

# 半期報告書

(第21期中) 自 平成17年11月1日  
至 平成18年4月30日

株式会社マリンポリス

岡山県岡山市大元二丁目4番5号

(941708)

# 目次

頁

表紙

|                     |    |
|---------------------|----|
| 第一部 企業情報            | 1  |
| 第1 企業の概況            | 1  |
| 1. 主要な経営指標等の推移      | 1  |
| 2. 事業の内容            | 3  |
| 3. 関係会社の状況          | 3  |
| 4. 従業員の状況           | 3  |
| 第2 事業の状況            | 5  |
| 1. 業績等の概要           | 5  |
| 2. 生産、受注及び販売の状況     | 6  |
| 3. 対処すべき課題          | 8  |
| 4. 経営上の重要な契約等       | 8  |
| 5. 研究開発活動           | 8  |
| 第3 設備の状況            | 9  |
| 1. 主要な設備の状況         | 9  |
| 2. 設備の新設、除却等の計画     | 9  |
| 第4 提出会社の状況          | 10 |
| 1. 株式等の状況           | 10 |
| (1) 株式の総数等          | 10 |
| (2) 新株予約権等の状況       | 10 |
| (3) 発行済株式総数、資本金等の状況 | 10 |
| (4) 大株主の状況          | 11 |
| (5) 議決権の状況          | 11 |
| 2. 株価の推移            | 12 |
| 3. 役員の状況            | 12 |
| 第5 経理の状況            | 13 |
| 1. 中間連結財務諸表等        | 14 |
| (1) 中間連結財務諸表        | 14 |
| (2) その他             | 29 |
| 2. 中間財務諸表等          | 30 |
| (1) 中間財務諸表          | 30 |
| (2) その他             | 38 |
| 第6 提出会社の参考情報        | 39 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報   | 40 |

[中間監査報告書]

## 【表紙】

|            |   |
|------------|---|
| 【提出書類】     | 半期報告書                                     |
| 【提出先】      | 中国財務局長                                    |
| 【提出日】      | 平成18年7月20日                                |
| 【中間会計期間】   | 第21期中（自 平成17年11月1日 至 平成18年4月30日）          |
| 【会社名】      | 株式会社マリンポリス                                |
| 【英訳名】      | MARINEPOLIS CO., LTD.                     |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 山野井 啓雄                            |
| 【本店の所在の場所】 | 岡山県岡山市大元二丁目4番5号                           |
| 【電話番号】     | 086 (245) 2444                            |
| 【事務連絡者氏名】  | 専務取締役管理本部長 高橋 昭夫                          |
| 【最寄りの連絡場所】 | 岡山県岡山市大元二丁目4番5号                           |
| 【電話番号】     | 086 (245) 2444                            |
| 【事務連絡者氏名】  | 専務取締役管理本部長 高橋 昭夫                          |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社 ジャスダック証券取引所<br>(東京都中央区日本橋茅場町一丁目4番9号) |

