

貸借対照表

(2025年3月31日現在)

株式会社近畿日本ツーリストブループラネット

資 産 の 部		負 債 お よ び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	2,497,338,509 ^円	流 動 負 債	2,414,424,563 ^円
現 金 及 び 預 金	517,600,024	関 係 会 社 短 期 借 入 金	700,000,000
営 業 未 収 金 及 び 契 約 資 産	91,075,624	営 業 未 払 金	484,623,972
貯 蔵 品	10,509	未 払 金	77,130,831
旅 行 前 払 金	987,992,052	未 払 費 用	5,089,900
前 払 費 用	6,146,944	未 払 法 人 税 等	1,360,000
関 係 会 社 立 替 金	382,357,553	旅 行 前 受 金	1,061,196,890
未 収 法 人 税 等	60	預 り 金	30,560,470
未 収 消 費 税 等	39,771,754	賞 与 引 当 金	28,230,000
そ の 他 流 動 資 産	472,383,989	そ の 他 流 動 負 債	26,232,500
固 定 資 産	147,615,021	負 債 合 計	2,414,424,563
有 形 固 定 資 産	24,396,695	株 主 資 本	230,528,967
建 物	23,049,447	資 本 金	100,000,000
器 具 備 品	1,347,248	資 本 剰 余 金	1,400,000,000
投資その他の資産	123,218,326	資 本 準 備 金	25,000,000
差 入 保 証 金	28,305,000	そ の 他 資 本 剰 余 金	1,375,000,000
繰 延 税 金 資 産	50,713,326	利 益 剰 余 金	△ 1,269,471,033
供 託 金	44,200,000	そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 1,269,471,033
		繰 越 利 益 剰 余 金	△ 1,269,471,033
		純 資 産 合 計	230,528,967
資 産 合 計	2,644,953,530	負債および純資産合計	2,644,953,530

当期純損失 702,214,329円

個 別 注 記 表

株式会社近畿日本ツーリストブループラネット

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

主として定率法を採用しております。ただし、2016 年 4 月 1 日以後に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに充てるため、支給見込額のうち当事業年度に対応する見積額を計上しております。

3. 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主な事業における主な履行義務の内容および当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりです。

(1) 自社の企画旅行商品

当社が定める旅行日程に従って、顧客が、運送・宿泊機関等の提供する運送、宿泊その他の旅行に関するサービスの提供を受けることができるように、手配および管理することが履行義務であり、旅行期間において当該義務を履行するにつれて収益を認識しております。

(2) 手配旅行等の代理販売

旅行者の委託により、代理、斡旋又は取次をすること等により旅行者が運送・宿泊機関等の提供する運送、宿泊その他の旅行に関するサービスの提供を受けることができるように、手配することが履行義務であり、手配が完了した一時点において、代理人取引として純額で収益を認識しております。

(3) 業務の受託事業

顧客から委託された業務を遂行することが履行義務であり、契約上の義務を履行するにつれて顧客が便益を享受する場合には、契約期間において当該義務を履行するにつれて収益を認識しております。また、契約において調査報告書等の成果物の引き渡し等により履行義務が一時点で充足される場合には、調査報告書等の成果物を引き渡した時点で収益を認識しております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 発行済株式の数

株式の種類	当事業年度期首の 株式数	当事業年度の増 加株式数	当事業年度の減 少株式数	当事業年度末の 株式数
普通株式	6,150 株	—	—	6,150 株

2. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

該当事項はありません。

(重要な後発事象に関する注記)

1. 当社と兄弟会社（親会社の子会社）との会社分割

当社は 2025 年 4 月 23 日開催の KNT-CTホールディングス株式会社の取締役会の決議に基づき、2025 年 7 月 1 日付にて近畿日本ツーリスト株式会社を吸収分割会社、当社を吸収分割承継会社として会社分割を行います。

(1) 会社分割の目的

KNT-CTホールディングス株式会社が 2024 年 5 月に策定した中期経営計画（2024 年度～

2026 年度)に基づき、「インバウンド中核会社の組成」ならびに「WEB販売事業における訪日および国内市場の一体運営」を図るため、会社分割による事業再編を実施し、訪日事業の成長をさらに加速させるとともに、訪日市場と国内市場に分かれるWEB販売事業の一層の運営効率を図るためであります。

(2) 会社分割の概要

近畿日本ツーリスト株式会社を吸収分割会社、当社を吸収分割承継会社として、近畿日本ツーリスト株式会社の訪日団体事業および訪日個人市場向けWEB販売事業を当社が承継いたします。

①分割会社の概要

商号	近畿日本ツーリスト株式会社
本店所在地	東京都新宿区西新宿二丁目6番1号
事業内容	旅行業
資本金	100,000 千円
設立年月日	2017 年 11 月 1 日
発行済株式数	5,700 株
株主および持株比率	KNT-CTホールディングス株式会社 100%

②承継会社の概要

商号	株式会社近畿日本ツーリストブループラネット
本店所在地	東京都江東区枝川一丁目9番4号
事業内容	旅行業
資本金	100,000 千円
設立年月日	2012 年 9 月 3 日
発行済株式数	6,150 株
株主および持株比率	KNT-CTホールディングス株式会社 100%

(3) 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成31年1月16日)および「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成31年1月16日)に基づき、共通支配下の取引として処理いたします。