

平成16年3月期 決算短信(連結)

平成16年5月27日

会社名 株式会社鴨川グランドホテル 店頭登録銘柄  
 コード番号 9695 本社所在都道府県 東京都  
 代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 鈴木 政夫  
 問い合わせ先 責任者役職名 管理部長 氏名 永澤 邦夫 TEL(03)3563-6491  
 決算取締役会開催日 平成16年5月27日  
 米国会計基準採用の有無 有 (無)

1. 16年3月期の連結業績(平成15年4月1日~平成16年3月31日)

(1) 連結経営成績 (百万円未満切捨)

|        | 売上高   |        | 営業利益 |        | 経常利益 |         |
|--------|-------|--------|------|--------|------|---------|
|        | 百万円   | %      | 百万円  | %      | 百万円  | %       |
| 16年3月期 | 6,565 | (6.9)  | 296  | (25.5) | 143  | (200.7) |
| 15年3月期 | 7,051 | (14.3) | 236  | (37.2) | 47   | (74.6)  |

|        | 当期純利益   | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 株主資本<br>当期純利益率 | 総資本<br>経常利益率 | 売上高<br>経常利益率 |
|--------|---------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
|        | 百万円 %   | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %            | %            |
| 16年3月期 | 211 (-) | 19 34          | - -                   | 63.1           | 1.2          | 2.2          |
| 15年3月期 | 8 (-)   | 0 76           | - -                   | 2.1            | 0.4          | 0.7          |

- (注) 1. 持分法投資損益 16年3月期 - 百万円 15年3月期 - 百万円  
 2. 期中平均株式数(連結) 16年3月期 10,917,312株 15年3月期 10,918,527株  
 3. 会計処理の方法の変更 有 (無)  
 4. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 連結財政状態

|        | 総資産    | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|--------|--------|------|--------|-----------|
|        | 百万円    | 百万円  | %      | 円 銭       |
| 16年3月期 | 11,420 | 280  | 2.5    | 25 71     |
| 15年3月期 | 12,957 | 388  | 3.0    | 35 56     |

(注) 期末発行済株式数(連結) 16年3月期 10,916,712株 15年3月期 10,917,616株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|        | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|        | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 16年3月期 | 599                  | 90                   | 1,391                | 1,288             |
| 15年3月期 | 285                  | 24                   | 351                  | 2,170             |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 2社 持分法適用非連結子会社数 社 持分法適用関連会社数 社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) 社 (除外) 社 持分法(新規) 社 (除外) 社

2. 17年3月期の連結業績予想(平成16年4月1日~平成17年3月31日)

連結子会社2社は平成16年3月期に解散いたしましたので、平成17年3月期より非連結となります。  
 従って、平成17年3月期の連結業績予想についての該当事項はございません。

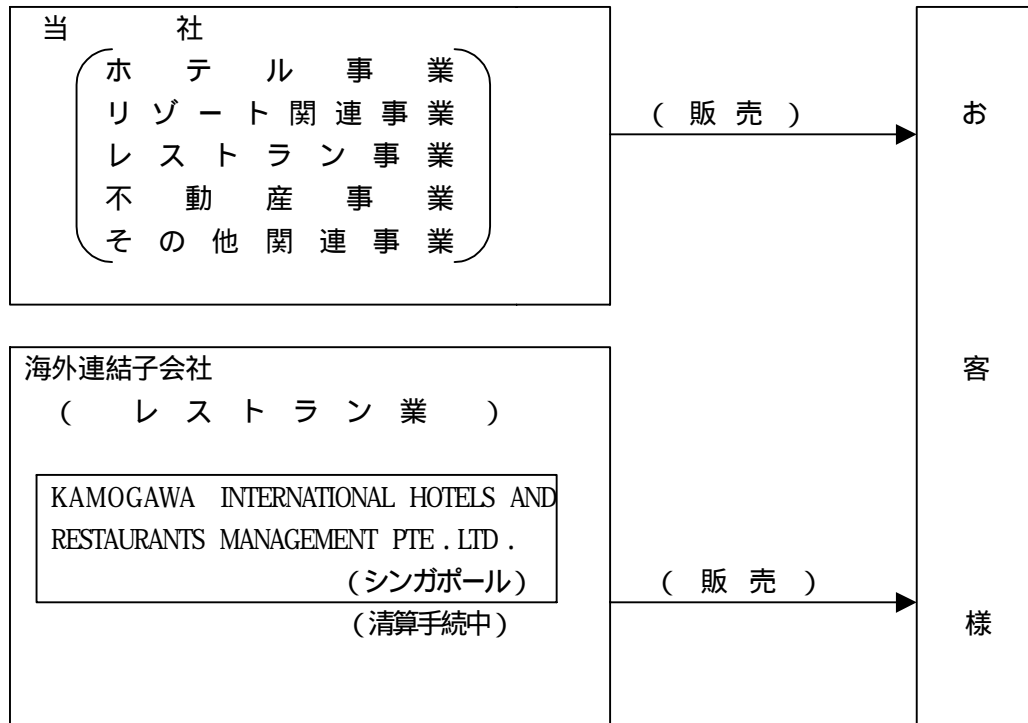
## 1. 企業集団の状況

当社の企業集団は、当社と海外連結子会社2社で構成されております。その事業内容は、ホテル、リゾート関連、レストラン、不動産、クリーニング等を主な内容としております。

当グループの事業に係る位置づけ及び事業の種類別セグメントとの関連は次のとおりであります。

|          |   |
|----------|---|
| ホテル事業    | 当社運営。   |
| リゾート関連事業 | 当社運営。   |
| レストラン事業  | 当社運営のほか、海外連結子会社2社で運営。シンガポールは、KAMOGAWA INTERNATIONAL HOTELS AND RESTAURANTS MANAGEMENT PTE LTD. オーストラリアはTHE KAMOGAWA AUSTRALIA PTY,LTD。なお、シンガポールのKAMOGAWA INTERNATIONAL HOTELS AND RESTAURANTS MANAGEMENT PTE. LTD. は、平成16年3月10日の取締役会において解散を決議し、現在清算手続中であります。また、オーストラリアのTHE KAMOGAWA AUSTRALIA PTY,LTD. は、平成15年11月28日の取締役会において解散を決議し、平成16年1月で清算しております。 |
| 不動産事業    | 当社運営。   |
| その他関連事業  |   |
| クリーニング業  | 当社運営。   |

事業の系統図は次のとおりであります。



## 2. 経営方針

### 1) 経営の基本方針

当社グループは、お客様に心からご満足いただける商品の提供・真心のおもてなしを基本に「千葉県のトップホテルとしての地位を確立する」を経営方針として業績の向上に取り組んでおります。

### 2) 利益配分に関する基本方針

配当につきましては、利益水準や配当性向を考慮し安定的な利益配分を行うことを基本方針としております。しかしながら当期の業績は、経常損益は改善できませんでしたものの、子会社解散に伴う損失処理により当期純損失となりましたので、当期末の配当金につきましては誠に遺憾ながら無配とさせていただきます。

### 3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループは、経営効率改善から子会社の整理統合、不採算事業からの撤退を進めてまいりました。引き続き事業採算を見直し、収益事業に特化した効率経営に取り組んでまいります。

### 4) 会社の対処すべき課題

国内景気に回復の兆しがみられるものの、個人消費の回復は遅れており、経営環境は依然厳しい状況にあります。このような環境下、当社グループは、平成12年10月にスタートいたしました平成15年度までの中期経営改善計画により、収益体質に転換いたしました。引き続き、第2次中期経営改善計画（平成16年4月から平成19年3月）により、借入過多、過小資本の解消と収益力の強化に取り組んでまいります。

当期における重点課題の対応は以下のとおりです。

#### 「財務体質の改善」

当社は、第54期238百万円、第55期697百万円、第56期285百万円の営業キャッシュフローを計上し、当期においても599百万円の営業キャッシュフローを計上することができました。これらの営業キャッシュフロー並びに手許資金により第54期から当期まで2,959百万円の借入金の返済を実行し、借入金総額を9,276百万円までに削減しています。しかしながら、当社グループの借入金総額はなお多額であり、資金効率を更に高め借入金の圧縮に努めてまいります。

#### 「徹底した経営の効率化」

不採算事業所の撤退、組織及び業務の効率化、経費管理の徹底と固定費の削減等により、第54期までの赤字体質は改善され、第55期187百万円、第56期47百万円、当期143百万円の経常利益を計上しております。なお、当期は当社の連結子会社 THE KAMOGAWA AUSTRALIA PTY ,LTD .並びに KAMOGAWA INTERNATIONAL HOTELS AND RESTAURANTS MANAGEMENT PTE .LTD .の解散を決議し、海外店舗閉鎖損等を特別損失に計上した結果、当期純損失が211百万円計上され、純資産が280百万円となっております。

## 「営業力の強化」

ホテル事業の営業力強化として、ファミリー・グループ旅行の増加に対応したプランの提供並びにインターネット販売の推進等旅行形態の多様化に対応できる体制の整備を行ってまいりました。また、継続して「お客様の声」「アンケート」に対する礼状・詫び状の励行等を徹底し、接客サービスの向上につとめました。その結果、宿泊人員は前期比増加に転じております。

レストラン事業におきましては、日本料理「鴨川」で一品料理等を新メニューとして導入いたしました。一部業績不振店がありますが、回復の兆しも見えてきており、更に割安感のある料理と質の高いサービス提供を基本に競争力の強化を図ってまいります。

## 5) コーポレート・ガバナンスの状況

## コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、健全な経営を維持するために経営者の意思決定が適正かつ透明であり、かつ経営者と現場の事業所が情報を共有していること、また、株主・投資家の皆様に対する迅速かつ正確な情報開示を基本としております。