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次   | 第19期中                              | 第20期中                              | 第21期中                              | 第19期                                | 第20期                                |
|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間   | 自平成15年<br>11月1日<br>至平成16年<br>4月30日 | 自平成16年<br>11月1日<br>至平成17年<br>4月30日 | 自平成17年<br>11月1日<br>至平成18年<br>4月30日 | 自平成15年<br>11月1日<br>至平成16年<br>10月31日 | 自平成16年<br>11月1日<br>至平成17年<br>10月31日 |
| 売上高（千円）                                      | 5,292,187                          | 5,416,203                          | 5,395,141                          | 10,988,674                          | 11,034,558                          |
| 経常利益（千円）                                     | 235,268                            | 108,045                            | 88,598                             | 486,970                             | 356,605                             |
| 中間（当期）純利益又は中間<br>純損失（△）（千円）                  | 134,873                            | 41,623                             | △358,297                           | 250,591                             | 124,502                             |
| 純資産額（千円）                                     | 1,185,818                          | 1,802,014                          | 1,525,144                          | 1,810,746                           | 1,897,032                           |
| 総資産額（千円）                                     | 5,026,434                          | 6,126,810                          | 6,036,003                          | 5,504,716                           | 5,030,982                           |
| 1株当たり純資産額（円）                                 | 321.44                             | 430.17                             | 362.11                             | 432.26                              | 452.86                              |
| 1株当たり中間（当期）純利<br>益金額又は1株当たり中間純<br>損失金額（△）（円） | 36.56                              | 9.93                               | △85.37                             | 66.74                               | 29.72                               |
| 潜在株式調整後1株当たり中<br>間（当期）純利益金額（円）               | —                                  | —                                  | —                                  | —                                   | —                                   |
| 自己資本比率（％）                                    | 23.6                               | 29.4                               | 25.3                               | 32.9                                | 37.7                                |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー（千円）                     | 464,408                            | 217,714                            | 693,303                            | 1,232,357                           | 232,534                             |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー（千円）                     | △471,169                           | △309,712                           | △473,751                           | △758,969                            | △545,771                            |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー（千円）                     | 147,791                            | 494,595                            | 483,885                            | 203,152                             | △115,098                            |
| 現金及び現金同等物の中間期<br>末（期末）残高（千円）                 | 700,899                            | 1,635,349                          | 1,539,645                          | 1,236,289                           | 812,042                             |
| 従業員数<br>（外、平均臨時雇用者数）<br>（人）                  | 291<br>(841)                       | 310<br>(890)                       | 310<br>(805)                       | 315<br>(867)                        | 311<br>(879)                        |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり中間（当期）純利益金額について、第20期以前については、潜在株式が存在しないため、第21期中については、1株当たり中間純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第21期中の中間純損失は、固定資産の減損に係る会計基準適用に伴う減損損失の計上によるものであります。

4. 「従業員数」欄の（ ）内は、外書で臨時従業員数（中間連結会計期間（連結会計年度）における平均雇用人員数を1人1日8時間で換算し算出）を記載しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次   | 第19期中                              | 第20期中                              | 第21期中                              | 第19期                                | 第20期                                |
|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間   | 自平成15年<br>11月1日<br>至平成16年<br>4月30日 | 自平成16年<br>11月1日<br>至平成17年<br>4月30日 | 自平成17年<br>11月1日<br>至平成18年<br>4月30日 | 自平成15年<br>11月1日<br>至平成16年<br>10月31日 | 自平成16年<br>11月1日<br>至平成17年<br>10月31日 |
| 売上高（千円）                                      | 5,037,638                          | 5,085,276                          | 4,955,113                          | 10,399,194                          | 10,291,121                          |
| 経常利益（千円）                                     | 232,606                            | 89,157                             | 40,731                             | 463,373                             | 295,537                             |
| 中間（当期）純利益又は中間<br>純損失（△）（千円）                  | 135,358                            | 26,217                             | △384,725                           | 234,344                             | 92,040                              |
| 資本金（千円）                                      | 380,905                            | 572,405                            | 572,405                            | 572,405                             | 572,405                             |
| 発行済株式総数（株）                                   | 3,689,000                          | 4,189,000                          | 4,211,820                          | 4,189,000                           | 4,189,000                           |
| 純資産額（千円）                                     | 1,146,940                          | 1,739,003                          | 1,397,173                          | 1,754,676                           | 1,804,827                           |
| 総資産額（千円）                                     | 4,946,727                          | 6,005,236                          | 5,754,849                          | 5,391,444                           | 4,845,157                           |
| 1株当たり純資産額（円）                                 | 310.90                             | 415.13                             | 331.72                             | 418.87                              | 430.84                              |
| 1株当たり中間（当期）純利<br>益金額又は1株当たり中間純<br>損失金額（△）（円） | 36.69                              | 6.25                               | △91.67                             | 62.41                               | 21.97                               |
| 潜在株式調整後1株当たり中<br>間（当期）純利益金額（円）               | —                                  | —                                  | —                                  | —                                   | —                                   |
| 1株当たり中間（年間）配当<br>額（円）                        | —                                  | —                                  | —                                  | 10.0                                | 10.0                                |
| 自己資本比率（％）                                    | 23.2                               | 29.0                               | 24.3                               | 32.5                                | 37.2                                |
| 従業員数<br>（外、平均臨時雇用者数）<br>（人）                  | 276<br>(792)                       | 293<br>(827)                       | 292<br>(734)                       | 299<br>(812)                        | 293<br>(812)                        |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり中間（当期）純利益金額について、第20期以前については、潜在株式が存在しないため、第21期中については、1株当たり中間純損失であり、また潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3. 第21期中の中間純損失は、固定資産の減損に係る会計基準適用に伴う減損損失の計上によるものであります。

