
賞与引当金	71,520	71,490
その他	41,340	4,512
流動負債合計	13,885,484	1,745,847
固定負債		
社債	-	936,000
長期借入金	-	10,640,000
リース債務	41,452	116,020
長期未払金	23,522	33,576
長期預り保証金	512,284	495,932
固定負債合計	577,259	12,221,528
負債合計	14,462,744	13,967,375
純資産の部		
株主資本		
資本金	100,000	100,000
資本剰余金		
資本準備金	25,000	25,000
その他資本剰余金	929,635	929,635
資本剰余金合計	954,635	954,635
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	934,632	1,605,850
利益剰余金合計	934,632	1,605,850
自己株式	180	180
株主資本合計	1,989,088	2,660,305
純資産合計	1,989,088	2,660,305
負債純資産合計	16,451,832	16,627,681

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2023年 4 月 1 日 至 2024年 3 月31日)	当事業年度 (自 2024年 4 月 1 日 至 2025年 3 月31日)
売上高		
室料売上	3,622,188	3,892,793
料理売上	2,996,633	2,857,084
飲料売上	554,218	541,470
雑貨売上	385,014	383,804
その他売上	1,580,032	1,683,602
売上高合計	¹ 9,138,086	¹ 9,358,753
売上原価		
料理原価	875,049	866,886
飲料原価	114,950	117,064
雑貨原価	297,108	294,617
その他原価	130,843	108,318
売上原価合計	1,417,952	1,386,886
売上総利益	7,720,134	7,971,867
販売費及び一般管理費	² 6,767,126	² 7,055,399
営業利益	953,007	916,467
営業外収益		
受取利息	12	755
補助金収入	3,714	3,347
利子補給金	10,027	9,999
受取手数料	3,177	3,083
基地局設置手数料	3,320	3,320
受取保険金	4,376	2,391
その他	5,544	6,264
営業外収益合計	30,173	29,161
営業外費用		
支払利息	160,420	164,457
支払手数料	8,604	103,419
その他	6,896	1,325
営業外費用合計	175,921	269,202
経常利益	807,259	676,427
特別損失		
固定資産除却損	³ 9,016	³ 6,540
特別損失合計	9,016	6,540
税引前当期純利益	798,242	669,886
法人税、住民税及び事業税	4,991	5,082
法人税等調整額	141,381	106,739
法人税等合計	136,390	101,656
当期純利益	934,632	771,543

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	100,000	25,000	1,559,414	1,584,414	589,778	589,778
当期変動額						
欠損填補			589,778	589,778	589,778	589,778
剰余金の配当			40,000	40,000		
当期純利益					934,632	934,632
自己株式の取得						
当期変動額合計	-	-	629,778	629,778	1,524,411	1,524,411
当期末残高	100,000	25,000	929,635	954,635	934,632	934,632

	株主資本		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	
当期首残高	180	1,094,455	1,094,455
当期変動額			
欠損填補		-	-
剰余金の配当		40,000	40,000
当期純利益		934,632	934,632
自己株式の取得		-	-
当期変動額合計	-	894,632	894,632
当期末残高	180	1,989,088	1,989,088

当事業年度(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					
	資本金	資本剰余金			利益剰余金	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金	利益剰余金合計
					繰越利益剰余金	
当期首残高	100,000	25,000	929,635	954,635	934,632	934,632
当期変動額						
欠損填補						
剰余金の配当					100,325	100,325
当期純利益					771,543	771,543
自己株式の取得						
当期変動額合計	-	-	-	-	671,217	671,217
当期末残高	100,000	25,000	929,635	954,635	1,605,850	1,605,850

	株主資本		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	
当期首残高	180	1,989,088	1,989,088
当期変動額			
欠損填補		-	-
剰余金の配当		100,325	100,325
当期純利益		771,543	771,543
自己株式の取得		-	-
当期変動額合計	-	671,217	671,217
当期末残高	180	2,660,305	2,660,305

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2023年 4 月 1 日 至 2024年 3 月31日)	当事業年度 (自 2024年 4 月 1 日 至 2025年 3 月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	798,242	669,886
減価償却費	704,296	696,270
貸倒引当金の増減額（ は減少 ）	168	73
賞与引当金の増減額（ は減少 ）	15,600	30
前払年金費用の増減額（ は増加 ）	19,011	37,661
受取利息及び受取配当金	12	755
支払利息	160,420	164,457
固定資産除却損	9,016	6,540
補助金収入	3,714	3,347
利子補給金	10,027	9,999
売上債権の増減額（ は増加 ）	38,333	64,843
棚卸資産の増減額（ は増加 ）	6,247	690
仕入債務の増減額（ は減少 ）	13,749	7,161
未払金の増減額（ は減少 ）	48,426	75,397
その他	26,953	51,209
小計	1,645,284	1,417,052
利息及び配当金の受取額	12	755
利息の支払額	157,762	173,640
補助金の受取額	3,714	3,347
利子補給金の受取額	10,027	14,164
法人税等の支払額	3,651	5,082
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,497,624	1,256,596
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	168,368	52,238
無形固定資産の取得による支出	444	332
その他	297	979
投資活動によるキャッシュ・フロー	169,110	51,591
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 ）	1,000,000	-
長期借入れによる収入	1,000,000	11,100,000
長期借入金の返済による支出	448,000	10,616,000
リース債務の返済による支出	67,377	40,031
割賦債務の返済による支出	105,117	44,823
社債の発行による収入	-	1,000,000
社債の償還による支出	-	2,000,000
配当金の支払額	40,318	99,667
財務活動によるキャッシュ・フロー	660,813	700,522
現金及び現金同等物の増減額（ は減少 ）	667,700	504,482
現金及び現金同等物の期首残高	2,305,746	2,973,447
現金及び現金同等物の期末残高	1 2,973,447	1 3,477,930

