

第129期定時株主総会資料

その他の電子提供措置事項（交付書面省略事項）

事業報告

1. 株式会社の業務の適正を確保するために必要な体制及びその運用状況

計算書類

2. 株主資本等変動計算書
3. 個別注記表

株式会社きんえい

本内容は、法令及び当社定款の規定に基づき、書面交付請求をいただいた株主様に対して交付する書面には記載しておりません。

なお、本総会におきましては、書面交付請求の有無にかかわらず、議決権を有する株主の皆様へ一律に、電子提供措置事項から本内容を除いたものを記載した書面をお送りしております。

1. 株式会社の業務の適正を確保するために必要な体制（会社法第362条第4項第6号に基づく体制）及びその運用状況

当社は、会社法第362条第4項第6号に基づき、当社取締役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その他当社の業務の適正を確保するために必要な体制を次のとおり整備することを取締役会において決議しております。なお、この内容については必要が生じる都度、見直しを実施しております。

(1) 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

- ① 取締役及び使用人が、法令・定款及び社会規範に適合した行動をとるための具体的指標として、「企業行動規範」及び「きんえい倫理規定」を制定し、これを周知するための措置をとる。
- ② 法令及び企業倫理に則った企業行動を推進するため、「法令倫理委員会」を設置するとともに、各部に法令倫理責任者及び法令倫理担当者を置く。
- ③ 使用人が法令・企業倫理や社内規程に反する行為を発見した場合に、通報や相談を行うことができる「法令倫理相談制度」を設ける。
- ④ 法令、社内諸規則に定めるところに従い、業務が適切に遂行されているか否かを検証するため、内部監査部門が監査規程に基づき業務・能率監査等の内部監査を実施する。
- ⑤ 反社会的勢力との関係については、これを一切持たず、不当な要求には毅然とした対応をとることとし、その旨を「企業行動規範」及び「きんえい倫理規定」に明示する。
- ⑥ 金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制については、財務報告を法令等に従って適正に作成することの重要性を十分に認識し、必要な体制等を適切に整備、運用する。

(2) 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

- ① 情報の保存及び管理に関し「文書取扱規程」を整備し、同規程に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書または電磁的媒体（以下「文書等」という。）に記録し、保存する。取締役及び監査役は、常時これらの文書等を閲覧できる体制を整える。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ① 事業等のリスクを適切に管理するため、包括的規定として「リスク管理規程」を制定するとともに、リスク管理機関として「リスク管理委員会」を設置し、リスク全般を対象として、リスク発生の予防、発生時の損失拡大防止のための対策を立案、実施する。また、リスクを含む重要な案件については、必要に応じて取締役会並びに常勤の役員及び執行役員で構成さ

れる常務役員会において審議を行う。

- ② 安全に関する事項、法令・企業倫理の遵守に関する事項など特に重要と判断したリスクの管理については、全体のリスク管理体制に加えて、マニュアルの制定など個別の管理体制も整備する。

(4) 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

- ① 取締役会の決議により、適正な業務組織と分掌事項を設定し、業務執行取締役及び執行役員を担当業務を明確に定める。また、業務執行を統轄する社長の下、相互牽制の観点にも配慮しつつ、一定の基準により決裁権限を業務執行取締役及び執行役員に委譲する。
- ② 業務執行取締役及び執行役員間の情報の共有と効率的な意思決定を図るため、常務役員会を常設する。
- ③ 部門別業績管理の導入により、社長が定める全社目標に基づく事業所別月別収支予算を作成し、常勤役員、執行役員及び部長で構成される部長会において、その達成度をチェックすることにより、目標達成の確度を高め、全社的な業務の効率化を図る。
- ④ 業務改善の促進や経営効率の向上等に資する観点から内部監査部門による内部監査を実施する。

(5) 企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ① 当社と親会社との間での取引の公正を確保するため、通例的でないと判断できる取引については、親会社以外の株主の利益に配慮し、取締役会において慎重に検討を行う。

(6) 監査役の監査に関する体制

- ① 監査役が必要とする場合、監査役の職務を補助する使用人を置く。
- ② 監査役の職務を補助する使用人は、取締役の指揮下から外れて監査役の指揮を受け、その人事異動、評価、賃金の改定等については、常勤監査役の同意を得た上で決定する。
- ③ 監査役の職務を補助する使用人は、取締役及びその指揮下にある使用人を介さず、監査役から直接指示を受け、また監査役に直接報告を行う。
- ④ 取締役及び使用人は、監査役に対して、業務執行に係る文書その他の重要な文書を回付するとともに、法定事項のほか、全社的に重要な影響を及ぼす事項を速やかに報告する。また、監査役が職務の必要上報告及び調査を要請した場合には、積極的にこれに協力する。さらに、業務執行取締役及び執行役員は、常勤監査役と定期的に面談し、業務に関する報告等を行う。