4. 「従業員数」欄の（ ）内は、外書で臨時従業員数（中間会計期間（事業年度）における平均雇用人員数を1人1日8時間で換算し算出）を記載しております。

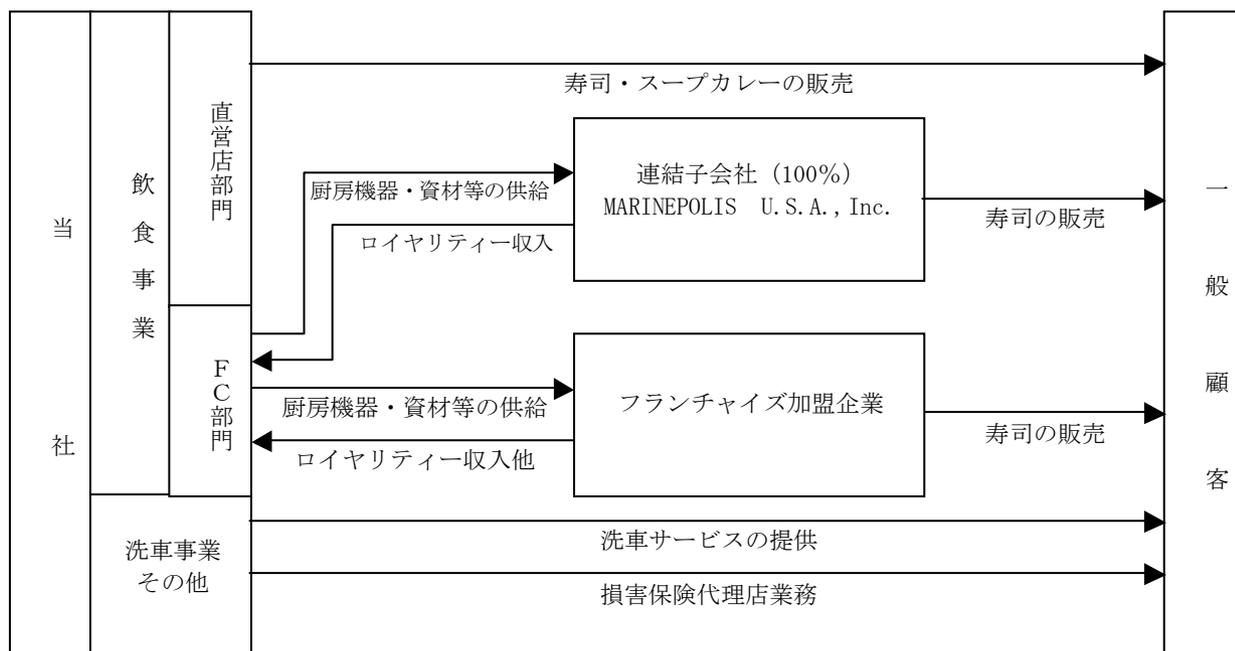
## 2【事業の内容】

当社グループは、当社及び子会社1社より構成されており、回転寿司店の経営及び回転寿司店のフランチャイズ・チェーン（以下「FC」という。）本部の経営を主な事業内容としており、その他に、スーパーカー店の経営、自動車用洗車場の管理・運営、損害保険代理店業を行っております。

なお、当社は事業の種類別セグメント情報を記載していないため、事業部門別によって記載しております。

当社は、平成18年4月30日現在、中国・九州地域を中心に99店舗の直営店を運営している他、当社での直営店運営ノウハウをもとに「マリネポリス」及び「シーじゃく」の加盟店募集、厨房機器・資材の供給、店舗運営のノウハウの提供及び研修などを行う、FC本部の運営を行っております。子会社であるMARINEPOLIS U. S. A., Inc. は、平成18年4月30日現在、米国にて7店舗の回転寿司店の経営を行っております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと、以下のとおりであります。