なお、当事業年度における当社の取締役および監査役に対する役員報酬及び監査法人に対する監査報酬は以下のとおりであります。

## 役員報酬

|            |        |
|------------|--------|
| 取締役を支払った報酬 | 45 百万円 |
| 監査役を支払った報酬 | 7 百万円  |
| 計          | 53 百万円 |

## 監査報酬

|           |       |
|-----------|-------|
| 監査証明に係る報酬 | 7 百万円 |
|-----------|-------|

## コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

## (a) 会社の経営上の意思決定、執行及び監督に係る経営管理組織その他のコーポレート・ガバナンス体制の状況

取締役会は、経営の重要事項並びに法令・定款で定められた事項を決定するとともに取締役の業務執行状況を監督する機関であり、また、取締役が自らの業務執行状況を相互に確認し合う場と位置付けております。

当社は監査役制度を採用し、監査役3名のうち1名が社外監査役であります。監査役は監査役会を毎月1回開催するとともに取締役会へ出席し、取締役からの営業報告を受け、職務執行の厳正な監視を行っております。

また、取締役と事業所責任者で構成する経営会議は取締役会終了後開催され、業務運営について討議しております。

顧問弁護士からは法律上の指導を適時受けるとともに、監査法人からも会計監査を通じ経理並びに経営全般について適時指導を受けております。

## (b) 会社と会社の社外取締役及び社外監査役の人的関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係の概要

社外取締役は選任しておりません。また、社外監査役についての該当事項はありません。

(c)会社のコーポレート・ガバナンスの充実に向けた取組みの最近1年間における実施状況

取締役会は毎月開催され、経営の重要事項の決定、業務執行状況の監督がなされております。監査役は取締役会に出席し、取締役の職務執行について厳正な監視を行っております。

また、お客様との有効なコミュニケーションを図るうえで、お客様のご意見、アンケートへの対応を最優先事項と認識し、サービス並びに企業倫理の向上に努めております。

### 3. 経営成績及び財政状態

#### 1) 当期の概況

当連結会計年度におけるわが国経済は、下半期以降は、デジタル家電や自動車販売が好調に推移し、加えて、輸出の拡大と株価の上昇等、経営環境に明るさの兆しがみえはじめました。しかしながら、前期に発生したイラク戦争の行方がいまだ混沌としており、また、国内に目を移しても物価や不動産価格の下げ止まり感が見られないことや、金融面においては、有力都銀及び地銀の公的資金投入、国有化等の波乱が続き、更に、円高や雇用の不安等先行きに対する懸念も依然残っております。

このような環境のもとで、当社はグループをあげて「お客様とのコミュニケーション」を大切にし、お客様に心からご満足いただける新しい商品の提供・真心のおもてなしをモットーにサービスの提供に努めてまいりました。

一方、平成12年10月よりスタートさせました「中期経営改善計画」最終年となりました当期におきましては「千葉県トップホテルとしての地位を確立する」を経営方針として、「財務体質の改善」、「徹底した経営の効率化」、「営業力の強化」を重点課題として収益体質の構築に努めてまいりました。

その結果として、当連結会計年度における売上高は海外子会社等の閉鎖をおこなったこともあり6,565百万円と前連結会計年度に比べ485百万円(6.9%)の減収となりましたが、諸施策の推進が順調に進み、経常利益は143百万円と前連結会計年度に比べ95百万円(200.7%)の大幅な増益となりました。

また、当期損益は海外店舗閉鎖等の特別損失が加わり211百万円の損失(前連結会計年度は8百万円の損失)となりました。

事業の種類別セグメントの業績は次のとおりであります。

#### 〔ホテル事業〕

ホテル事業は、上期は景気回復の遅れから宿泊人員は増加するも、宿泊単価がやや低下し、下期以降は景気回復の兆し及び宿泊単価改善の努力で集客増加と宿泊単価が前年を上回ることができました。一方、ビジネスホテルは、高稼働率を維持したものの、ビジネス需要の停滞及び競合店舗の影響から売上高、宿泊人員ともに落込みました。

その結果、売上高は4,046百万円と前連結会計年度に比べ9百万円(0.2%)の減収となりましたが、営業利益は人件費及び営業経費削減に努めた結果、531百万円と前連結会計年度に比べ64百万円の増益となりました。

#### 〔リゾート関連事業〕

リゾート関連事業は、個人消費が雇用問題、年金改革等の先行き不透明感から低迷し、コンドミニアム全般の稼働率低下により、売上高は737百万円と前連結会計年度と比べ46百万円(5.9%)の減収となり、営業利益においても15百万円と前連結会計年度と比べ24百万円の減益となりました。

〔レストラン事業〕

レストラン事業は、低価格指向及び新規出店などによる競争激化が続く厳しい環境の中で、平成14年度後半より導入いたしました新メニュー等の効果が浸透し、日本料理鴨川の都内店において回復基調となってまいりましたものの、依然として店舗による格差も大きく、売上高は1,428百万円と前連結会計年度と比べ359百万円(20.1%)の減収となり、営業損失は28百万円(前連結会計年度は8百万円の損失)となりました。

〔不動産事業〕

不動産事業は、市況の低迷により販売に至らず、前連結会計年度に比べ6百万円の減収となり、営業損失は6百万円(前連結会計年度は17百万円の損失)となりました。

〔その他事業〕

その他事業は、売上高352百万円と前連結会計年度と比べ63百万円(15.3%)の減収となり、営業損失は22百万円(前連結会計年度は18百万円の損失)となりました。

2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、有形固定資産の取得及び短・長期借入金の返済による支出をすすめた結果、前連結会計年度に比べ、881百万円(40.6%)減少し、当連結会計年度末には、1,288百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において営業活動により得られた資金は599百万円(前年同期比314百万円増)となりました。これは前連結会計年度に比べ、経費の見直しや人件費の削減をし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)

当連結会計年度において投資活動により支出した資金は90百万円(前年同期は24百万円の支出)となりました。これは主として、有形固定資産の取得による支出が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)

当連結会計年度において財務活動により使用した資金は1,391百万円(前年同期比1,040百万円増)となりました。これは短・長期借入金の返済によるものであります。

3) 今後の見通し

連結子会社解散により平成17年3月期より非連結となります。なお、平成17年3月期(平成16年度)の単独通期業績予想につきましては、売上高5,840百万円(前期比8.7%減)経常利益150百万円(前期比18.9%減)当期純損失4百万円(前期は154百万円の損失)を見込んでおります。

## 4. 連結財務諸表等

## 1) 連結貸借対照表

(単位:千円)

| 期 別<br>科 目  | 前連結会計年度<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在) |       | 当連結会計年度<br>(平成 16 年 3 月 31 日現在) |       | 増 減<br>( は減 ) |
|-------------|---------------------------------|-------|---------------------------------|-------|---------------|
|             | 金 額                             | 構成比   | 金 額                             | 構成比   | 金 額           |
| (資産の部)      |                                 | %     |                                 | %     |               |
| 流動資産        |                                 |       |                                 |       |               |
| 現金及び預金      | 2,243,295                       |       | 1,361,379                       |       | 881,915       |
| 受取手形及び売掛金   | 270,222                         |       | 220,443                         |       | 49,779        |
| 有価証券        |                                 |       | 9,998                           |       | 9,998         |
| 販売用不動産      | 580,010                         |       | 169,901                         |       | 410,109       |
| 商品、原材料及び貯蔵品 | 116,987                         |       | 86,777                          |       | 30,210        |
| その他         | 180,044                         |       | 158,617                         |       | 21,426        |
| 貸倒引当金       | 821                             |       | 583                             |       | 237           |
| 流動資産合計      | 3,389,738                       | 26.2  | 2,006,533                       | 17.6  | 1,383,205     |
| 固定資産        |                                 |       |                                 |       |               |
| 有形固定資産      |                                 |       |                                 |       |               |
| 建物及び構築物     | 6,427,629                       |       | 6,335,317                       |       | 92,312        |
| 土地          | 1,186,553                       |       | 1,240,513                       |       | 53,960        |
| その他         | 222,157                         |       | 169,172                         |       | 52,985        |
| 有形固定資産合計    | 7,836,340                       | 60.5  | 7,745,002                       | 67.8  | 91,337        |
| 無形固定資産      | 79,594                          | 0.6   | 73,707                          | 0.6   | 5,887         |
| 投資その他の資産    |                                 |       |                                 |       |               |
| 投資有価証券      | 72,029                          |       | 88,092                          |       | 16,062        |
| 差入保証金       | 1,132,384                       |       | 1,077,868                       |       | 54,516        |
| 繰延税金資産      | 7,984                           |       | 7,916                           |       | 67            |
| その他         | 467,320                         |       | 423,182                         |       | 44,138        |
| 貸倒引当金       | 27,632                          |       | 1,400                           |       | 26,231        |
| 投資その他の資産合計  | 1,652,086                       | 12.7  | 1,595,658                       | 14.0  | 56,427        |
| 固定資産合計      | 9,568,021                       | 73.8  | 9,414,368                       | 82.4  | 153,652       |
| 資産合計        | 12,957,760                      | 100.0 | 11,420,902                      | 100.0 | 1,536,857     |