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法によっております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法によっております。

2 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原材料及び貯蔵品

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)によっております。

3 固定資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産(リース資産を除く)

主要な設備については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は、2～50年であります。また、2007年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する定額法によっております。

ロ 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

ハ リース資産

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

ニ 長期前払費用

用役又は期間に応じた均等償却によっております。

4 引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

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

ロ 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う額を計上しております。

ハ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(6年)による定額法により按分額をそれぞれ発生の翌事業年度より費用処理することとしております。

5 収益及び費用の計上基準

当社は、主に宿泊・宴会、レストラン及びこれらに付随するホテルサービスを国内外の顧客に対して提供しており、顧客にサービスを提供した時点及び商品を引き渡した時点でこれらの履行義務が充足されることから、当該時点で収益を認識しております。

なお、サービスの提供のうち、当社が代理人に該当すると判断したものについては、他の当事者が提供するサービスと交換に受け取る額から当該他の当事者に支払う額を控除した純額を収益として認識しております。

また、他社ポイントの付与額については、当社がポイント運営会社のために回収した金額であるため、取引価格から減額しております。

6 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期的な投資からなっております。

(重要な会計上の見積り)

1. 繰延税金資産の回収可能性

(1)財務諸表に計上した金額

(単位：千円)

	前事業年度	当事業年度
繰延税金資産 (繰延税金負債相殺前)	147,940	268,321

(2)識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

繰延税金資産は、「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 2018年2月16日)に定める会社分類に基づき、当事業年度末における将来減算一時差異及び税務上の繰越欠損金に対して、将来の税金負担額を軽減することができる範囲内で計上しております。

繰延税金資産の計上に当たっては、将来計画に基づき一時差異等加減算前課税所得の見積りを行っており、その算出に用いた主要な仮定は、事業計画の策定に当たり考慮した当社の経営環境、市場動向及び事業上のリスク等、不確実性の高い様々な要因に関するものであります。

上記の仮定は、外部環境の変化等により影響を受ける可能性があり、仮定の見直し等が必要となった場合には翌事業年度の繰延税金資産の金額に影響を与える可能性があります。

2. 固定資産の減損

(1)財務諸表に計上した金額

(単位：千円)

	前事業年度	当事業年度
有形固定資産	12,486,190	12,053,607
無形固定資産	16,272	55,407
減損損失		

(2)識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社は、事業用資産についてはホテル施設(ホテルオークラ京都、からすま京都ホテル)ごとに、共用資産については共用資産を含むより大きな単位で資産のグルーピングを行っております。

当社は、減損の兆候のある資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額が回収可能価額を超える部分を減損損失として計上することとしております。

割引前将来キャッシュ・フローは、使用価値については経営者により承認された事業計画に基づき算定しており、事業計画の最終年度以降の期間については、経営環境を考慮して見積もった成長率を用いてキャッシュ・フローを算定しております。また、正味売却価額については不動産鑑定士から入手した不動産鑑定書に基づき算定しています。

当事業年度においては、事業用資産についてはホテル需要の回復等の影響により減損の兆候はないものと判断しておりますが、共用資産については減損の兆候が生じております。ただし、保有する不動産の不動産鑑定士による鑑定評価に基づく正味売却価額が共用資産を含むより大きな単位の帳簿価額を十分に上回っているため、減損損失は認識しておりません。

なお、減損の兆候の把握、減損損失の認識判定にあたっては慎重に検討しておりますが、事業環境の変化により当初想定した収益が見込めなくなった場合には、減損損失が発生する可能性があります。

(未適用の会計基準等)

- ・「リースに関する会計基準」(企業会計基準第34号 2024年9月13日)
- ・「リースに関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第33号 2024年9月13日)

ほか、関連する企業会計基準、企業会計基準適用指針、実務対応報告及び移管指針の改正

(1) 概要

国際的な会計基準と同様に、借手のすべてのリースについて資産・負債を計上する等の取扱いを定めるものです。企業会計基準委員会のリースに関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、国際財務報告基準(IFRS)第16号「リース」等と同様に、リースがファイナンス・リースであるかオペレーティング・リースであるかにかかわらず、原資産に対する使用権が借手に移転するととらえることにより、借手において使用権資産とリース負債を計上する使用権モデルが採用されました。ただし、IFRS第16号の定めを全て取り入れるのではなく、主要な定めの内容のみ取り入れることにより簡素で利便性が高くなり、また、国際的な比較可能性を大きく損なわせない範囲で代替的な取扱いを定めることとされております。

(2) 適用予定日

2028年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「リースに関する会計基準」等の適用による財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(貸借対照表関係)