## 3【関係会社の状況】

当中間連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

## 4【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

事業の種類別セグメントを記載していないため、事業部門別の従業員数を示すと次のとおりであります。

平成18年4月30日現在

| 事業部門の名称 | 従業員数 (人)  |
|---------|-----------|
| 飲食事業    |           |
| 直営店部門   | 303 (804) |
| FC部門    | 5 ( - )   |
| 計       | 308 (804) |
| 洗車事業その他 | 2 ( 1 )   |
| 合計      | 310 (805) |

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数（パートタイマー・アルバイト）は（ ）内に当中間連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。

(2) 提出会社の状況

平成18年4月30日現在

|         |          |
|---------|----------|
| 従業員数（人） | 292（734） |
|---------|----------|

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数（パートタイマー・アルバイト）は（ ）内に当中間会計期間の平均人員を外数で記載しております。

(3) 労働組合の状況

労使関係について特記すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当中間連結会計期間におけるわが国の経済は、企業収益の改善に加え、設備投資が拡大、また個人消費も緩やかに回復し、景気は回復基調のうちに推移いたしました。

しかし、外食産業におきましては、市場規模が平成10年以降8年間連続して縮小するという厳しい状況が続いております。

このような状況の中で、当社グループは平成17年11月、社長の交替を機に、新社長の経営方針と事業戦略(①企業風土の確立、②労働環境の改善、③予算の達成、④マネージャー制の確立、⑤本部バックアップ体制の強化、⑥成果主義の徹底、⑦新規事業の推進)を全役職員に周知徹底し、活気ある店づくり、楽しい職場づくりに取り組んでまいりました。

当中間連結会計期間の新規出店につきましては、国内13店舗(直営11、FC2)、海外1店舗(直営1)を出店し、一方で不採算店等15店舗(直営8、FC7)を退店いたしました。なお、国内13店舗のうち4店舗は、多角化を視野に入れた新規事業への取り組みに伴い、レッドスパイス(スープカレー)2店舗、ほんじょ屋(居酒屋)1店舗、J A V A(洗車場)1店舗を新規出店したものであります。これらにより、当中間連結会計期間末の店舗数は、マリンポリス26店舗(直営17、FC9)、シーじゃく115店舗(直営84、FC31)、まぐろ三昧1店舗(直営1)、レッドスパイス2店舗(直営2)、ほんじょ屋1店舗(直営1)、J A V A 1店舗(直営1)の合計146店舗(直営106、FC40)となりました。

以上の結果、当中間連結会計期間の業績は、売上高5,395百万円(前年同期比0.4%減)、経常利益88百万円(同18.0%減)となりました。また、「固定資産の減損に係る会計基準」の適用に伴う減損損失等の特別損失535百万円を計上したことから、中間純損失358百万円(前中間連結会計期間は中間純利益41百万円)となりました。

#### (2) キャッシュ・フロー

当中間連結会計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、1,539百万円(前年同期比5.9%減)となりました。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は693百万円(同218.4%増)となりました。

これは主に減損損失498百万円、減価償却費221百万円、仕入債務の増加511百万円などによる資金の増加があった一方で、税金等調整前中間純損失445百万円、法人税等の支払額53百万円等があったことなどによるものです。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は473百万円(同53.0%増)となりました。

これは主に新規出店に伴う有形固定資産取得による支出412百万円によるものです。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は483百万円(同2.2%減)となりました。

これは主に長期借入を1,000百万円行った一方で、短期借入返済を110百万円、長期借入返済を363百万円行ったことなどによるものです。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当社グループは、主として最終消費者へ直接販売する飲食業を行っておりますので、生産実績は記載しておりません。

### (2) 受注状況

当社グループは、主として最終消費者へ直接販売する飲食業を行っておりますので、受注状況は記載しておりません。

### (3) 販売実績

当社グループは、主として最終消費者へ直接販売する飲食業を行っております。なお、同事業の売上高及び営業利益の金額が、全セグメントの売上高の合計及び営業利益の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