## 株式会社鴨川グランドホテル

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目   | 前連結会計年度<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在) |      | 当連結会計年度<br>(平成 16 年 3 月 31 日現在) |      | 増 減<br>(は減) |
|--------------|---------------------------------|------|---------------------------------|------|-------------|
|              | 金 額                             | 構成比  | 金 額                             | 構成比  | 金 額         |
| (負債の部)       |                                 | %    |                                 | %    |             |
| 流動負債         |                                 |      |                                 |      |             |
| 支払手形及び買掛金    | 189,870                         |      | 162,791                         |      | 27,079      |
| 短期借入金        | 7,000,900                       |      | 6,048,700                       |      | 952,200     |
| 一年以内返済の長期借入金 | 3,120,880                       |      | 2,944,300                       |      | 176,580     |
| 未払法人税等       | 13,915                          |      | 13,232                          |      | 683         |
| 賞与引当金        |                                 |      | 44,362                          |      | 44,362      |
| その他          | 549,819                         |      | 509,778                         |      | 40,041      |
| 流動負債合計       | 10,875,386                      | 83.9 | 9,723,165                       | 85.1 | 1,152,220   |
| 固定負債         |                                 |      |                                 |      |             |
| 長期借入金        | 546,220                         |      | 283,450                         |      | 262,770     |
| 退職給付引当金      | 126,306                         |      | 107,830                         |      | 18,475      |
| 預り保証金        | 1,011,850                       |      | 1,009,540                       |      | 2,310       |
| その他          | 9,800                           |      | 16,274                          |      | 6,474       |
| 固定負債合計       | 1,694,176                       | 13.1 | 1,417,095                       | 12.4 | 277,080     |
| 負債合計         | 12,569,562                      | 97.0 | 11,140,260                      | 97.5 | 1,429,301   |
| (少数株主持分)     |                                 |      |                                 |      |             |
| 少数株主持分       |                                 |      |                                 |      |             |

## 株式会社鴨川グランドホテル

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目          | 前連結会計年度<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在) |       | 当連結会計年度<br>(平成 16 年 3 月 31 日現在) |       | 増 減<br>( は減 ) |
|---------------------|---------------------------------|-------|---------------------------------|-------|---------------|
|                     | 金 額                             | 構成比   | 金 額                             | 構成比   | 金 額           |
| (資本の部)              |                                 | %     |                                 | %     |               |
| 資 本 金               | 1,243,544                       | 9.6   | 1,243,544                       | 10.9  |               |
| 資 本 剰 余 金           | 1,270,784                       | 9.8   | 1,270,784                       | 11.1  |               |
| 利 益 剰 余 金           | 2,032,163                       | 15.7  | 2,243,263                       | 19.6  | 211,099       |
| その他有価証券評価差額金        | 10,330                          | 0.1   | 10,540                          | 0.1   | 20,870        |
| 為替換算調整勘定            | 82,771                          | 0.6   |                                 |       | 82,771        |
| 自 己 株 式             | 866                             | 0.0   | 964                             | 0.0   | 98            |
| 資 本 合 計             | 388,198                         | 3.0   | 280,641                         | 2.5   | 107,556       |
| 負債、少数株主持分及び<br>資本合計 | 12,957,760                      | 100.0 | 11,420,902                      | 100.0 | 1,536,857     |

## 2) 連結損益計算書

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目                      | 前連結会計年度<br>〔 自 平成 14 年 4 月 1 日 〕<br>〔 至 平成 15 年 3 月 31 日 〕 |       | 当連結会計年度<br>〔 自 平成 15 年 4 月 1 日 〕<br>〔 至 平成 16 年 3 月 31 日 〕 |       | 増 減<br>( は減 ) |
|---------------------------------|--|-------|--|-------|---------------|
|                                 | 金 額  | 百分比   | 金 額  | 百分比   |               |
|                                 |  | %     |  | %     |               |
| 営業収益                            | 7,051,116  | 100.0 | 6,565,369  | 100.0 | 485,747       |
| 営業費用                            | 6,814,756  | 96.6  | 6,268,812  | 95.5  | 545,944       |
| 営業利益                            | 236,359  | 3.4   | 296,556  | 4.5   | 60,196        |
| 営業外収益                           |  |       |  |       |               |
| 1.受取利息                          | 877  |       | 377  |       | 499           |
| 2.保険金収入                         | 4,826  |       | 15,145   |       | 10,319        |
| 3.保険配当金                         | 1,826  |       | 20,563   |       | 18,736        |
| 4.社宅家賃収入                        | 2,838  |       | 2,578  |       | 260           |
| 5.為替差益                          |  |       | 7,969  |       | 7,969         |
| 6.その他                           | 13,139   |       | 8,744  |       | 4,394         |
| 営業外収益合計                         | 23,506   | 0.3   | 55,378   | 0.8   | 31,871        |
| 営業外費用                           |  |       |  |       |               |
| 1.支払利息                          | 210,702  |       | 200,641  |       | 10,061        |
| 2.その他                           | 1,536  |       | 8,090  |       | 6,553         |
| 営業外費用合計                         | 212,238  | 3.0   | 208,731  | 3.1   | 3,507         |
| 経常利益                            | 47,628   | 0.7   | 143,203  | 2.2   | 95,575        |
| 特別利益                            |  |       |  |       |               |
| 1.過年度未払費用等戻入益                   |  |       | 29,347   |       | 29,347        |
| 特別利益合計                          |  |       | 29,347   | 0.4   | 29,347        |
| 特別損失                            |  |       |  |       |               |
| 1.固定資産除却損                       | 23,813   |       | 168,015  |       | 144,201       |
| 2.投資有価証券評価損                     | 4,891  |       | 3,785  |       | 1,105         |
| 3.海外店舗閉鎖損                       |  |       | 101,991  |       | 101,991       |
| 4.販売用不動産評価損                     |  |       | 52,168   |       | 52,168        |
| 5.差入保証金償却損                      |  |       | 40,000   |       | 40,000        |
| 6.店舗閉鎖損                         | 1,947  |       |  |       | 1,947         |
| 7.前期損益修正損                       | 11,200   |       |  |       | 11,200        |
| 8.その他                           |  |       | 4,390  |       | 4,390         |
| 特別損失合計                          | 41,852   | 0.6   | 370,350  | 5.6   | 328,498       |
| 税金等調整前当期純利益又は<br>税金等調整前当期純損失( ) | 5,776  | 0.1   | 197,799  | 3.0   | 203,576       |
| 法人税、住民税及び事業税                    | 13,939   | 0.2   | 13,232   | 0.2   | 707           |
| 法人税等調整額                         | 136  | 0.0   | 67   | 0.0   | 68            |
| 当期純損失                           | 8,298  | 0.1   | 211,099  | 3.2   | 202,801       |

## 3) 連結剰余金計算書

(単位:千円)

| 科 目 | 期 別         | 前連結会計年度<br>〔自 平成 14 年 4 月 1 日 〕<br>〔至 平成 15 年 3 月 31 日 〕 | 当連結会計年度<br>〔自 平成 15 年 4 月 1 日 〕<br>〔至 平成 16 年 3 月 31 日 〕 |
|-----|-------------|--|--|
|     |             | 金 額  | 金 額  |
|     | ( 資本剰余金の部 ) |  |  |
|     | 資本剰余金期首残高   |  | 1,270,784  |
|     | 資本準備金期首残高   | 1,270,784  |  |
|     | 資本剰余金期末残高   | 1,270,784  | 1,270,784  |
|     | ( 利益剰余金の部 ) |  |  |
|     | 利益剰余金期首残高   |  | 2,032,163  |
|     | 欠損金期首残高     | 2,023,864  |  |
|     | 利益剰余金減少高    |  |  |
|     | 当期純損失       | 8,298  | 211,099  |
|     | 利益剰余金期末残高   | 2,032,163  | 2,243,263  |

## 4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位: 千円)

| 科 目                    | 期 別 | 前連結会計年度                      | 当連結会計年度                      |
|------------------------|-----|------------------------------|------------------------------|
|                        |     | 自 平成14年4月 1日<br>至 平成15年3月31日 | 自 平成15年4月 1日<br>至 平成16年3月31日 |
|                        |     | 金 額                          | 金 額                          |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー       |     |                              |                              |
| 1. 税金等調整前当期純利益・純損失( )  |     | 5,776                        | 197,799                      |
| 2. 減価償却費               |     | 431,151                      | 415,468                      |
| 3. 賞与引当金の増加・減少( )額     |     | 55,031                       | 44,362                       |
| 4. 退職給付引当金の増加・減少( )額   |     | 19,028                       | 18,475                       |
| 5. 支払利息                |     | 210,702                      | 200,641                      |
| 6. 為替差損・差益( )          |     | 520                          | 7,700                        |
| 7. 有形固定資産除却損           |     | 23,813                       | 168,015                      |
| 8. 差入保証金償却損            |     |                              | 40,000                       |
| 9. 投資有価証券評価損           |     | 4,891                        | 3,785                        |
| 10. ゴルフ会員権評価損          |     |                              | 2,295                        |
| 11. 海外店舗閉鎖損            |     |                              | 101,991                      |
| 12. 売上債権の減少・増加( )額     |     | 17,804                       | 50,299                       |
| 13. たな卸資産の減少・増加( )額    |     | 4,627                        | 83,186                       |
| 14. その他営業資産の減少・増加( )額  |     | 2,377                        | 7,276                        |
| 15. 仕入債務の増加・減少( )額     |     | 47,013                       | 27,284                       |
| 16. その他営業負債の増加・減少( )額  |     | 72,134                       | 59,100                       |
| 17. 未払消費税等の増加・減少( )額   |     | 19,804                       | 13,401                       |
| 18. 預り保証金の増加・減少( )額    |     |                              | 2,310                        |
| 19. その他の固定負債の増加・減少( )額 |     | 3,620                        | 700                          |
| 20. その他                |     | 749                          | 1,984                        |
| 小計                     |     | 514,528                      | 819,338                      |
| 21. 利息及び配当金の受取額        |     | 1,092                        | 828                          |
| 22. 利息支払額              |     | 215,619                      | 178,234                      |
| 23. 法人税等の支払額           |     | 14,451                       | 13,915                       |
| 24. 海外店舗閉鎖の為の支払額       |     |                              | 28,437                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー       |     | 285,550                      | 599,579                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー       |     |                              |                              |
| 1. 定期預金の払戻しによる収入       |     | 5,698                        |                              |
| 2. 有形固定資産取得による支出       |     | 132,200                      | 101,303                      |
| 3. 有形固定資産売却による収入       |     | 30                           | 1,590                        |
| 4. 無形固定資産売却による収入       |     |                              | 145                          |
| 5. 投資有価証券の売却による収入      |     | 3,514                        |                              |
| 6. 投資有価証券の取得による支出      |     | 1,649                        | 1,499                        |
| 7. 差入保証金に係る支出          |     | 824                          | 68                           |
| 8. 差入保証金回収による収入        |     | 93,760                       | 14,210                       |
| 9. その他の投資に係る支出         |     | 932                          | 10,911                       |
| 10. その他の投資の回収による収入     |     | 7,903                        | 7,783                        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー       |     | 24,700                       | 90,052                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー       |     |                              |                              |
| 1. 短期借入金の増加・減少( )額(純額) |     | 72,500                       | 952,200                      |
| 2. 長期借入れによる収入          |     | 344,850                      | 182,790                      |
| 3. 長期借入金の返済による支出       |     | 768,150                      | 622,140                      |
| 4. 自己株式の取得による支出(純額)    |     | 231                          | 98                           |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー       |     | 351,031                      | 1,391,648                    |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額       |     | 1,786                        | 206                          |
| 現金及び現金同等物の増加・減少( )額    |     | 91,967                       | 881,915                      |
| 現金及び現金同等物の期首残高         |     | 2,262,262                    | 2,170,295                    |
| 現金及び現金同等物の期末残高         |     | 2,170,295                    | 1,288,379                    |