1 顧客との契約から生じた債権及び契約負債

顧客との契約から生じた債権及び契約負債の金額は、財務諸表「注記事項（収益認識関係）(3) 契約負債の残高等」に記載しております。

2 有形固定資産の減価償却累計額

	前事業年度 (2024年3月31日)	当事業年度 (2025年3月31日)
	14,153,348千円	14,728,459千円

減価償却累計額には減損損失累計額を含んでおります。

3 担保に供している資産及び担保に係る債務

委託者、受益者を当社とする信託受益権を担保に供しております。

担保に供している資産は以下のとおりであります。

	前事業年度 (2024年3月31日)	当事業年度 (2025年3月31日)
建物等	5,882,730千円	5,445,827千円
土地	3,959,692	3,959,692

担保に係る債務は以下のとおりであります。

	前事業年度 (2024年3月31日)	当事業年度 (2025年3月31日)
1年内償還予定の社債	2,000,000千円	64,000千円
1年内返済予定の長期借入金	10,616,000	460,000
社債		936,000
長期借入金		10,640,000

4 固定資産圧縮記帳額

保険金等で取得した有形固定資産の取得原価から控除している圧縮記帳額は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2024年3月31日)	当事業年度 (2025年3月31日)
建物	3,362千円	3,362千円

(損益計算書関係)

1 顧客との契約から生じる収益

売上高については、顧客との契約から生じる収益及びそれ以外の収益を区分して記載しておりません。顧客との契約から生じる収益の金額は、財務諸表「注記事項（収益認識関係）1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報」に記載しております。

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
給与及び賞与	2,187,564千円	2,299,519千円
賞与引当金繰入額	71,520	71,490
賃借料	323,928	322,275
業務委託費	657,017	690,749
水道光熱費	373,817	423,244
消耗品費	368,048	377,280
減価償却費	704,296	696,270
退職給付費用	64,009	49,487
おおよその割合		
販売費	22.6%	22.7%
一般管理費	77.4%	77.3%

3 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
建物及び構築物	134千円	402千円
機械装置及び運搬具	0	0
器具及び備品	0	0
電話加入権	87	-
撤去費用	8,795	6,138
計	9,016	6,540

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当事業年度末(株)
発行済株式				
普通株式	12,065,400			12,065,400
A種優先株式	1,000			1,000
合計	12,066,400			12,066,400
自己株式				
普通株式	242			242
合計	242			242

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3 配当に関する事項

(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
2023年6月28日 定時株主総会	A種優先株式	40,000	40,000.00	2023年3月31日	2023年6月29日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	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
2024年6月18日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	60,325	5.00	2024年3月31日	2024年6月19日
2024年6月18日 定時株主総会	A種優先株式	利益剰余金	40,000	40,000.00	2024年3月31日	2024年6月19日

当事業年度(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

1 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首(株)	増加(株)	減少(株)	当事業年度末(株)
発行済株式				
普通株式	12,065,400			12,065,400
A種優先株式	1,000			1,000
合計	12,066,400			12,066,400
自己株式				
普通株式	242			242
合計	242			242

2 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3 配当に関する事項

(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
2024年6月18日 定時株主総会	普通株式	60,325	5.00	2024年3月31日	2024年6月19日
2024年6月18日 定時株主総会	A種優先株式	40,000	40,000.00	2024年3月31日	2024年6月19日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議予定	株式の種類	配当の原資	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
2025年6月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	36,195	3.00	2025年3月31日	2025年6月25日
2025年6月24日 定時株主総会	A種優先株式	利益剰余金	40,113	40,113.97	2025年3月31日	2025年6月25日

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
現金及び預金	2,973,447千円	3,477,930千円
預入期間が3ヶ月を超える 定期預金		
現金及び現金同等物	2,973,447	3,477,930

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引(借主側)

所有権移転ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

(有形固定資産)

POSシステム(器具及び備品)等であります。

・リース資産の減価償却の方法

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引

・リース資産の内容

(有形固定資産)

ハロンボンベ庫貯蔵容器(建物付属設備)等であります。

(無形固定資産)

全社にわたる、財務・収入等のシステム更新におけるコンピュータソフト(ソフトウェア)であります。

・リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

2 オペレーティング・リース取引(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：千円)

	前事業年度 (2024年3月31日)	当事業年度 (2025年3月31日)
1年内	240,814	240,458
1年超	720,687	480,229
合計	961,501	720,687

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金に限定し、資金調達については銀行借入及び社債発行により行っております。売掛債権は必要な与信管理を行い、早期回収に努めており、ほとんどの債権は1ヶ月以内の入金期日であります。投資有価証券については非上場株式であり、定期的に発行体の財務状況等を把握しております。借入金及び社債等の使途は、運転資金及び設備投資資金であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクにさらされております。

営業債務である買掛金、未払金は、ほとんど1年以内の支払期日であります。社債、借入金、リース債務及び割賦未払金は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で5年後であります。また、変動金利の借入金は、金利の変動リスクにさらされております。

差入保証金は、ホテル関連施設等の賃貸借取引に伴うものであり、差入先の信用リスクにさらされております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、売掛債権管理規程に従い、営業債権について、各事業部門における管理担当が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

当期の決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクにさらされる金融資産の貸借対照表価額により表わされています。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社は、各部署からの報告に基づき経理担当が適時に資金繰り計画を作成・更新することなどの方法により、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