当中間連結会計期間の販売実績を事業部門別に示すと、次のとおりであります。

| 事業部門の名称         | 金額（千円）    | 前年同期比（%） |
|-----------------|-----------|----------|
| 飲食事業            |           |          |
| 直営店部門（千円）       | 5,306,551 | 99.5     |
| F C 部門（千円）      | 80,542    | 94.7     |
| 計（千円）           | 5,387,094 | 99.5     |
| 洗車事業その他<br>（千円） | 8,047     | —        |
| 合計（千円）          | 5,395,141 | 99.6     |

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. F C 部門の販売実績の主なもの、フランチャイジーからのロイヤリティー収入等であります。

## (4) 直営店舗の地域別販売実績(飲食事業)

| 地区・都道府県 |     | 金額(千円)    | 構成比(%) | 前年同期比(%) |
|---------|-----|-----------|--------|----------|
| 関西地区    | 大阪府 | 292,279   | 5.5    | 78.8     |
| 山陰地区    | 島根県 | 424,998   | 8.0    | 95.3     |
|         | 鳥取県 | 4,363     | 0.1    | —        |
| 山陽地区    | 岡山県 | 976,663   | 18.4   | 91.0     |
|         | 広島県 | 655,717   | 12.3   | 94.6     |
|         | 山口県 | 443,184   | 8.3    | 133.4    |
| 九州地区    | 福岡県 | 1,611,805 | 30.4   | 95.7     |
|         | 佐賀県 | 311,676   | 5.9    | 112.8    |
|         | 熊本県 | 131,067   | 2.5    | 111.6    |
| 海外      | 米国  | 454,794   | 8.6    | 134.5    |
| 合計      |     | 5,306,551 | 100.0  | 99.5     |

(注) フランチャイジー(F C店)の地域別販売実績は、次のとおりであります。

なお、フランチャイジー(F C店)の売上高は、当社の売上高に含まれておりませんが、ロイヤリティーの算出の基礎となるものであります。

| 地区・都道府県 |      | 金額(千円)    | 構成比(%) | 前年同期比(%) |
|---------|------|-----------|--------|----------|
| 関西地区    | 兵庫県  | 216,181   | 10.4   | 71.1     |
| 山陽地区    | 岡山県  | 250,471   | 12.1   | 130.9    |
|         | 広島県  | 411,740   | 19.8   | 84.5     |
|         | 山口県  | 315,001   | 15.2   | 97.6     |
| 四国地区    | 愛媛県  | 134,698   | 6.5    | 116.3    |
|         | 高知県  | 48,597    | 2.3    | 64.9     |
| 九州地区    | 福岡県  | 112,315   | 5.4    | 91.7     |
|         | 長崎県  | 244,744   | 11.8   | 111.5    |
|         | 佐賀県  | 43,269    | 2.1    | 97.1     |
|         | 大分県  | 168,938   | 8.1    | 91.1     |
|         | 宮崎県  | 38,704    | 1.9    | 71.0     |
|         | 鹿児島県 | 90,160    | 4.4    | 105.9    |
| 合計      |      | 2,074,823 | 100.0  | 94.0     |

### 3 【対処すべき課題】

当中間連結会計期間において、当社グループが対処すべき課題について、重要な変更はありません。

### 4 【経営上の重要な契約等】

当中間連結会計期間において、当社グループが新たに締結した経営上の重要な契約等はありません。

### 5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 第3【設備の状況】

#### 1【主要な設備の状況】

当中間連結会計期間において、「2 設備の新設、除却等の計画」に記載した事項を除いては、設備の重要な異動はありません。

#### 2【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設等の完了

前連結会計年度末において計画中であった重要な設備の新設等のうち、当中間連結会計期間において完了したものは次のとおりであります。

| 会社名  | 事業部門        | 設備の内容   | 取得金額（千円） | 完成年月             |
|------|-------------|---------|----------|------------------|
| 提出会社 | 飲食事業        | 新設店舗 9店 | 457,783  | 平成17年11月～平成18年4月 |
| 提出会社 | 洗車事業<br>その他 | 新設店舗 1店 | 56,377   | 平成17年12月         |
| 子会社  | 飲食事業        | 新設店舗 1店 | 88,402   | 平成18年2月          |