## 5) 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

当グループは、「財務体質の改善」、「徹底した経営の効率化」、「営業力の強化」を重点課題とする平成13年度から平成15年度までの中期経営改善計画により、収益体質の構築に取り組んでまいりました。この結果、従来の赤字体質から脱却し、平成13年度以降、経常損益黒字の定着化を果たすことができました。これらの経常利益を原資に第54期から当期末までに2,959,200千円の借入金の返済を実行し、借入金総額を9,276,450千円まで削減しております。しかしながら、一部の銀行の借入金について当期末までに借換の合意がなされておられません。当該状況により継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しております。

これらの状況を解消すべく、借換について第2次中期経営改善計画に基づき早期に銀行の合意を得る予定であります。第2次中期経営改善計画におきましては、「営業力の強化」、「収益力の向上」、「本社のスリム化」を最重要課題として取り組んでまいります。まず、「営業力の強化」については、直営業（旅行代理店経由でないもの）と個人顧客の獲得強化としてインターネット販売の増強及び予約センター機能を強化し、顧客管理一元化によるリピーターの拡大に努めてまいります。次に「収益力の向上」、「本社のスリム化」については、本社移転を検討しており、徹底した経営の効率化を推進してまいります。また、不採算事業の見直しは、引き続き行ってまいります。そして、これらの早期実現により、収益基盤の構築に努めてまいります。

連結財務諸表は、継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を計算書類等に反映しておりません。

## 6) 連結財務諸表作成の基本となる重要な事項

## (1) 連結の範囲

連結子会社数 ----- 2社

非連結子会社はありません。

なお、シンガポールの KAMOGAWA INTERNATIONAL HOTELS AND RESTAURANTS MANAGEMENT PTE. LTD. は、平成16年3月10日の取締役会において解散を決議し、現在清算手続中であります。また、オーストラリアの THE KAMOGAWA AUSTRALIA PTY, LTD. は、平成15年11月28日の取締役会において解散を決議し、平成16年1月で清算しております。

## (2) 持分法の適用

該当事項はありません。

## (3) 連結子会社の決算日等に関わる事項

連結子会社のうち、在外子会社2社の決算日は2月末日であり、連結決算日との差は3ヶ月以内であるため、当該連結子会社の財務諸表を基礎として連結を行っております。なお、連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。

## (4) 会計処理基準

## 重要な資産の評価基準及び評価方法

## イ 有価証券

その他有価証券 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法

(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

## ロ たな卸資産

(イ) 販売用不動産 個別法による原価法

(ロ) 商品・原材料及び貯蔵品 先入先出法による原価法

## 重要な減価償却資産の減価償却の方法

## イ 有形固定資産の減価償却の方法

定額法

なお、原則として法人税法に定める耐用年数を適用しておりますが、平成10年度税制改正前に取得した建物（建物付属設備を除く）については、改正前の耐用年数を継続して適用しております。また、在外連結子会社は、見積耐用年数を適用しております。

□ 無形固定資産の減価償却の方法

定額法

なお、法人税法に定める耐用年数を適用しております。

重要な引当金の計上基準

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、将来の支給見込額のうち当連結会計期間に属する負担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、当連結会計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計上しております。なお、会計基準変更時差異(288,137千円)については、15年による按分額を費用処理しております。

また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(4年)による定額法により、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

重要なリース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(5) 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項

連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。

(6) 利益処分項目の取扱い

連結剰余金計算書は、連結会社の利益処分について、連結会計年度中に確定した利益処分に基づいて作成しております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっております。

7) 表示方法の変更

連結キャッシュ・フロー計算書

「預り保証金の増加・減少( )額」は、前連結会計年度においては、「その他の固定負債の増加・減少( )額」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度において金額的重要性が増したため、区分掲記することとしました。

なお、当連結会計年度と同様の表示をおこなった場合、前連結会計年度の「預り保証金の増加・減少( )額」は、6,180千円、「その他の固定負債の増加・減少( )額」は、9,800千円となります。

## 8) 連結貸借対照表の注記

|   | 前連結会計年度   | 当連結会計年度      |           |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
|---|---|--------------|-----------|--|----|--------|---------|--------|---------|----|-----------|----|-----------|----|---------|----|---------|--------|--------|--------|--------|-------|---------|--|--|---|-----------|---|-----------|--|
| (1)有形固定資産の減価償却累計額   | 9,253,157 千円  | 9,533,776 千円 |           |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| (2)担保提供資産   | <p>短期借入金 4,835,400 千円及び長期借入金（一年以内返済予定の長期借入金 2,848,180 千円を含む）3,394,400 千円に対して、下記の資産を担保に供しております。</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">千円</th> <th></th> <th style="text-align: right;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>販売用不動産</td> <td style="text-align: right;">580,010</td> <td>販売用不動産</td> <td style="text-align: right;">169,901</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">5,348,208</td> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">5,426,197</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">444,540</td> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">498,500</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">15,686</td> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">36,534</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td style="text-align: right;">150,000</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,538,445</td> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,131,133</td> </tr> </tbody> </table> <p>上記のほか、現金及び預金（預金）2,000 千円及び投資有価証券 9,992 千円を取引保証金及び営業保証供託として差し入れております。</p> |              | 千円        |  | 千円 | 販売用不動産 | 580,010 | 販売用不動産 | 169,901 | 建物 | 5,348,208 | 建物 | 5,426,197 | 土地 | 444,540 | 土地 | 498,500 | 投資有価証券 | 15,686 | 投資有価証券 | 36,534 | 差入保証金 | 150,000 |  |  | 計 | 6,538,445 | 計 | 6,131,133 | <p>短期借入金 4,401,900 千円及び長期借入金（一年以内返済予定の長期借入金 2,864,050 千円を含む）3,147,500 千円に対して、下記の資産を担保に供しております。</p> <p>上記のほか、有価証券 9,998 千円を営業保証供託金として差し入れております。</p> |
|   | 千円  |              | 千円        |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| 販売用不動産  | 580,010   | 販売用不動産       | 169,901   |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| 建物  | 5,348,208   | 建物           | 5,426,197 |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| 土地  | 444,540   | 土地           | 498,500   |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| 投資有価証券  | 15,686  | 投資有価証券       | 36,534    |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| 差入保証金   | 150,000   |              |           |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| 計   | 6,538,445   | 計            | 6,131,133 |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| (3)従来、販売用不動産に計上しておりましたアジュールーノ宮 25 戸の内 15 戸及びミスティン仙石原については、保有目的の変更により、有形固定資産（建物 307,629 千円、土地 54,511 千円）に振替えております。 |   |              |           |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| (4)会社の発行済み株式の総数   |   |              |           |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| 普通株式  | 10,921,920 株  | 10,921,920 株 |           |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| (5)自己株式   |   |              |           |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |
| 普通株式  | 4,304 株   | 5,208 株      |           |  |    |        |         |        |         |    |           |    |           |    |         |    |         |        |        |        |        |       |         |  |  |   |           |   |           |  |

## 9) 連結損益計算書に関する注記

(1)営業費用の主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|             | 前連結会計年度   | 当連結会計年度 |
|-------------|-----------|---------|
|             | 千円        | 千円      |
| 1. 料理原材料    | 846,727   | 775,725 |
| 2. 飲料材料費    | 148,890   | 135,059 |
| 3. その他原材料費  | 565,999   | 506,370 |
| 4. 不動産売上原価  | 13,431    |         |
| 5. 給料手当     | 1,029,540 | 920,580 |
| 6. 雑給       | 824,846   | 767,177 |
| 7. 賞与引当金繰入額 |           | 44,362  |
| 8. 退職給付費用   | 56,003    | 5,473   |
| 9. 賃借料      | 684,746   | 645,113 |
| 10. 減価償却費   | 431,151   | 415,468 |



(2)海外店舗閉鎖損は、シンガポール店（KAMOGAWA INTERNATIONAL HOTELS AND RESTAURANTS MANAGEMENT PTE . LTD .）及びシドニー店（THE KAMOGAWA AUSTRALIA PTY ,LTD .）の閉鎖に伴うものであり、その内容は次のとおりであります。

|        |         |
|--------|---------|
|        | 千円      |
| 為替差損   | 73,554  |
| 原状回復費用 | 9,698   |
| 退職手当他  | 9,250   |
| その他諸費用 | 9,488   |
| 計      | 101,991 |