2 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前事業年度(2024年3月31日)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 差入保証金	52,334	50,095	2,239
資産計	52,334	50,095	2,239
(1) 1年内償還予定の社債	2,000,000	1,993,879	6,120
(2) 1年内返済予定の長期借入金	10,616,000	10,609,212	6,787
(3) リース債務(注3)	74,630	74,849	219
(4) 長期割賦未払金(注4)	66,313	66,454	140
(5) 長期預り保証金	512,284	404,368	107,915
負債計	13,269,228	13,148,764	120,463

(注1)「現金及び預金」「売掛金」「買掛金」「未払金」については、現金であること、及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注2)市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

区分	前事業年度(千円)
非上場株式	5,314

(注3)貸借対照表の流動負債に計上されている「リース債務」を含めております。

(注4)貸借対照表の流動負債に計上されている「割賦未払金」を含めております。

当事業年度(2025年3月31日)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 差入保証金	52,032	47,926	4,106
資産計	52,032	47,926	4,106
(1) 社債(注3)	1,000,000	998,602	1,397
(2) 長期借入金(注4)	11,100,000	11,062,987	37,012
(3) リース債務(注5)	149,882	142,970	6,911
(4) 長期割賦未払金(注6)	43,270	42,285	985
(5) 長期預り保証金	495,932	355,678	140,253
負債計	12,789,085	12,602,524	186,560

(注1)「現金及び預金」「売掛金」「買掛金」「未払金」については、現金であること、及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(注2)市場価格のない株式等の貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

区分	当事業年度(千円)
非上場株式	5,314

(注3)貸借対照表の流動負債に計上されている「1年内償還予定の社債」を含めております。

(注4)貸借対照表の流動負債に計上されている「1年内返済予定の長期借入金」を含めております。

(注5)貸借対照表の流動負債に計上されている「リース債務」を含めております。

(注6)貸借対照表の流動負債に計上されている「割賦未払金」を含めております。

3 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(2024年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	2,973,447			
売掛金	592,794			
差入保証金		1,159	51,175	
合計	3,566,242	1,159	51,175	

当事業年度(2025年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	3,477,930			
売掛金	527,951			
差入保証金		1,113	50,919	
合計	4,005,881	1,113	50,919	

4 社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の決算日後の返済予定額
前事業年度(2024年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
社債	2,000,000					
長期借入金	10,616,000					
リース債務	33,177	11,510	11,728	11,643	6,569	
長期割賦未払金	44,471	7,125	5,077	5,204	4,435	
合計	12,693,648	18,635	16,806	16,848	11,004	

当事業年度(2025年3月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
社債	64,000	64,000	64,000	64,000	744,000	
長期借入金	460,000	460,000	460,000	460,000	9,260,000	
リース債務	33,861	34,490	34,823	30,175	16,530	
長期割賦未払金	11,374	9,381	9,564	8,851	4,098	
合計	569,236	567,872	568,387	563,027	10,024,629	

5 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

時価で貸借対照表に計上している金融商品
該当事項はありません。

時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品
前事業年度(2024年3月31日)

(単位：千円)

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
差入保証金		50,095		50,095
1年内償還予定の社債		1,993,879		1,993,879
1年内返済予定の長期借入金		10,609,212		10,609,212
リース債務		74,849		74,849
長期割賦未払金		66,454		66,454
長期預り保証金		404,368		404,368

当事業年度(2025年3月31日)

(単位：千円)

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
差入保証金		47,926		47,926
社債		998,602		998,602
長期借入金		11,062,987		11,062,987
リース債務		142,970		142,970
長期割賦未払金		42,285		42,285
長期預り保証金		355,678		355,678

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

差入保証金

差入保証金については、償還予定時期を見積り、リスクフリー・レートを基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

社債、長期借入金、リース債務及び長期割賦未払金

これらの時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

長期預り保証金

長期預り保証金については、償還予定時期を見積り、リスクフリー・レートを基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。

確定給付企業年金制度(積立型制度であります。)では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給しております。確定給付企業年金制度には、退職給付信託が設定されております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
退職給付債務の期首残高	830,813	805,307
勤務費用	52,048	50,122
利息費用	5,566	5,395
数理計算上の差異の発生額	5,085	46,215
退職給付の支払額	78,036	61,979
退職給付債務の期末残高	805,307	752,630

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
年金資産の期首残高	918,088	1,020,723
期待運用収益	18,361	20,414
数理計算上の差異の発生額	122,575	24,618
事業主からの拠出額	39,734	39,880
退職給付の支払額	78,036	61,979
年金資産の期末残高	1,020,723	994,421

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

	前事業年度 (2024年3月31日)	当事業年度 (2025年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	805,307	752,630
年金資産	1,020,723	994,421
未積立退職給付債務	215,416	241,790
未認識数理計算上の差異	175,859	164,572
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	39,556	77,218
退職給付引当金		
前払年金費用	39,556	77,218
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	39,556	77,218

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(千円)

	前事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
勤務費用	52,048	50,122
利息費用	5,566	5,395
期待運用収益	18,361	20,414
数理計算上の差異の費用処理額	18,530	32,883
確定給付制度に係る退職給付費用	20,722	2,219

