



2021年8月5日

各 位

会 社 名 KNT - CT ホールディングス株式会社  
代 表 者 名 代表取締役社長 米 田 昭 正  
(コード番号 9726 東証第1部)  
問 合 せ 先 執行役員経理部長 伊 藤 浩 一  
(TEL03-5325-8522)

## 営業外収益・営業外費用および特別利益・特別損失の計上に関するお知らせ

当社は、2022年3月期第1四半期連結会計期間(2021年4月1日～2021年6月30日)において、以下のとおり営業外収益・営業外費用および特別利益・特別損失を計上いたしましたので、お知らせいたします。

### 1. 営業外収益の計上

#### (1) 受取利息

資金の貸付に伴う利息収入 11 百万円を受取利息として、営業外収益に計上いたしました。

#### (2) 受取配当金

保有する投資有価証券からの配当収入 29 百万円を受取配当金として、営業外収益に計上いたしました。

#### (3) 為替差益

為替相場の変動により 4 百万円を為替差益として、営業外収益に計上いたしました。

#### (4) 助成金収入

新型コロナウイルス感染症にかかる雇用調整助成金等 1,474 百万円を助成金収入として、営業外収益に計上いたしました。

#### (5) その他営業外収益

生命保険事務手数料等の雑収入 11 百万円をその他営業外収益として、営業外収益に計上いたしました。

### 2. 営業外費用の計上

#### (1) 支払利息

前払式証票にかかる支払保証料等 16 百万円を支払利息として、営業外費用に計上いたしました。

#### (2) 支払手数料

第三者割当増資による種類株式の発行に際し、価値算定費用等の株式交付に関連する専門家費用等 101 百万円を支払手数料として、営業外費用に計上いたしました。

#### (3) 持分法による投資損失

清算手続き中の KNT TRAVEL (THAILAND) CO.,LTD.の清算報告等に基づき、持分法による投資損失 0 百万円を営業外費用に計上いたしました。

#### (4) その他営業外費用

清算手続き中の KNT TRAVEL (THAILAND) CO.,LTD.の申告事務費用等の清算に伴う費用等 6 百万円をその他営業外費用として、営業外費用に計上いたしました。

### 3. 特別利益の計上

#### (1) 負ののれん発生益

株式会社 KNT-CT・IT ソリューションズを子会社化するに当たり、純資産価額を下回る価額で株式を取得したことから、負ののれん発生益 31 百万円を特別利益に計上いたしました。

#### 4.特別損失の計上

##### (1)事業構造改革関連費用

事業構造改革に伴い、廃止または移転した店舗・事務所等の原状回復費用、移転費用等 198 百万円を事業構造改革関連費用として、特別損失に計上いたしました。

##### (2)減損損失

ソフトウェア等の一部について減損の兆候が認められましたため、「固定資産の減損に係る会計基準」に基づき将来の回収可能性を慎重に検討いたしました結果、対象となるソフトウェア等の帳簿価額を回収可能価額まで減額する必要が生じたので、176 百万円を減損損失として、特別損失に計上いたしました。

##### (3)臨時休業による損失

新型コロナウイルスの感染拡大に伴う緊急事態宣言により、臨時休業した店舗等の運営にかかる固定費 26 百万円を臨時休業による損失として、特別損失に計上いたしました。

##### (4)段階取得に係る差損

株式会社 KNT-CT・IT ソリューションズを子会社化するに当たり、段階取得に係る差損 2 百万円を特別損失に計上いたしました。

##### (5)固定資産除却損

将来の使用見込がなくなった IT 資産 0 百万円を固定資産除却損として、特別損失に計上いたしました。

#### 5.業績に与える影響

上記の内容につきましては、本日公表の「2022 年 3 月期 第 1 四半期決算短信」に反映しております。

以 上