## 10) 連結キャッシュ・フロー計算書の注記

現金及び現金同等物の連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                  |                     |                     |
|------------------|---------------------|---------------------|
|                  | 前連結会計年度             | 当連結会計年度             |
| 現金及び預金勘定         | 2,243,295 千円        | 1,361,379 千円        |
| 預入期間が3カ月を超える定期預金 | 73,000 千円           | 73,000 千円           |
| 現金及び現金同等物        | <u>2,170,295 千円</u> | <u>1,288,379 千円</u> |

## 5. リース取引関係

### 1) リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

#### イ リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

|            |                  |                   |                   |
|------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 前連結会計年度    | 車 輛 及 び<br>運 搬 具 | 器 具 及 び<br>備 品    | 合 計               |
| 取得価額相当額    | 21,482 千円        | 636,219 千円        | 657,702 千円        |
| 減価償却累計額相当額 | 16,765 千円        | 482,451 千円        | 499,217 千円        |
| 期末残高相当額    | <u>4,717 千円</u>  | <u>153,767 千円</u> | <u>158,485 千円</u> |

|            |                  |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|
| 当連結会計年度    | 車 輛 及 び<br>運 搬 具 | 器 具 及 び<br>備 品   | 合 計              |
| 取得価額相当額    | 11,832 千円        | 354,265 千円       | 366,097 千円       |
| 減価償却累計額相当額 | 3,573 千円         | 287,942 千円       | 291,515 千円       |
| 期末残高相当額    | <u>8,259 千円</u>  | <u>66,322 千円</u> | <u>74,581 千円</u> |

なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

#### ロ 未経過リース料期末残高相当額

|       |                   |                  |
|-------|-------------------|------------------|
|       | 前連結会計年度           | 当連結会計年度          |
| 1 年 内 | 88,770 千円         | 46,982 千円        |
| 1 年 超 | 69,714 千円         | 27,599 千円        |
| 計     | <u>158,485 千円</u> | <u>74,581 千円</u> |

なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

## 八 支払リース料及び減価償却費相当額

|          | 前連結会計年度    | 当連結会計年度   |
|----------|------------|-----------|
| 支払リース料   | 112,804 千円 | 89,903 千円 |
| 減価償却費相当額 | 112,804 千円 | 89,903 千円 |

## 二 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。

## 2) オペレーティング・リース取引

| 未経過リース料(借主) | 前連結会計年度      | 当連結会計年度      |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年 内       | 301,920 千円   | 301,678 千円   |
| 1 年 超       | 4,377,156 千円 | 4,051,129 千円 |
| 計           | 4,679,076 千円 | 4,352,807 千円 |

## 6. セグメント情報

## 1) 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度(自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)

(単位:千円)

|                           | ホテル<br>事業 | リゾート<br>関連事業 | レストラン<br>事業 | 不動産<br>事業 | その他<br>事業 | 計          | 消去<br>又は全社 | 連結         |
|---------------------------|-----------|--------------|-------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| ・売上高及び営業損益                |           |              |             |           |           |            |            |            |
| 売上高                       |           |              |             |           |           |            |            |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 4,055,382 | 784,428      | 1,787,686   | 6,853     | 416,764   | 7,051,116  |            | 7,051,116  |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 |           |              |             |           |           |            |            |            |
| 計                         | 4,055,382 | 784,428      | 1,787,686   | 6,853     | 416,764   | 7,051,116  |            | 7,051,116  |
| 営業費用                      | 3,588,731 | 744,533      | 1,795,981   | 24,805    | 434,986   | 6,589,038  | 225,717    | 6,814,756  |
| 営業利益又は営業損失( )             | 466,651   | 39,895       | 8,294       | 17,951    | 18,221    | 462,077    | (225,717)  | 236,359    |
| ・資産、減価償却費及び<br>資本的支出資産    | 7,322,481 | 468,539      | 1,678,549   | 590,297   | 364,131   | 10,423,999 | 2,533,761  | 12,957,760 |
| 減価償却費                     | 337,414   | 19,485       | 44,057      |           | 29,153    | 430,110    | 1,040      | 431,151    |
| 資本的支出                     | 116,901   | 401          | 5,776       |           | 4,366     | 127,445    | 515        | 127,961    |

当連結会計年度(自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)

(単位:千円)

|                           | ホテル<br>事業 | リゾート<br>関連事業 | レストラン<br>事業 | 不動産<br>事業 | その他<br>事業 | 計         | 消去<br>又は全社 | 連結         |
|---------------------------|-----------|--------------|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| ・売上高及び営業損益                |           |              |             |           |           |           |            |            |
| 売上高                       |           |              |             |           |           |           |            |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 4,046,207 | 737,870      | 1,428,387   |           | 352,903   | 6,565,369 |            | 6,565,369  |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 |           |              |             |           |           |           |            |            |
| 計                         | 4,046,207 | 737,870      | 1,428,387   |           | 352,903   | 6,565,369 |            | 6,565,369  |
| 営業費用                      | 3,514,581 | 722,237      | 1,456,532   | 6,361     | 375,638   | 6,075,351 | 193,460    | 6,268,812  |
| 営業利益又は営業損失( )             | 531,625   | 15,633       | 28,144      | 6,361     | 22,735    | 490,017   | (193,460)  | 296,556    |
| ・資産、減価償却費及び<br>資本的支出資産    | 7,018,663 | 801,863      | 1,370,918   | 176,069   | 290,360   | 9,657,875 | 1,763,027  | 11,420,902 |
| 減価償却費                     | 323,313   | 27,060       | 39,729      |           | 24,423    | 414,526   | 941        | 415,468    |
| 資本的支出                     | 100,476   | 3,000        | 2,957       |           | 2,314     | 108,747   | 185        | 108,932    |

(注) 1. 事業区分は内部管理上採用している区分によっております。

2. 各事業区分の主な取扱内容

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| (1)ホテル事業    | 宿泊、料理、飲料、婚礼他       |
| (2)リゾート関連事業 | 鴨川リゾートクラブ「ジャイロ」運営他 |
| (3)レストラン事業  | 和食及び洋食料理、飲料        |
| (4)不動産事業    | 不動産の分譲及び仲介他        |
| (5)その他事業    | クリーニング他            |

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の主なものは、親会社の本社の総務部門等管理部門に係る費用であります。

前連結会計年度 225,994 千円

当連結会計年度 193,736 千円

4. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は前連結会計年度 2,804,796 千円、当連結会計年度 1,893,055 千円であり、その主なものは、親会社での余資運用資金（現金及び預金）、長期投資資金（投資有価証券）及び管理部門に係る資産等であります。

2) 所在地別セグメント情報

前連結会計年度

全セグメントの売上高の合計に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、記載を省略しております。

当連結会計年度

全セグメントの売上高の合計に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、記載を省略しております。

3) 海外売上高

前連結会計年度

海外売上高が連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

当連結会計年度

海外売上高が連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

## 7. 有価証券

前連結会計年度（自平成 14 年 4 月 1 日 至平成 15 年 3 月 31 日）

1) その他有価証券で時価のあるもの

(単位：千円)

|                            | 種類               | 取得原価<br>(千円) | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差 額    |
|----------------------------|------------------|--------------|--------------------|--------|
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | (1)株式            |              |                    |        |
|                            | (2)債券<br>国債・地方債等 | 9,418        | 9,992              | 574    |
|                            | 小 計              | 9,418        | 9,992              | 574    |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | (1)株式            | 58,361       | 47,456             | 10,904 |
|                            | 小 計              | 58,361       | 47,456             | 10,904 |
| 合 計                        |                  | 67,779       | 57,448             | 10,330 |

2) 時価評価されていない主な有価証券の内容

(単位：千円)

|                             | 連結貸借対照表計上額 |
|-----------------------------|------------|
| その他有価証券<br>非上場株式（店頭販売株式を除く） | 14,580     |

3) その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の今後の償還予定額

(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 |
|---------------|------|---------|----------|------|
| 債券<br>国債・地方債等 |      | 10,000  |          |      |

4) 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

売却益の金額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自平成 15 年 4 月 1 日 至平成 16 年 3 月 31 日）

1) その他有価証券で時価のあるもの

(単位：千円)

|                            | 種類               | 取得原価<br>(千円) | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差 額    |
|----------------------------|------------------|--------------|--------------------|--------|
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | (1)株式            | 31,692       | 51,639             | 19,946 |
|                            | (2)債券<br>国債・地方債等 | 9,418        | 9,998              | 580    |
|                            | 小 計              | 41,110       | 61,638             | 20,527 |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | (1)株式            | 28,469       | 25,657             | 2,812  |
|                            | 小 計              | 28,469       | 25,657             | 2,812  |
| 合 計                        |                  | 69,580       | 87,296             | 17,715 |

2) 時価評価されていない主な有価証券の内容

(単位：千円)

|                             | 連結貸借対照表計上額 |
|-----------------------------|------------|
| その他有価証券<br>非上場株式（店頭販売株式を除く） | 10,795     |

3) その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の今後の償還予定額

(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 |
|---------------|--------|---------|----------|------|
| 債券<br>国債・地方債等 | 10,000 |         |          |      |

## 8 . デリバティブ取引

前連結会計年度及び当連結会計年度に係る「デリバティブ取引」については、当社グループは全く利用しておりませんので該当事項はありません。

## 9. 退職給付

## 前連結会計年度

## (1)採用している退職給付制度の概要

当社

退職金制度の80%相当額について適格退職年金制度を採用し、残額については退職一時金を充当しております。

## (2)退職給付債務に関する事項

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| 退職給付債務                | 464,456千円 |
| 年金資産                  | 234,445千円 |
| 未積立退職給付債務( + )        | 230,011千円 |
| 会計基準変更時差異の未処理額        | 230,510千円 |
| 未認識過去勤務債務             | 81,468千円  |
| 未認識数理計算上の差異           | 45,337千円  |
| 連結貸借対照表計上額純額( + + + ) | 126,306千円 |
| 前払年金費用                |           |
| 退職給付引当金( - )          | 126,306千円 |