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2024年3月31日)	当事業年度 (2025年3月31日)
債券	30.8%	32.5%
株式	41.1%	40.0%
保険一般勘定	26.7%	26.2%
その他	1.5%	1.3%
合計	100.0%	100.0%

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が前事業年度73.3%、当事業年度73.8%含まれております。

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前事業年度 (自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	当事業年度 (自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)
割引率	0.67%	1.20%
長期期待運用収益率	2.00%	2.00%
予想昇給率	5.20%	5.20%

3 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度44,826千円、当事業年度44,069千円であります。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2024年3月31日)	当事業年度 (2025年3月31日)
(繰延税金資産)		
税務上の繰越欠損金	724,570千円	528,676千円
減損損失	14,336	4,659
賞与引当金	24,674	24,664
未払事業所税	9,854	10,039
その他	21,398	8,677
繰延税金資産小計	794,833	576,716
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	627,925	299,866
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	18,966	8,528
評価性引当額小計(注)1	646,892	308,394
繰延税金資産合計	147,940	268,321
(繰延税金負債)		
前払年金費用	13,647	27,288
繰延税金負債合計	13,647	27,288
繰延税金資産純額	134,293	241,032

(注) 1. 評価性引当額が338,498千円減少しております。この減少の主な内容は、税務上の繰越欠損金が減少したことに伴うものであります。

2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前事業年度（2024年3月31日）

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(a)						724,570	724,570千円
評価性引当額						627,925	627,925 "
繰延税金資産						96,644	96,644 "

(a)税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(b)税務上の繰越欠損金724,570千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産96,644千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金については、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断しております。

当事業年度（2025年3月31日）

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(c)						528,676	528,676千円
評価性引当額						299,866	299,866 "
繰延税金資産						228,810	228,810 "

(c)税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(d)税務上の繰越欠損金528,676千円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産228,810千円を計上しております。当該税務上の繰越欠損金については、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断しております。

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率の差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (2024年3月31日)	当事業年度 (2025年3月31日)
法定実効税率	34.5%	34.5%
(調整)		
住民税均等割	0.6%	0.7%
役員報酬(損金不算入分)	0.1%	%
評価性引当額の増減	52.3%	50.5%
その他	- %	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	17.1%	15.2%

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(2025年法律第13号)が2025年3月31日に国会で成立し、2026年4月1日以後開始する事業年度より「防衛特別法人税」の課税が行われることになりました。

これに伴い、2026年4月1日以後開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異等に係る繰延税金資産及び繰延税金負債については、法定実効税率を34.5%から35.3%に変更し計算しております。

この税率変更による影響は、軽微であります。

(賃貸等不動産関係)

賃貸不動産等の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(収益認識関係)

(1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

前事業年度（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）

(単位:千円)

	宿泊部門	宴会部門	レストラン 部門	その他	合計
室料売上	3,246,147	362,800	13,240	-	3,622,188
料理売上	-	1,331,612	1,663,390	1,629	2,996,633
飲料売上	6,057	303,187	244,974	-	554,218
雑貨売上	31,815	274,201	31,133	47,862	385,014
その他	425,854	445,454	228,063	116,423	1,215,795
顧客との契約から生じる収益	3,709,874	2,717,255	2,180,803	165,916	8,773,849
その他の収益	-	-	-	364,237	364,237
外部顧客への売上高	3,709,874	2,717,255	2,180,803	530,153	9,138,086

当事業年度（自 2024年4月1日 至 2025年3月31日）

(単位:千円)

	宿泊部門	宴会部門	レストラン 部門	その他	合計
室料売上	3,545,340	335,500	11,951	-	3,892,793
料理売上	-	1,270,628	1,584,686	1,769	2,857,084
飲料売上	5,359	291,200	244,910	-	541,470
雑貨売上	37,213	257,392	30,520	58,677	383,804
その他	516,883	431,693	256,775	121,272	1,326,624
顧客との契約から生じる収益	4,104,797	2,586,414	2,128,844	181,719	9,001,776
その他の収益	-	-	-	356,977	356,977
外部顧客への売上高	4,104,797	2,586,414	2,128,844	538,697	9,358,753

(2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は、「（重要な会計方針）5 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。

(3) 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から翌事業年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

契約負債の残高等

(単位:千円)

	前事業年度		当事業年度	
	期首残高	期末残高	期首残高	期末残高
顧客との契約から生じた債権				
売掛金	554,461	592,794	592,794	527,951
合計	554,461	592,794	592,794	527,951
契約負債				
前受金	76,221	61,730	61,730	129,393
前受収益	19,319	21,480	21,480	22,729
合計	95,540	83,211	83,211	152,123

契約負債は、宿泊、宴会、レストラン及びこれらに付随するホテルサービスについて、顧客から受け取った前受金及び顧客に販売したギフト券等であり、貸借対照表における「流動負債」の「前受金」及び「前受収益」に含まれております。契約負債は、収益の認識に伴い取り崩されます。

前事業年度に認識された収益の額のうち期首現在の契約負債残高に含まれていた額は、80,486千円であります。また、前事業年度において、契約負債が減少した主な要因は宴会前受金及びギフト券の収益認識によるものであり、契約負債が増加した主な要因は新たな宴会前受金の受け取り及びギフト券の発行によるものであります。過去の期間に充足した履行義務から、前事業年度に認識した収益(主に、取引価格の変動)の額に重要性はありません。