(注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 上表とは別に、新設店舗1店(提出会社の飲食事業)は、当中間連結会計期間において新たに確定し完成しております。

##### (2) 新たに確定した重要な設備計画

当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設計画は次のとおりであります。

| 会社名  | 事業部門 | 設備の内容                     | 投資予定金額     |              | 資金調達方法        | 店舗オープン<br>予定年月 | 完成後の増加能力<br>(席)<br>(増加客席数) |
|------|------|---------------------------|------------|--------------|---------------|----------------|----------------------------|
|      |      |                           | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) |               |                |                            |
| 提出会社 | 飲食事業 | ほんじょ屋<br>岡山本店<br>(岡山県岡山市) | 56,000     | 4,800        | 自己資金及び<br>借入金 | 平成18年6月        | 120                        |

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 会社が発行する株式の総数（株） |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 13,000,000      |
| 計    | 13,000,000      |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末現在発行数（株）<br>（平成18年4月30日） | 提出日現在発行数（株）<br>（平成18年7月20日） | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容 |
|------|---------------------------------|-----------------------------|------------------------|----|
| 普通株式 | 4,211,820                       | 4,211,820                   | 株式会社ジャスダック<br>証券取引所    | —  |
| 計    | 4,211,820                       | 4,211,820                   | —                      | —  |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日              | 発行済株式総<br>数増減数<br>（株） | 発行済株式総<br>数残高（株） | 資本金増減額<br>（千円） | 資本金残高<br>（千円） | 資本準備金増<br>減額（千円） | 資本準備金残<br>高（千円） |
|------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成18年3月1日<br>（注） | 22,820                | 4,211,820        | —              | 572,405       | 297              | 600,789         |

（注）発行済株式総数および資本準備金の増加は、株式会社レオとの合併によるものであります（合併比率1：3,839.1）。

## (4) 【大株主の状況】

平成18年4月30日現在

| 氏名又は名称       | 住所                 | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合 (%) |
|--------------|--------------------|---------------|---------------------------------|
| 山野井 孝允       | 岡山県岡山市             | 1,216         | 28.87                           |
| 山野井 博基       | 岡山県岡山市             | 307           | 7.29                            |
| 山野井 久美子      | 岡山県岡山市             | 267           | 6.31                            |
| 山野井 健二       | 岡山県岡山市             | 230           | 5.46                            |
| 山野井 洋子       | 岡山県岡山市             | 153           | 3.64                            |
| 山野井 啓雄       | 岡山県岡山市             | 102           | 2.42                            |
| マリンボリス従業員持株会 | 岡山県岡山市大元2丁目4番5号    | 100           | 2.38                            |
| ㈱中国銀行        | 岡山県岡山市丸の内1丁目15番20号 | 90            | 2.13                            |
| ㈱伊予銀行        | 愛媛県松山市南堀端町1番地      | 70            | 1.66                            |
| ㈱三菱東京UFJ銀行   | 東京都千代田区丸の内2丁目7番1号  | 45            | 1.06                            |
| 計            | —                  | 2,580         | 61.27                           |

(注) 前事業年度末現在主要株主であった㈱レオは、当中間期末では主要株主ではなくなりました。

## (5) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

平成18年4月30日現在

| 区分              | 株式数 (株)           | 議決権の数 (個) | 内容 |
|-----------------|-------------------|-----------|----|
| 無議決権株式          | —                 | —         | —  |
| 議決権制限株式 (自己株式等) | —                 | —         | —  |
| 議決権制限株式 (その他)   | —                 | —         | —  |
| 完全議決権株式 (自己株式等) | —                 | —         | —  |
| 完全議決権株式 (その他)   | 普通株式<br>4,211,500 | 42,115    | —  |
| 単元未満株式          | 普通株式<br>320       | —         | —  |
| 発行済株式総数         | 4,211,820         | —         | —  |
| 総株主の議決権         | —                 | 42,115    | —  |