## (3)退職給付費用に関する事項

|                 |          |
|-----------------|----------|
| 勤務費用            | 36,420千円 |
| 利息費用            | 14,019千円 |
| 期待運用収益          | 3,609千円  |
| 過去勤務債務の費用処理額    |          |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 10,036千円 |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 19,209千円 |
| 臨時に支払った割増退職金等   |          |
| 退職給付費用          | 56,003千円 |

## (4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|   |        |
|---|--------|
| 退職給付見込額の期間配分方法  | 期間定額基準 |
| 割引率   | 1.5%   |
| 期待運用収益率   | 1.5%   |
| 数理計算上の差異の処理年数   | 4年     |
| (発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法。ただし、翌連結会計年度から費用処理することとしております。) |        |
| 会計基準変更時差異の処理年数  | 15年    |

## 当連結会計年度

## (1)採用している退職給付制度の概要

当社

退職金制度の80%相当額について適格退職年金制度を採用し、残額については退職一時金を充当しております。

## (2)退職給付債務に関する事項

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| 退職給付債務                | 495,766千円 |
| 年金資産                  | 226,559千円 |
| 未積立退職給付債務( + )        | 269,206千円 |
| 会計基準変更時差異の未処理額        | 211,300千円 |
| 未認識過去勤務債務             | 61,100千円  |
| 未認識数理計算上の差異           | 11,175千円  |
| 連結貸借対照表計上額純額( + + + ) | 107,830千円 |
| 前払年金費用                |           |
| 退職給付引当金( - )          | 107,830千円 |

## (3)退職給付費用に関する事項

|                 |          |
|-----------------|----------|
| 勤務費用            | 17,846千円 |
| 利息費用            | 6,967千円  |
| 期待運用収益          | 3,517千円  |
| 過去勤務債務の費用処理額    | 20,367千円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 14,665千円 |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 19,209千円 |
| 臨時に支払った割増退職金等   |          |
| 退職給付費用          | 5,473千円  |

## (4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|   |        |
|---|--------|
| 退職給付見込額の期間配分方法  | 期間定額基準 |
| 割引率   | 0.6%   |
| 期待運用収益率   | 1.5%   |
| 数理計算上の差異の処理年数   | 4年     |
| (発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法。ただし、翌連結会計年度から費用処理することとしております。) |        |
| 会計基準変更時差異の処理年数  | 15年    |

10. 税効果会計

## 前連結会計年度

## (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

## (繰延税金資産)

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 繰越欠損金            | 849,630 千円   |
| 販売用不動産評価損        | 59,435 千円    |
| ゴルフ会員権評価損        | 25,221 千円    |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 50,105 千円    |
| 未実現利益消去          | 7,990 千円     |
| その他              | 12,615 千円    |
| 繰延税金資産 小計        | 1,004,996 千円 |
| 評価性引当額           | 997,007 千円   |
| 繰延税金資産 合計        | 7,990 千円     |

## (繰延税金負債)

|           |          |
|-----------|----------|
| 貸倒引当金     | 5 千円     |
| 繰延税金負債 合計 | 5 千円     |
| 繰延税金資産の純額 | 7,984 千円 |

## (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との差異の原因となった主な項目別の内訳

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 法定実効税率             | 42.0%  |
| (調整)               |        |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 63.4%  |
| 住民税均等割等            | 241.3% |
| 評価性引当額の増減          | 103.0% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 243.7% |

## 当連結会計年度

## (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

## (繰延税金資産)

|                  |            |
|------------------|------------|
| 繰越欠損金            | 655,452 千円 |
| 販売用不動産評価損        | 80,558 千円  |
| ゴルフ会員権評価損        | 26,150 千円  |
| 賞与引当金損金算入限度超過額   | 17,932 千円  |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 40,395 千円  |
| 未実現利益消去          | 7,916 千円   |
| その他              | 7,855 千円   |
| 繰延税金資産 小計        | 836,261 千円 |
| 評価性引当額           | 828,344 千円 |
| 繰延税金資産 合計        | 7,916 千円   |

## (繰延税金負債)

|              |          |
|--------------|----------|
| その他有価証券評価差額金 | 7,174 千円 |
| 繰延税金負債 合計    | 7,174 千円 |
| 繰延税金資産の純額    | 742 千円   |

(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との差異の原因となった主な項目別の内訳  
税金等調整前当期純損失を計上しているため、記載しておりません。11. 関連当事者との取引

該当事項はありません。



## 12. 生産、受注及び販売の状況

### 1) 収容能力及び収容実績

当連結会計年度における収容能力及び収容実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別<br>セグメントの名称 | 収容能力      | 前年同期比 | 収容実績    | 前年同期比 | 利用率  | 前年同期増減 |
|--------------------|-----------|-------|---------|-------|------|--------|
|                    | 人         | %     | 人       | %     | %    | %      |
| ホテル事業              | 646,243   | 1.3   | 301,564 | 2.4   | 46.7 | 1.7    |
| リゾート関連事業           | 263,520   | 1.4   | 64,293  | 3.0   | 24.4 | 1.1    |
| レストラン事業            | 768,283   | 17.0  | 428,215 | 27.5  | 55.7 | 8.1    |
| 合計                 | 1,678,046 | 8.8   | 794,072 | 16.5  |      |        |

(注) 1. ホテル事業及びリゾート関連事業の収容能力は客室定員数に営業日数を乗じて算出しております。  
2. レストラン事業の収容能力は席数に営業日数(1日2回転)を乗じて算出しております。

### 2) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

(単位：千円)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 売上高       | 前年同期比(%) |
|----------------|-----------|----------|
| ホテル事業          | 4,046,207 | 0.2      |
| リゾート関連事業       | 737,870   | 5.9      |
| レストラン事業        | 1,428,387 | 20.1     |
| 不動産事業          |           | 100.0    |
| その他事業          | 352,903   | 15.3     |
| 合計             | 6,565,369 | 6.9      |

(注) 1. その他事業は受託レストラン等の売上であります。  
2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
3. 総販売実績に対し10%以上に該当する販売先はありません。

### 3) 契約実績

当連結会計年度における不動産の契約実績等は次のとおりであります。

(単位：千円)

| 区分   | 契約高 | 前年同期比<br>(%) | 契約残高 | 前年同期比<br>(%) |
|------|-----|--------------|------|--------------|
| 戸数   |     | 100.0        |      |              |
| 契約金額 |     | 100.0        |      |              |

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。



平成16年3月期 個別財務諸表の概要

平成16年5月27日

会社名 株式会社鴨川グランドホテル 店頭登録銘柄  
 コード番号 9695 本社所在都道府県 東京都  
 代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 鈴木政夫  
 問い合わせ先 責任者役職名 管理部長 氏名 永澤邦夫 TEL(03)3563-6491  
 決算取締役会開催日 平成16年5月27日 中間配当制度の有無 (有)・無  
 定時株主総会開催日 平成16年6月29日 単元株制度採用の有無 (有)1単元1,000株・無

1. 16年3月期の業績(平成15年4月1日~平成16年3月31日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨)

|        | 売上高   |        | 営業利益 |        | 経常利益 |         |
|--------|-------|--------|------|--------|------|---------|
|        | 百万円   | %      | 百万円  | %      | 百万円  | %       |
| 16年3月期 | 6,394 | (6.2)  | 339  | (32.0) | 185  | (168.6) |
| 15年3月期 | 6,816 | (13.7) | 257  | (39.8) | 68   | (70.0)  |

|        | 当期純利益 |     | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 株主資本<br>当期純利益率 | 総資本<br>経常利益率 | 売上高<br>経常利益率 |
|--------|-------|-----|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
|        | 百万円   | %   | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %            | %            |
| 16年3月期 | 154   | ( ) | 14 14          | - -                   | 43.6           | 1.5          | 2.9          |
| 15年3月期 | 13    | ( ) | 1 21           | - -                   | 3.1            | 0.5          | 1.0          |

(注)1.期中平均株式数 16年3月期 10,917,312株 15年3月期 10,918,527株

2.会計処理の方法の変更 有・(無)

3.売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

|        | 1株当たり年間配当金 |     |     | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |
|--------|------------|-----|-----|---------------|------|-------------|
|        | 中間         |     | 期末  |               |      |             |
|        | 円 銭        | 円 銭 | 円 銭 | 百万円           | %    | %           |
| 16年3月期 | 0 0        | 0 0 | 0 0 | -             | -    | -           |
| 15年3月期 | 0 0        | 0 0 | 0 0 | -             | -    | -           |

(3) 財政状態

|        | 総資産    | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |    |
|--------|--------|------|--------|-----------|----|
|        | 百万円    | 百万円  | %      | 円 銭       |    |
| 16年3月期 | 11,428 | 287  | 2.5    | 26        | 34 |
| 15年3月期 | 12,967 | 421  | 3.2    | 38        | 58 |

(注)1.期末発行済株式数 16年3月期 10,916,712株 15年3月期 10,917,616株

2.期末自己株式数 16年3月期 5,208株 15年3月期 4,304株

2. 17年3月期の業績予想(平成16年4月1日~平成17年3月31日)

|     | 売上高   | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |      |      |
|-----|-------|------|-------|------------|------|------|
|     |       |      |       | 中間         | 期末   |      |
|     | 百万円   | 百万円  | 百万円   | 円 銭        | 円 銭  | 円 銭  |
| 中間期 | 3,020 | 80   | 67    | 0 00       | - -  | - -  |
| 通期  | 5,840 | 150  | 4     | - -        | 0 00 | 0 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 0円37銭