このほか、内部監査部門は、内部監査の結果を定期的に監査役に報告する。また、「法令倫理相談制度」において、通報内容が監査役の職務の執行に必要と認められる場合及び通報者が監査役に通知を希望する場合は、速やかに監査役に報告する。

- ⑤ 取締役及び使用人が監査役に報告を行ったことを理由として、いかなる不利益な扱いも行わないものとする。
- ⑥ 監査役が、その職務の執行について、費用の前払い、または支出した費用の償還を請求した場合は、監査役職務の執行に不要なものであることが明白なときを除き、速やかにその請求に応じる。
- ⑦ 常勤の監査役は、常務役員会等の会議体に出席し、意見を述べることができ、監査役会は、必要に応じて取締役、使用人及び会計監査人その他の関係者の出席を求めることができる。

上記体制の運用状況の概要は、次のとおりであります。

(1) 内部統制システムのモニタリング

当社の業務の適正を確保するために必要な体制の運用状況は、業務全般を対象とした内部監査を実施する機関として設置した監査部が計画的に内部監査を実施し、監査報告会を開催して改善すべき点について関係部門に周知させ、所要の措置を講じております。金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制については、社長を委員長とする「内部統制委員会」を設置し、内部統制に関する業務の管理及び統括を行っております。

(2) 法令・企業倫理の遵守

法令・企業倫理に沿った社内規程、マニュアル等を整備・運用し、法令倫理責任者及び法令倫理担当者による日常の指導を通じてその遵守を徹底するとともに、全ての常勤の役員及び使用人に対し計画的に社内研修を実施し、法令・企業倫理に関する啓発を行っております。

また、法令・企業倫理に反する行為を発見した場合に、通報や相談を行うことができる「法令倫理相談制度」を設けており、制度の趣旨及び内容について、研修会の機会等を利用して全使用人に周知させるとともに、相談者にとって使いやすい制度とするため、社内のほか顧問弁護士事務所でも相談を受け付けております。

(3) リスク管理体制

事業等のリスクを適切に管理するため、リスクを含む重要な案件については、一定の基準に基づき、取締役会並びに常勤の役員及び執行役員で構成される常務役員会において審議いたしました。

また、法令・企業倫理の遵守、個人情報取扱い、ビル建物・設備の管理、大規模自然災害、情報セキュリティなど、特に個別の対応が必要なリスクについては、それぞれ管理機関としての会議体の設置・運営や、社内規程、マニュアル等の整備・運用など、最適と判断した方法により管理しております。

2. 株主資本等変動計算書

株主資本等変動計算書

(2025年2月1日から
2026年1月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本							自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金	利 益 剰 余 金				繰越利益金		
		資本準備金	利益準備金	その他利益剰余金					
				固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益金			
当期首残高	564,200	24,155	120,197	49,672	300,000	1,622,037	△112,637	2,567,625	
当期変動額									
固定資産圧縮積立金の取崩				△4,434		4,434		—	
剰余金の配当						△27,880		△27,880	
当期純利益						200,279		200,279	
自己株式の取得							△386	△386	
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）									
当期変動額合計	—	—	—	△4,434	—	176,834	△386	172,013	
当期末残高	564,200	24,155	120,197	45,237	300,000	1,798,871	△113,023	2,739,638	

	評価・換算 差 額 等	純資産合計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	
当期首残高	13,056	2,580,682
当期変動額		
固定資産圧縮積立金の取崩		—
剰余金の配当		△27,880
当期純利益		200,279
自己株式の取得		△386
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	6,839	6,839
当期変動額合計	6,839	178,852
当期末残高	19,895	2,759,534

② 不動産賃貸事業

不動産賃貸事業における主な履行義務は当社保有ビル共用部の維持管理であり、顧客（テナント）が共用部を使用する対価について保守・管理等のサービス提供が完了した時点で収益を認識しております。