当事業年度に認識された収益の額のうち期首現在の契約負債残高に含まれていた額は、73,074千円であります。また、当事業年度において、契約負債が減少した主な要因は宴会前受金及びギフト券の収益認識によるものであり、契約負債が増加した主な要因は新たな宴会前受金の受け取り及びギフト券の発行によるものであります。過去の期間に充足した履行義務から、当事業年度に認識した収益(主に、取引価格の変動)の額に重要性はありません。

残存履行義務に配分した取引価格

当社は、残存履行義務に配分した取引価格の注記にあたって実務上の便法を適用し、当初に予想される契約期間が1年以内の契約について注記の対象に含めておりません。

前事業年度末において未充足の履行義務(ギフト券等)は、25,250千円であり、期末日後1年以内に50%、残り50%がその後1年以内に収益として認識されると見込んでおります。

当事業年度末において未充足の履行義務(ギフト券等)は、29,309千円であり、期末日後1年以内に40%、残り60%がその後1年以内に収益として認識されると見込んでおります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、内外顧客の宿泊、宴会、レストラン等を中心とするホテル経営及びホテル付随業務を事業内容としております。経営資源の配分の決定及び業績評価は当社全体で行っていること等から判断して、報告セグメントが単一であるため、セグメント情報の記載を省略しております。

【関連情報】

1. 製品及びサービスごとの情報

ホテル事業の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

前事業年度(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社の子会社	(株)オークラニッコーホテルマネジメント (株)ホテルオークラの子会社	東京都港区	4,272	国内及び海外のホテル運営・管理	なし	業務提携契約	業務提携報酬の支払	170,447	未払金	103,408

(注) 業務提携報酬につきましては、契約に基づく計算方法により算出しております。

当事業年度(自 2024年4月1日 至 2025年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の関係会社の子会社	(株)オークラニッコーホテルマネジメント (株)ホテルオークラの子会社	東京都港区	4,272	国内及び海外のホテル運営・管理	なし	業務提携契約	業務提携報酬の支払	163,979	未払金	113,600

(注) 業務提携報酬につきましては、契約に基づく計算方法により算出しております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 2023年4月 1日 至 2024年3月31日)	当事業年度 (自 2024年4月 1日 至 2025年3月31日)
1株当たり純資産額	78.66円	134.29円
1株当たり当期純利益	74.15円	60.62円

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 2023年4月 1日 至 2024年3月31日)	当事業年度 (自 2024年4月 1日 至 2025年3月31日)
当期純利益	934,632千円	771,543千円
普通株主に帰属しない金額	40,000千円	40,113千円
(うち優先配当額)	(40,000千円)	(40,113千円)
普通株式に係る当期純利益	894,632千円	731,429千円
普通株式の期中平均株式数	12,065,158株	12,065,158株

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高(千円)
有形固定資産							
建物	19,488,470	187,319	24,648	19,651,141	12,801,405	613,713	6,849,735
構築物	318,277			318,277	305,528	1,315	12,748
機械装置及び運搬具	519,590	1,792	7,700	513,681	442,846	19,739	70,834
器具及び備品	1,311,479	10,148	18,370	1,303,257	1,160,061	28,794	143,196
土地	4,890,314		677	4,889,637			4,889,637
リース資産	111,406	57,499	62,834	106,072	18,616	24,700	87,455
有形固定資産計	26,639,539	256,759	114,231	26,782,066	14,728,459	688,262	12,053,607
無形固定資産							
ソフトウェア	74,646	332	450	74,528	70,450	3,137	4,078
リース資産	20,034	46,810	17,139	49,705	2,573	4,865	47,131
電話加入権	4,197			4,197			4,197
商標権	500			500	500	4	
無形固定資産計	99,378	47,142	17,589	128,931	73,524	8,007	55,407
長期前払費用	8,211	3,454	3,404	8,261	1,958	1,440	6,302

(注) 1 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

リース資産	ホテルオークラ京都	給与等関連システム	46,810 千円
リース資産	ホテルオークラ京都	P O S システム更新	34,409 千円
建物	ホテルオークラ京都	空調自動制御リモート更新工事	28,192 千円
建物	ホテルオークラ京都	非常用発電機部品	19,721 千円
建物	ホテルオークラ京都	ターボ冷凍機改修工事	19,627 千円

2 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

記載すべき減少事項はありません。

3 減価償却累計額には、減損損失累計額を含んでおります。

【社債明細表】

銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
第3回無担保社債(株式会社池田泉州銀行 保証付及び適格機関投資家限定)	2020年 3月31日	1,000,000		0.20		2025年 3月31日
第4回無担保社債(株式会社日本政策投資 銀行保証付及び適格機関投資家限定)	2020年 3月31日	1,000,000		0.00		2025年 3月31日
第5回無担保社債(株式会社三菱UFJ銀 行保証付及び適格機関投資家限定)	2025年 3月31日		1,000,000 (64,000)	1.28		2030年 3月29日
合計		2,000,000	1,000,000 (64,000)			

(注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年内償還予定の金額であります。

2 貸借対照表日後5年内における1年ごとの償還予定額の総額

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
64,000	64,000	64,000	64,000	744,000