## 比較貸借対照表

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目    | 前 期<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在) |       | 当 期<br>(平成 16 年 3 月 31 日現在) |       | 増 減<br>(は減) |
|---------------|-----------------------------|-------|-----------------------------|-------|-------------|
|               | 金 額                         | 構成比   | 金 額                         | 構成比   | 金 額         |
| (資産の部)        |                             | %     |                             | %     |             |
| 流動資産          |                             |       |                             |       |             |
| 現金及び預金        | 2,200,990                   |       | 1,352,754                   |       | 848,235     |
| 受取手形          | 2,318                       |       | 2,616                       |       | 297         |
| 売掛金           | 261,394                     |       | 217,827                     |       | 43,566      |
| 有価証券          |                             |       | 9,998                       |       | 9,998       |
| 販売用不動産        | 580,010                     |       | 169,901                     |       | 410,109     |
| 商 品           | 6,601                       |       | 3,969                       |       | 2,631       |
| 原 材 料         | 50,940                      |       | 35,078                      |       | 15,862      |
| 貯 蔵 品         | 56,891                      |       | 47,728                      |       | 9,163       |
| 前払費用          | 109,021                     |       | 95,160                      |       | 13,861      |
| 未収入金          | 16,240                      |       | 22,072                      |       | 5,831       |
| その他           | 82,185                      |       | 51,671                      |       | 30,514      |
| 貸倒引当金         | 824                         |       | 2,270                       |       | 1,446       |
| 流動資産合計        | 3,365,771                   | 26.0  | 2,006,508                   | 17.6  | 1,359,263   |
| 固定資産          |                             |       |                             |       |             |
| 有形固定資産        |                             |       |                             |       |             |
| 建 物           | 6,153,067                   |       | 6,191,013                   |       | 37,945      |
| 構 築 物         | 171,864                     |       | 159,268                     |       | 12,596      |
| 機 械 及 び 装 置   | 40,539                      |       | 32,085                      |       | 8,453       |
| 車 輦 及 び 運 搬 具 | 12,854                      |       | 10,201                      |       | 2,653       |
| 器 具 及 び 備 品   | 135,348                     |       | 117,296                     |       | 18,052      |
| 土 地           | 1,186,681                   |       | 1,240,641                   |       | 53,960      |
| 建設仮勘定         | 9,645                       |       | 9,645                       |       |             |
| 有形固定資産合計      | 7,710,002                   | 59.4  | 7,760,151                   | 67.9  | 50,149      |
| 無形固定資産        |                             |       |                             |       |             |
| 借 地 権         | 5,926                       |       | 5,926                       |       |             |
| 電 話 加 入 権     | 20,302                      |       | 20,157                      |       | 145         |
| 温 泉 利 用 権     | 52,339                      |       | 46,694                      |       | 5,645       |
| そ の 他         | 1,025                       |       | 929                         |       | 95          |
| 無形固定資産合計      | 79,594                      | 0.6   | 73,707                      | 0.6   | 5,887       |
| 投資その他の資産      |                             |       |                             |       |             |
| 投資有価証券        | 72,029                      |       | 88,092                      |       | 16,062      |
| 関係会社株式        | 109,179                     |       |                             |       | 109,179     |
| 関係会社長期貸付金     | 66,470                      |       |                             |       | 66,470      |
| 破産更生債権等       | 27,356                      |       | 1,200                       |       | 26,156      |
| 長期前払費用        | 11,341                      |       | 3,644                       |       | 7,697       |
| 差入保証金         | 1,124,580                   |       | 1,077,868                   |       | 46,712      |
| 年金保険積立金       | 293,017                     |       | 303,929                     |       | 10,911      |
| 会 員 権         | 27,790                      |       | 25,495                      |       | 2,295       |
| そ の 他         | 107,814                     |       | 88,913                      |       | 18,901      |
| 貸倒引当金         | 27,805                      |       | 1,400                       |       | 26,404      |
| 投資その他の資産合計    | 1,811,774                   | 14.0  | 1,587,741                   | 13.9  | 224,032     |
| 固定資産合計        | 9,601,371                   | 74.0  | 9,421,601                   | 82.4  | 179,770     |
| 資 産 合 計       | 12,967,142                  | 100.0 | 11,428,109                  | 100.0 | 1,539,033   |

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目   | 前 期<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在) |      | 当 期<br>(平成 16 年 3 月 31 日現在) |      | 増 減<br>(は減) |
|--------------|-----------------------------|------|-----------------------------|------|-------------|
|              | 金 額                         | 構成比  | 金 額                         | 構成比  | 金 額         |
| (負債の部)       |                             | %    |                             | %    |             |
| 流動負債         |                             |      |                             |      |             |
| 買掛金          | 184,290                     |      | 162,791                     |      | 21,498      |
| 短期借入金        | 7,000,900                   |      | 6,048,700                   |      | 952,200     |
| 一年以内返済の長期借入金 | 3,120,880                   |      | 2,944,300                   |      | 176,580     |
| 未払金          | 20,557                      |      | 19,070                      |      | 1,487       |
| 未払費用         | 289,564                     |      | 266,052                     |      | 23,511      |
| 未払法人税等       | 13,915                      |      | 13,232                      |      | 683         |
| 未払消費税等       | 16,616                      |      | 30,508                      |      | 13,892      |
| 前受金          | 74,678                      |      | 76,856                      |      | 2,178       |
| 預り金          | 117,478                     |      | 99,488                      |      | 17,990      |
| 賞与引当金        |                             |      | 44,362                      |      | 44,362      |
| その他          | 12,857                      |      | 18,053                      |      | 5,196       |
| 流動負債合計       | 10,851,739                  | 83.7 | 9,723,416                   | 85.1 | 1,128,322   |
| 固定負債         |                             |      |                             |      |             |
| 長期借入金        | 546,220                     |      | 283,450                     |      | 262,770     |
| 退職給付引当金      | 126,306                     |      | 107,830                     |      | 18,475      |
| 預り保証金        | 1,011,850                   |      | 1,009,540                   |      | 2,310       |
| その他          | 9,800                       |      | 16,274                      |      | 6,474       |
| 固定負債合計       | 1,694,176                   | 13.1 | 1,417,095                   | 12.4 | 277,080     |
| 負債合計         | 12,545,915                  | 96.8 | 11,140,512                  | 97.5 | 1,405,402   |

## 株式会社鴨川グランドホテル

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目    | 前 期<br>(平成 15 年 3 月 31 日現在) |       | 当 期<br>(平成 16 年 3 月 31 日現在) |       | 増 減<br>(は減) |
|---------------|-----------------------------|-------|-----------------------------|-------|-------------|
|               | 金 額                         | 構成比   | 金 額                         | 構成比   | 金 額         |
| (資本の部)        |                             | %     |                             | %     |             |
| 資 本 金         | 1,243,544                   | 9.6   | 1,243,544                   | 10.9  |             |
| 資 本 剰 余 金     |                             |       |                             |       |             |
| 資 本 準 備 金     | 1,270,784                   |       | 1,270,784                   |       |             |
| 資本剰余金合計       | 1,270,784                   | 9.8   | 1,270,784                   | 11.1  |             |
| 利 益 剰 余 金     |                             |       |                             |       |             |
| 利 益 準 備 金     | 66,008                      |       | 66,008                      |       |             |
| 当期末処理損失       | 2,147,914                   |       | 2,302,316                   |       | 154,402     |
| 利益剰余金合計       | 2,081,905                   | 16.1  | 2,236,308                   | 19.6  | 154,402     |
| 其他有価証券評価差額金   | 10,330                      | 0.1   | 10,540                      | 0.1   | 20,870      |
| 自 己 株 式       | 866                         | 0.0   | 964                         | 0.0   | 98          |
| 資 本 合 計       | 421,227                     | 3.2   | 287,596                     | 2.5   | 133,630     |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 12,967,142                  | 100.0 | 11,428,109                  | 100.0 | 1,539,033   |

## 比較損益計算書

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目                | 前 期<br>〔 自 平成 14 年 4 月 1 日 〕<br>〔 至 平成 15 年 3 月 31 日 〕 |       | 当 期<br>〔 自 平成 15 年 4 月 1 日 〕<br>〔 至 平成 16 年 3 月 31 日 〕 |       | 増 減<br>( は減 ) |
|---------------------------|--|-------|--|-------|---------------|
|                           | 金 額  | 百分比   | 金 額  | 百分比   | 金 額           |
|                           |  | %     |  | %     |               |
| 営業収益                      |  |       |  |       |               |
| 売上高                       | 6,816,529  | 100.0 | 6,394,760  | 100.0 | 421,769       |
| 営業費用                      |  |       |  |       |               |
| 売上原価及び一般管理費               | 6,559,324  | 96.2  | 6,055,242  | 94.7  | 504,082       |
| 営業利益                      | 257,205  | 3.8   | 339,518  | 5.3   | 82,312        |
| 営業外収益                     |  |       |  |       |               |
| 受取利息及び配当金                 | 472  |       | 318  |       | 154           |
| その他の営業外収益                 | 22,322   |       | 54,016   |       | 31,693        |
| 営業外収益合計                   | 22,795   | 0.3   | 54,334   | 0.9   | 31,538        |
| 営業外費用                     |  |       |  |       |               |
| 支払利息                      | 210,702  |       | 200,641  |       | 10,061        |
| その他の営業外費用                 | 332  |       | 7,974  |       | 7,642         |
| 営業外費用合計                   | 211,034  | 3.1   | 208,615  | 3.3   | 2,418         |
| 経常利益                      | 68,966   | 1.0   | 185,236  | 2.9   | 116,269       |
| 特別利益                      |  |       |  |       |               |
| 過年度未払費用等戻入益               |  |       | 29,347   |       | 29,347        |
| 特別利益合計                    |  |       | 29,347   | 0.5   | 29,347        |
| 特別損失                      |  |       |  |       |               |
| 固定資産除却損                   | 23,813   |       | 16,501   |       | 7,311         |
| 投資有価証券評価損                 | 4,891  |       | 3,785  |       | 1,105         |
| 関係会社整理損                   |  |       | 238,908  |       | 238,908       |
| 販売用不動産評価損                 |  |       | 52,168   |       | 52,168        |
| 差入保証金償却損                  |  |       | 40,000   |       | 40,000        |
| 店舗閉鎖損                     | 1,947  |       |  |       | 1,947         |
| 前期損益修正損                   | 11,200   |       |  |       | 11,200        |
| その他の特別損失                  |  |       | 4,390  |       | 4,390         |
| 特別損失合計                    | 41,852   | 0.6   | 355,754  | 5.6   | 313,902       |
| 税引前当期純利益又は<br>税引前当期純損失( ) | 27,114   | 0.4   | 141,170  | 2.2   | 168,285       |
| 法人税、住民税及び事業税              | 13,939   | 0.2   | 13,232   | 0.2   | 707           |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( )       | 13,175   | 0.2   | 154,402  | 2.4   | 167,578       |
| 前期繰越損失                    | 2,161,089  |       | 2,147,914  |       | 13,175        |
| 当期末処理損失                   | 2,147,914  |       | 2,302,316  |       | 154,402       |

