



2024年12月30日

各位

会社名 株式会社力の源ホールディングス
代表者名 代表取締役社長兼CEO 山根 智之
(コード番号：3561 東証プライム)
問合せ先 IR室 室長 藤澤 成駿
(TEL. 03-6264-3899)

分配可能額を超えた当期の中間配当金と自己株式取得に関するお知らせ

当社は2024年11月13日開催の取締役会において、総額272,769,939円、一株当たり9円の配当（以下「本件中間配当」と言います。）を行うことを決議し実施いたしました。今般、分配可能額算出データの見直しをする過程において、本件中間配当は結果として会社法及び会社計算規則により算定した分配可能額を現時点の社内調査において、超過していたことが判明しました。

また、2024年12月20日開催の取締役会において「株式給付型ESOPへ追加で株式を信託する原資及び将来的な役員退職に伴う功労金として当社株式を支給する原資を確保する目的とした自己株式の取得」（以下本件自己株式の取得）を行うことを決議し、実施いたしました。すでに取得済みの72,100株において同様に分配可能額を超過していたことが判明いたしました。本件自己株式取得については、今般判明した事実を踏まえ、未実施分に関しては休止しております。

2024年3月期単体財務諸表 (単位：千円)

資本金	3,141,103
資本剰余金	3,057,182
利益剰余金	670,049
自己株式	△251,145
純資産合計	6,617,188

2024年9月末時点単体財務諸表 (単位：千円)

資本金	3,148,390
資本剰余金	3,064,469
利益剰余金	283,600
自己株式	△249,590
純資産合計	6,246,870

初期の社内調査においては、会社法の分配可能額の認識に相違があったことを確認しております。

2024年9月末時点単体財務諸表において利益剰余金が減少傾向にあり、分配可能額を増加させるべく、2024年10月30日開催の取締役会において、同日開示いたしました「連結子会社からの配当金受領に関するお知らせ」のとおり連結子会社より配当金を受領する決議を実施し、受領を完了しております。

本案件の原因究明並びに責任の所在、再発防止策の策定のため、必要に応じて外部の第三者委員会の開催を含め、早急に検討を行うと同時に、取締役及び業務執行の役職者の処遇に関しても早急に検討をし、速やかに開示いたします。

なお、上記自己株式の取得に係る譲渡人の皆様に譲渡代金の返還を含め何らかの対応を求めること、並びに上記中間配当金を受領された株主の皆様に返還を求めるものではございません。

また、2025年3月期末の配当に関しては2024年5月15日開示の配当予想に関してのお知らせの通り、実施する見込みであります。

当社に関係する皆様に対し、ご心配をおかけすることをお詫びするとともに、本件について進捗があり次第、速やかに開示いたします。

以上