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定の長期借入金	10,616,000	460,000	1.7	
1年以内に返済予定のリース債務	33,177	33,861	1.0	
1年以内に返済予定のその他有利子負債(割賦未払金)	44,471	11,374	1.1	
長期借入金 (1年以内に返済予定のものを除く)		10,640,000	1.7	2026年～2030年
リース債務 (1年以内に返済予定のものを除く)	41,452	116,020	1.8	2026年～2030年
その他有利子負債(長期割賦未払金) (1年以内に返済予定のものを除く)	21,842	31,896	1.8	2026年～2029年
合計	10,756,943	11,293,153		

- (注) 1 平均利率につきましては、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。
2 1年以内に返済予定のものを除く長期借入金、リース債務及びその他有利子負債(長期割賦未払金)の貸借対照表日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	460,000	460,000	460,000	9,260,000
リース債務	34,490	34,823	30,175	16,530
その他有利子負債 (長期割賦未払金)	9,381	9,564	8,851	4,098

【引当金明細表】

(単位:千円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額 (目的使用)	当期減少額 (その他)	当期末残高
貸倒引当金	210	137		210	137
賞与引当金	71,520	71,490	71,520		71,490

- (注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」欄は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	37,696
預金	3,440,233
当座預金	3,022,459
普通預金	318,892
別段預金	836
振替貯金	34,626
預金(信託)	63,418
合計	3,477,930

売掛金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
三井住友カード(株)	96,390
(株) J T B G M T	36,481
アメリカン・エクスプレス・インターナショナル・インコーポレイテッド	29,864
(株) ジェーシーピー	24,297
Booking.com B.V.	22,519
その他	318,397
合計	527,951

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円) (A)	当期発生高 (千円) (B)	当期回収高 (千円) (C)	当期末残高 (千円) (D)	回収率 (%) $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	滞留期間 (日) $\frac{(A) + (D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$
592,794	8,385,480	8,450,323	527,951	94.1	24.4

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

原材料及び貯蔵品

区分	金額(千円)
原材料	
飲料品	35,315
食料品	22,939
その他	3,811
計	62,067
貯蔵品	
客室用消耗品	2,618
その他	3,389
計	6,007
合計	68,074

買掛金
相手先別内訳

相手先	金額(千円)
ファーストリネンサプライ(株)	11,779
(有)浅見水産	6,587
(株)マルヤマ	6,018
(株)富屋	5,615
信州ハム食品(株)	5,414
その他	99,912
合計	135,327

(3) 【その他】

当事業年度における半期情報等

	中間会計期間	当事業年度
売上高 (千円)	4,274,135	9,358,753
税引前 中間(当期)純利益 (千円)	234,733	669,886
中間(当期)純利益 (千円)	222,756	771,543
1株当たり 中間(当期)純利益 (円)	16.80	60.62

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで																																																												
定時株主総会	6月中																																																												
基準日	3月31日																																																												
剰余金の配当の基準日	3月31日、9月30日																																																												
1単元の株式数	100株																																																												
単元未満株式の買取り																																																													
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目3番3号 みずほ信託銀行株式会社 証券代行部																																																												
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目3番3号 みずほ信託銀行株式会社																																																												
取次所																																																													
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額																																																												
公告掲載方法	電子公告により、当社ホームページ(https://www.kyotohotel.co.jp/)に掲載。 ただし、事故その他のやむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載。																																																												
株主に対する特典	<p>3月末日現在の株主に対し、「ホテルオークラ京都」「からすま京都ホテル」でご利用いただける「株主ご優待券」ならびに「ホテルご利用券」を発行しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="3">ご所有株式数</th><th colspan="6">株主ご優待券</th><th>ホテルご利用券</th></tr> <tr> <th colspan="3">ご宿泊</th><th>ご飲食</th><th>ご婚礼</th><th>オンライン ショップ</th><th>ご宿泊/ご飲食</th></tr> <tr> <th>30%割引</th><th>20%割引</th><th>10%割引</th><th>20%割引</th><th>10%割引</th><th>20%割引</th><th>1,000円割引</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>100株以上 500株未満</td><td></td><td></td><td>5枚</td><td>5枚</td><td></td><td>1枚 (クーポンコード)</td><td></td></tr> <tr> <td>500株以上 1,000株未満</td><td></td><td></td><td>5枚</td><td>5枚</td><td></td><td>1枚 (クーポンコード)</td><td>2枚</td></tr> <tr> <td>1,000株以上 5,000株未満</td><td>1枚</td><td>5枚</td><td>15枚</td><td>20枚</td><td>2枚</td><td>1枚 (クーポンコード)</td><td>10枚</td></tr> <tr> <td>5,000株以上</td><td>2枚</td><td>10枚</td><td>20枚</td><td>30枚</td><td>4枚</td><td>1枚 (クーポンコード)</td><td>30枚</td></tr> </tbody> </table> <p>ご利用可能期間 2025年6月24日～2026年6月30日（ご利用除外日有り）</p>							ご所有株式数	株主ご優待券						ホテルご利用券	ご宿泊			ご飲食	ご婚礼	オンライン ショップ	ご宿泊/ご飲食	30%割引	20%割引	10%割引	20%割引	10%割引	20%割引	1,000円割引	100株以上 500株未満			5枚	5枚		1枚 (クーポンコード)		500株以上 1,000株未満			5枚	5枚		1枚 (クーポンコード)	2枚	1,000株以上 5,000株未満	1枚	5枚	15枚	20枚	2枚	1枚 (クーポンコード)	10枚	5,000株以上	2枚	10枚	20枚	30枚	4枚	1枚 (クーポンコード)	30枚
ご所有株式数	株主ご優待券						ホテルご利用券																																																						
	ご宿泊			ご飲食	ご婚礼	オンライン ショップ	ご宿泊/ご飲食																																																						
	30%割引	20%割引	10%割引	20%割引	10%割引	20%割引	1,000円割引																																																						
100株以上 500株未満			5枚	5枚		1枚 (クーポンコード)																																																							
500株以上 1,000株未満			5枚	5枚		1枚 (クーポンコード)	2枚																																																						
1,000株以上 5,000株未満	1枚	5枚	15枚	20枚	2枚	1枚 (クーポンコード)	10枚																																																						
5,000株以上	2枚	10枚	20枚	30枚	4枚	1枚 (クーポンコード)	30枚																																																						