## 損失処理計算書

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目 | 前 期<br>(株主総会承認日平成 15 年 6 月 27 日) |           | 当 期<br>(株主総会承認日平成 16 年 6 月 29 日) |           |
|------------|----------------------------------|-----------|----------------------------------|-----------|
|            | 金 額                              |           | 金 額                              |           |
| 当期末処理損失    |                                  | 2,147,914 |                                  | 2,302,316 |
| 損失処理額      |                                  |           |                                  |           |
| 利益準備金取崩額   |                                  |           | 66,008                           |           |
| 資本準備金取崩額   |                                  |           | 1,270,784                        | 1,336,793 |
| 次期繰越損失     |                                  | 2,147,914 |                                  | 965,523   |

## 1. 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

当社は、「財務体質の改善」、「徹底した経営の効率化」、「営業力の強化」を重点課題とする平成13年度から平成15年度までの中期経営改善計画により、収益体質の構築に取り組んでまいりました。この結果、従来の赤字体質から脱却し、平成13年度以降、経常損益黒字の定着化を果たすことができました。これらの経常利益を原資に第54期から当期末までに2,959,200千円の借入金の返済を実行し、借入金総額を9,276,450千円まで削減しております。しかしながら、一部の銀行の借入金について当期末までに借換の合意がなされておりません。当該状況により継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しております。

これらの状況を解消すべく、借換について第2次中期経営改善計画に基づき早期に銀行の合意を得る予定であります。第2次中期経営改善計画におきましては、「営業力の強化」、「収益力の向上」、「本社のスリム化」を最重要課題として取り組んでまいります。まず、「営業力の強化」については、直営業（旅行代理店経由でないもの）と個人顧客の獲得強化としてインターネット販売の増強及び予約センター機能を強化し、顧客管理一元化によるリピーターの拡大に努めてまいります。次に「収益力の向上」、「本社のスリム化」については、本社移転を検討しており、徹底した経営の効率化を推進してまいります。また、不採算事業の見直しは、引き続き行ってまいります。そして、これらの早期実現により、収益基盤の構築に努めてまいります。

財務諸表は、継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を計算書類等に反映しておりません。

## 2. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式  
 その他有価証券

移動平均法による原価法

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

## (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

販売用不動産  
 商品・原材料及び貯蔵品

個別法による原価法

先入先出法による原価法

## (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法

なお、耐用年数については、原則として法人税法に定める耐用年数を適用しておりますが、平成10年度税制改正前に取得した建物（建物付属設備を除く）については、改正前の耐用年数を継続して適用しております。

無形固定資産

定額法

なお、耐用年数については、法人税法に定める耐用年数を適用しております。

## (4) 引当金の計上基準

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。

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、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。



## 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期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、当期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。

なお、会計基準変更時差異(288,137千円)については、15年による按分額を費用処理しております。また、数理計算上の差異は、各会計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(4年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌会計年度から費用処理しております。

## (5)リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

## (6)消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

## 3. 貸借対照表の注記

|                   | 前 期         | 当 期         |
|-------------------|-------------|-------------|
| (1)有形固定資産の減価償却累計額 | 9,115,318千円 | 9,484,879千円 |
| (2)担保提供資産         | 6,550,437千円 | 6,141,132千円 |

## 4. 損益計算書関係

## 特別損失の主な内訳

|           |          |           |
|-----------|----------|-----------|
| 固定資産除却損   | 23,813千円 | 16,501千円  |
| 投資有価証券評価損 | 4,891千円  | 3,785千円   |
| 関係会社整理損   | 千円       | 238,908千円 |
| 販売用不動産評価損 | 千円       | 52,168千円  |
| 差入保証金償却損  | 千円       | 40,000千円  |
| 店舗閉鎖損     | 1,947千円  | 千円        |
| 前期損益修正損   | 11,200千円 | 千円        |

## 5. リース取引関係

## (1)ファイナンス・リース取引

リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

| 前 期        | 車 輛 及 び<br>運 搬 具 | 器 具 及 び<br>備 品 | 合 計       |
|------------|------------------|----------------|-----------|
| 取得価額相当額    | 21,482千円         | 636,219千円      | 657,702千円 |
| 減価償却累計額相当額 | 16,765千円         | 482,451千円      | 499,217千円 |
| 期末残高相当額    | 4,717千円          | 153,767千円      | 158,485千円 |

| 当 期        | 車 輛 及 び<br>運 搬 具 | 器 具 及 び<br>備 品 | 合 計        |
|------------|------------------|----------------|------------|
| 取得価額相当額    | 11,832 千円        | 354,265 千円     | 366,097 千円 |
| 減価償却累計額相当額 | 3,573 千円         | 287,942 千円     | 291,515 千円 |
| 期末残高相当額    | 8,259 千円         | 66,322 千円      | 74,581 千円  |

なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占めるその割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

## 未経過リース料期末残高相当額

|       | 前 期        | 当 期       |
|-------|------------|-----------|
| 1 年 内 | 88,770 千円  | 46,982 千円 |
| 1 年 超 | 69,714 千円  | 27,599 千円 |
| 計     | 158,485 千円 | 74,581 千円 |

なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

## 支払リース料及び減価償却費相当額

|          | 前 期        | 当 期       |
|----------|------------|-----------|
| 支払リース料   | 112,804 千円 | 89,903 千円 |
| 減価償却費相当額 | 112,804 千円 | 89,903 千円 |

リース取引金額は支払利子込み法により算定し、減価償却費相当額はリース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております

## (2)オペレーティング・リース取引

| 未経過リース料(借主) | 前 期          | 当 期          |
|-------------|--------------|--------------|
| 1 年 内       | 301,920 千円   | 301,678 千円   |
| 1 年 超       | 4,377,156 千円 | 4,051,129 千円 |
| 計           | 4,679,076 千円 | 4,352,807 千円 |

## 6. 有価証券関係

## (1)子会社株式及び関係会社株式

子会社株式及び関係会社株式で時価のあるものはありません。

## 7. 税効果会計関係

| 前 期  | 当 期  |
|--|--|
| (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                  | (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                  |
| (繰延税金資産)                                       | (繰延税金資産)                                       |
| 繰越欠損金  | 繰越欠損金  |
| 757,023 千円                                     | 655,452 千円                                     |
| 販売用不動産評価損                                      | 販売用不動産評価損                                      |
| 59,435 千円                                      | 80,558 千円                                      |
| ゴルフ会員権評価損                                      | ゴルフ会員権評価損                                      |
| 25,221 千円                                      | 26,150 千円                                      |
| 退職給付引当金損金算入<br>限度超過額                           | 賞与引当金損金算入限度<br>超過額                             |
| 50,105 千円                                      | 17,932 千円                                      |
| その他  | 退職給付引当金損金算入<br>限度超過額                           |
| 12,615 千円                                      | 40,395 千円                                      |
| 繰延税金資産 小計                                      | 繰延税金資産 小計                                      |
| 904,400 千円                                     | 828,344 千円                                     |
| 評価性引当額   | 評価性引当額   |
| 904,400 千円                                     | 828,344 千円                                     |
| 繰延税金資産 合計                                      | 繰延税金資産 合計                                      |
| 千円   | 千円   |
|  | (繰延税金負債)                                       |
|  | 其他有価証券評価差額金                                    |
|  | 7,174 千円                                       |
|  | 繰延税金負債 合計                                      |
|  | 7,174 千円                                       |
|  | 繰延税金資産(負債)の純額                                  |
|  | 7,174 千円                                       |
| (2)法定実行税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 | (2)法定実行税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |
| 法定実行税率   | 税引前当期純損失を計上しているため、記載しておりません。                   |
| 42.0%  |  |
| (調整)   |  |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                             |  |
| 13.5%  |  |
| 住民税均等割等  |  |
| 49.4%  |  |
| 評価性引当額の増減                                      |  |
| 55.5%  |  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                              |  |
| 49.4%  |  |

役員の変動（平成 16 年 6 月 29 日付）

（ 1 ）代表者の変動

該当事項はありません。

（ 2 ）新任監査役候補

田辺 利行 （現 取締役販売部長）

浅野 康夫 （現 株式会社東京カンテイ 取締役営業本部第二部長）

（注）浅野康夫は、「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律」第 18 条第 1 項に定める社外監査役であります。なお、当社監査役藤田忠志は、再任されることにより、「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律」第 18 条第 1 項に定める社外監査役の要件を満たすこととなります。

（ 3 ）退任予定取締役

田辺 利行 （現 取締役販売部長）

（ 4 ）退任予定監査役

森 彬 （現 常勤監査役）

宮原 一夫 （現 非常勤監査役）

（ 5 ）昇格予定

| 新役職名  | 氏 名   | 旧役職名 |
|-------|-------|------|
| 専務取締役 | 鈴木 健史 | 取締役  |