③ その他の事業

その他の事業における主な履行義務は娯楽場施設（ゲームセンター）での遊戯設備（ゲーム機）の提供であり、顧客（利用者）が同設備を利用した時点で収益を認識しております。なお、当該事業については顧客への財またはサービスの提供における当社の役割が代理人に該当する取引として、顧客から受け取る額から業務委託先に支払う額を控除した純額で収益を認識しております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 収益認識に関する注記

(1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位：千円)

	シネマ・アミューズメント事業	不動産事業	計
劇場収入	1,580,499	—	1,580,499
ビル共益費等収入	—	390,992	390,992
娯楽場及びその他事業収入	131,579	29,634	161,214
顧客との契約から生じる収益	1,712,078	420,627	2,132,706
その他の収益	—	1,638,610	1,638,610
外部顧客への売上高	1,712,078	2,059,238	3,771,317

(2) 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、1. 重要な会計方針 (4) 収益及び費用の計上基準に記載のとおりであります。

(3) 当事業年度及び翌事業年度以降の収益の金額を理解するための情報

① 契約資産及び契約負債の残高等

(単位：千円)

顧客との契約から生じた債権（期首残高）	70,947
顧客との契約から生じた債権（期末残高）	95,273
契約資産（期首残高）	7,580
契約資産（期末残高）	7,230
契約負債（期首残高）	953
契約負債（期末残高）	—

契約資産は、管理者として管理業務を代行しているビルの管理規約について、履行義務の充足に係る進捗度に基づき認識している収益のうち未請求の対価の一部に対するものであります。契約負債は、不動産賃貸借契約に基づきサービス提供前に顧客から受け取る共益費に関するものであり、収益の認識に伴い取り崩されます。

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953千円であります。

②残存履行義務に配分した取引価格

当初に予定される顧客との契約期間が1年以内であるため、残存履行義務に配分した取引価格の総額及び収益の認識が見込まれる期間の記載を省略しております。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	9,679,384 千円
(2) 関係会社に対する短期金銭債権及び短期金銭債務	
関係会社に対する短期金銭債権	699,813 千円
関係会社に対する短期金銭債務	7,144 千円
(3) 有形固定資産の取得価額から控除した圧縮記帳額	121,946 千円

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引によるもの	販売費及び一般管理費	85,844 千円
営業取引以外によるもの	取引高	6,505 千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当期末における発行済株式の数	普通株式	2,821,000 株
当期末における自己株式の数	普通株式	33,034 株
(2) 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
2025年4月22日 定時株主総会	普通株式	27,880	10.00	2025年1月31日	2025年4月23日

②基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

2026年4月21日開催の定時株主総会の議案として普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

決 議	株式の種類	配当原資	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
2026年4月21日 定時株主総会	普通株式	利益 剰余金	27,879	10.00	2026年1月31日	2026年4月22日

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

繰延税金資産		
賞与引当金	3,855	千円
未払事業税	3,517	千円
退職給付引当金	21,762	千円
資産除去債務	120,962	千円
その他	1,301	千円
繰延税金資産小計	151,399	千円
評価性引当額	△109,276	千円
繰延税金資産合計	42,122	千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する資産計上額	26,001	千円
固定資産圧縮積立金	20,729	千円
その他有価証券評価差額金	8,772	千円
繰延税金負債合計	55,503	千円
繰延税金負債の純額	13,380	千円

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については近鉄グループホールディングス株式会社のCMS（キャッシュ・マネジメント・システム）に限定しており、資金調達は銀行等金融機関からの借入によっております。

売掛金及び未収入金に係る顧客の信用リスクは、テナント賃貸借契約において、原則として保証金を収受することとしているほか、相手先ごとの残高管理を行うことにより低減しております。投資有価証券は全て上場株式であり、四半期ごとに時価の把握を行っております。

借入金の使途は運転資金であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2026年1月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、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。

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
投資有価証券 その他有価証券	33,686	33,686	—
差入保証金	899,138	897,620	△1,517
資産計	932,824	931,307	△1,517
長期借入金 (1年内返済予定を含む)	12,500	12,487	△12
受入保証金	1,568,146	1,489,809	△78,337
負債計	1,580,646	1,502,296	△78,349

(注1) 現金及び預金、売掛金、未収入金、短期貸付金は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額にほぼ等しいことから、記載を省略しております。

(注2) 差入保証金は、主にあべのルシアスビルにおける保留床一括賃貸借契約により大阪市に差し入れた差入保証金であり、入居テナントからの収受並びに退去テナントへの返済の結果を受けて1年ごとに精算しております。