(注) 「完全議決権株式 (その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が1,900株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数19個が含まれております。

## ②【自己株式等】

平成18年4月30日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有株式数(株) | 他人名義所有株式数(株) | 所有株式数の合計(株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|------------|--------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| —          | —      | —            | —            | —           | —                      |
| 計          | —      | —            | —            | —           | —                      |

## 2【株価の推移】

【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成17年11月 | 12月 | 平成18年1月 | 2月  | 3月  | 4月  |
|-------|----------|-----|---------|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 834      | 835 | 860     | 858 | 876 | 896 |
| 最低(円) | 809      | 809 | 800     | 810 | 826 | 852 |

(注)最高・最低株価は、ジャスダック証券取引所におけるものであります。

## 3【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出後、当半期報告書提出日までの役員の異動は、次のとおりであります。

(1) 新任役員

該当事項はありません。

(2) 退任役員

該当事項はありません。

(3) 役員の異動

該当事項はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1. 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

(1) 当社の中間連結財務諸表は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成11年大蔵省令第24号。以下「中間連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

ただし、前中間連結会計期間（平成16年11月1日から平成17年4月30日まで）については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等一部を改正する内閣府令」（平成16年1月30日内閣府令第5号）附則第3項のただし書きにより、改正前の中間連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

ただし、前中間会計期間（平成16年11月1日から平成17年4月30日まで）については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等一部を改正する内閣府令」（平成16年1月30日内閣府令第5号）附則第3項のただし書きにより、改正前の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間連結会計期間（平成16年11月1日から平成17年4月30日まで）及び当中間連結会計期間（平成17年11月1日から平成18年4月30日まで）の中間連結財務諸表並びに前中間会計期間（平成16年11月1日から平成17年4月30日まで）及び当中間会計期間（平成17年11月1日から平成18年4月30日まで）の中間財務諸表について、監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

# 1 【中間連結財務諸表等】

## (1) 【中間連結財務諸表】

### ① 【中間連結貸借対照表】

| 区分            | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年4月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成17年10月31日) |            |
|---------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--|------------|
|               |          | 金額 (千円)                    | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                    | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                                | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)        |          |                            |            |                            |            |  |            |
| I 流動資産        |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1. 現金及び預金     |          | 1,635,349                  |            | 1,539,645                  |            | 812,042                                |            |
| 2. 受取手形及び売掛金  |          | 39,564                     |            | 70,783                     |            | 52,777                                 |            |
| 3. たな卸資産      |          | 100,359                    |            | 87,822                     |            | 77,581                                 |            |
| 4. その他        |          | 183,964                    |            | 345,730                    |            | 191,580                                |            |
| 貸倒引当金         |          | △250                       |            | △2,850                     |            | △800                                   |            |
| 流動資産合計        |          | 1,958,989                  | 32.0       | 2,041,131                  | 33.8       | 1,133,182                              | 22.5       |
| II 固定資産       |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1. 有形固定資産     | ※1       |                            |            |                            |            |  |            |
| (1) 建物及び構築物   | ※2       | 1,837,098                  |            | 1,775,962                  |            | 1,763,340                              |            |
| (2) 機械装置及び運搬具 |          | 411,548                    |            | 476,121                    |            | 367,521                                |            |
| (3) 土地        | ※2       | 374,472                    |            | 174,472                    |            | 374,472                                |            |
| (4) その他       |          | 295,061                    | 2,918,179  | 290,052                    | 2,716,608  | 225,809                                | 2,731,143  |
| 2. 無形固定資産     |          |                            | 61,203     |                            | 65,779     |  | 50,685     |
| 3. 投資その他の資産   |          |                            |            |                            |            |  |            |
| (1) 差入保証金     |          | 853,733                    |            | 767,705                    |            | 779,151                                |            |
| (2) その他       |          | 340,724                    |            | 454,575                    |            | 350,359                                |            |
| 貸倒引当金         |          | △6,019                     | 1,188,437  | △9,797                     | 1,212,483  | △13,539                                | 1,115,970  |
| 固定資産合計        |          |                            | 4,167,821  |                            | 3,994,871  |  | 3,897,799  |
| 資産合計          |          |                            | 6,126,810  |                            | 6,036,003  |  | 5,030,982  |
|               |          |                            | 100.0      |                            | 100.0      |  | 100.0      |