- (注) 1. 当社の定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有していません。
2. 「株主に対する特典」に記載の事項は、2025年3月末日現在の株主に対し発行している株主優待の内容であります。
3. A種優先株式についての剰余金の配当の内容及び1単元の株式数は「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (1)株式の総数等 発行済株式」に記載しております。

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第105期(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)2024年6月21日近畿財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2024年6月21日近畿財務局長に提出。

(3) 半期報告書及び確認書

第106期中(自 2024年4月1日 至 2024年9月30日)2024年11月12日近畿財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

2024年6月21日近畿財務局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2025年6月23日

株式会社京都ホテル
取締役会 御中

ひかり監査法人

京都事務所

指定社員 業務執行社員	公認会計士	光	田	周	史
----------------	-------	---	---	---	---

指定社員 業務執行社員	公認会計士	岩	永	憲	秀
----------------	-------	---	---	---	---

< 財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社京都ホテルの2024年4月1日から2025年3月31日までの第106期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社京都ホテルの2025年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

繰延税金資産の回収可能性	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
<p>注記事項(重要な会計上の見積り)及び(税効果会計関係)に記載されているとおり、会社は、当事業年度の貸借対照表において、繰延税金資産241,032千円を計上している。当該繰延税金資産の繰延税金負債との相殺前の金額は268,321千円であり、税務上の繰越欠損金に係る繰延税金資産及び将来減算一時差異に係る繰延税金資産の総額576,716千円から評価性引当額(繰延税金資産のうち回収可能性がないと会社が判断した金額)308,394千円が控除されている。</p> <p>繰延税金資産は、税務上の繰越欠損金及び将来減算一時差異のうち、将来の税金負担額を軽減する効果を有する部分について認識する。将来の税金負担額を軽減する効果を有するかどうか、つまり繰延税金資産の回収可能性は、「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号)に基づき判断されるが、その妥当性は、会社分類の適切性や収益力に基づく一時差異等加減算前課税所得の見積りに依存する。</p> <p>このうち、将来の一時差異等加減算前課税所得は、将来の事業計画を基礎として見積られるが、当該事業計画の策定に当たり考慮した経営環境、市場動向及び事業上のリスク等は、不確実性を伴うものであるため、経営者の重要な判断が当該見積りに重要な影響を及ぼす。</p> <p>そのため、当監査法人は、繰延税金資産の回収可能性の判断の妥当性が、当事業年度の財務諸表監査において特に重要であり、監査上の主要な検討事項に該当するものと判断した。</p>	<p>当監査法人は、経営者による繰延税金資産の回収可能性の判断の妥当性を検討するにあたり、主として以下の監査手続を実施した。</p> <p>(1)内部統制の評価</p> <p>繰延税金資産の計上プロセスに関して、事業計画の策定・承認プロセス、一時差異等加減算前課税所得の見積額について、会社が構築した内部統制の整備・運用状況の有効性を評価した。</p> <p>(2)将来の一時差異等加減算前課税所得の見積りの合理性</p> <p>繰延税金資産の回収可能性の判断における経営者による将来の一時差異等加減算前課税所得の見積りの合理性を、下記の手続により検討した。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・将来の一時差異等加減算前課税所得の見積りの基礎となる将来の事業計画について、取締役会で承認された事業計画との整合性を検証した。 ・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」に基づく会社分類について、過年度における重要な税務上の繰越欠損金の発生原因や将来の一時差異等加減算前課税所得の発生状況の見積りを勘案し、会社の判断の適切性を評価した。 ・過年度における事業計画と実績を比較することにより、一時差異等加減算前課税所得の見積りの基礎となる将来の事業計画の精度を評価した。 ・将来の事業計画に含まれる稼働率や発生費用等の重要な仮定について、経営者との協議を踏まえて、その合理性を検討した。

その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社京都ホテルの2025年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社京都ホテルが2025年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。

- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。

- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

<報酬関連情報>

当監査法人及び当監査法人と同一のネットワークに属する者に対する、会社の監査証明業務に基づく報酬及び非監査業務に基づく報酬の額は、「提出会社の状況」に含まれるコーポレート・ガバナンスの状況等(3)【監査の状況】に記載されている。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- (注) 1 上記の監査報告書の原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。