(注3) 買掛金、短期借入金、未払金、設備未払金、未払法人税等、預り金は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額にほぼ等しいことから、記載を省略しております。

(注4) 受入保証金には、あべのルシアスビルにおける大阪市との保留床一括賃貸借契約に係るテナント賃貸借契約において、テナントから收受した保証金（貸借対照表計上額 991,454 千円）を含んでおります。

(3) 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、時価の算定に用いた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、活発な市場におけ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。

① 時価で貸借対照表上に計上している金融商品

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
投資有価証券 其他有価証券	33,686	—	—	33,686
資産計	33,686	—	—	33,686

② 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

区分	時価（千円）			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
差入保証金	—	897,620	—	897,620
資産計	—	897,620	—	897,620
長期借入金 (1年内返済予定を含む)	—	12,487	—	12,487
受入保証金	—	1,489,809	—	1,489,809
負債計	—	1,502,296	—	1,502,296

(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

資産

投資有価証券（其他有価証券）

上場株式の時価については、取引所の価格によっており、レベル1の時価に分類しております。

差入保証金

差入保証金の時価については、償還予定時期を見積り、国債の利回り等の適正な利率で割り引いた現在価値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。

負債

長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を残存期間で同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっており、レベル2の時価に分類しております。

受入保証金

受入保証金の時価については、償還予定時期を見積り、国債の利回り等の適正な利率で割り引いた現在価値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。

8. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、きんえいアポロビルを保有しており、あべのアポロシネマの一部や娯楽場等の自社事業を展開するほか、商業テナントに賃貸しております。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

貸借対照表計上額 (千円)	当期末の時価 (千円)
2,648,140	7,522,485

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

(注2) 当期末の時価は、不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、ただし、直近の評価時点から、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に重要な変動が生じていない場合には、当該評価額や指標を用いて調整した金額によっております。

9. 資産除去債務に関する注記

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

当社が保有するきんえいアポロビルの建物解体時におけるアスベスト除去費用について、資産除去債務を計上しております。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を41年と見積り、割引率は2.44%を使用して資産除去債務の金額を算定しております。

(3) 当期における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	382,901千円
時の経過による調整額	2,267千円
資産除去債務の履行による減少額	△4,929千円
見積りの変更による増減額	4,860千円
計	385,098千円

10. 退職給付に関する注記

(1) 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職一時金制度を採用しております。また、中小企業退職金共済制度に加入しております。当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

(2) 確定給付制度

①簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	70,568千円
退職給付費用	7,834千円
退職給付の支払額	△9,314千円
退職給付引当金の期末残高	69,088千円

②退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型の退職給付債務	69,088 千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	69,088 千円

退職給付引当金	69,088 千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	69,088 千円

③退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 8,670 千円

(注) 退職給付費用には、近鉄グループホールディングス株式会社及び近畿日本鉄道株式会社からの出向者に対する当社負担分を含めております。

(3) 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は 3,180 千円であります。

11. 関連当事者との取引に関する注記

親会社

種類	会社等の名称 (住所)	議決権等の被所有割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
			役員の兼任等 (人)	事業上の関係				
親会社	近鉄グループホールディングス株式会社 (大阪市天王寺区)	直接 6.0 間接 57.0	出向 1 兼任 2	資金の貸付	資金の貸付 貸付金利息 ※1	609,066 6,505	短期貸付金 未収入金	698,938 793

(注) 1 議決権等の被所有割合の間接には、退職給付信託口を含んでおります。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

※1 資金の貸付については、CMS (キャッシュ・マネジメント・システム) にかかるものであり、取引金額は、当期における平均貸付残高を記載しております。また、貸付金利息は市場金利を勘案して合理的に決定しております。

兄弟会社

種類	会社等の名称 (住所)	議決権等の被所有割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
			役員の兼任等 (人)	事業上の関係				
親会社の子会社	近鉄ファシリティーズ株式会社 (大阪市中央区)	—	—	設備の保安全管理委託他	設備の保安全管理委託他 工事の発注他 ※1	199,921 72,056	未払金 設備未払金	28,179 9,895

(注) 1 取引条件及び取引条件の決定方針等

※1 同社より提示された見積りをもとに、市中価格を勘案の上、交渉により決定しております。

2 取引金額には消費税等が含まれておりません。

12. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 989円80銭
 (2) 1株当たり当期純利益 71円84銭

13. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。