| 区分          | 注記<br>番号      | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年4月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成17年10月31日) |            |  |
|-------------|---------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--|------------|--|
|             |               | 金額 (千円)                    | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                    | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                                | 構成比<br>(%) |  |
| (負債の部)      |               |                            |            |                            |            |  |            |  |
| I 流動負債      |               |                            |            |                            |            |  |            |  |
| 1.          | 支払手形及び買掛金     | 821,223                    |            | 978,310                    |            | 466,052                                |            |  |
| 2.          | 短期借入金         | 220,000                    |            | —                          |            | 110,000                                |            |  |
| 3.          | 1年以内返済予定長期借入金 | 767,203                    |            | 846,664                    |            | 710,084                                |            |  |
| 4.          | 未払金           | 443,601                    |            | 488,634                    |            | 368,061                                |            |  |
| 5.          | 未払法人税等        | 57,000                     |            | 41,349                     |            | 45,653                                 |            |  |
| 6.          | 賞与引当金         | 63,675                     |            | 69,610                     |            | 76,772                                 |            |  |
| 7.          | その他           | 334,166                    |            | 383,527                    |            | 127,818                                |            |  |
|             | 流動負債合計        | 2,706,870                  | 44.2       | 2,808,096                  | 46.5       | 1,904,441                              | 37.9       |  |
| II 固定負債     |               |                            |            |                            |            |  |            |  |
| 1.          | 長期借入金         | 1,409,814                  |            | 1,466,674                  |            | 967,240                                |            |  |
| 2.          | 役員退職慰労引当金     | 94,967                     |            | 94,657                     |            | 101,162                                |            |  |
| 3.          | その他           | 113,144                    |            | 141,430                    |            | 161,105                                |            |  |
|             | 固定負債合計        | 1,617,925                  | 26.4       | 1,702,761                  | 28.2       | 1,229,507                              | 24.4       |  |
|             | 負債合計          | 4,324,795                  | 70.6       | 4,510,858                  | 74.7       | 3,133,949                              | 62.3       |  |
| (資本の部)      |               |                            |            |                            |            |  |            |  |
| I 資本金       |               |                            |            |                            |            |  |            |  |
|             |               | 572,405                    | 9.3        | 572,405                    | 9.5        | 572,405                                | 11.4       |  |
| II 資本剰余金    |               |                            |            |                            |            |  |            |  |
|             |               | 600,492                    | 9.8        | 616,280                    | 10.2       | 600,492                                | 11.9       |  |
| III 利益剰余金   |               |                            |            |                            |            |  |            |  |
|             |               | 653,884                    | 10.7       | 339,749                    | 5.7        | 736,762                                | 14.6       |  |
| IV 為替換算調整勘定 |               |                            |            |                            |            |  |            |  |
|             |               | △24,767                    | △0.4       | △3,290                     | △0.1       | △12,627                                | △0.2       |  |
|             | 資本合計          | 1,802,014                  | 29.4       | 1,525,144                  | 25.3       | 1,897,032                              | 37.7       |  |
|             | 負債資本合計        | 6,126,810                  | 100.0      | 6,036,003                  | 100.0      | 5,030,982                              | 100.0      |  |

②【中間連結損益計算書】

| 区分              | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |            | 前連結会計年度の<br>連結損益計算書<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |            |
|-----------------|----------|---|------------|---|------------|--|------------|
|                 |          | 金額 (千円)                                     | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)                                     | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)  | 百分比<br>(%) |
| I 売上高           |          | 5,416,203                                   | 100.0      | 5,395,141                                   | 100.0      | 11,034,558   | 100.0      |
| II 売上原価         |          | 2,330,929                                   | 43.0       | 2,310,404                                   | 42.8       | 4,700,443  | 42.6       |
| 売上総利益           |          | 3,085,274                                   | 57.0       | 3,084,737                                   | 57.2       | 6,334,115  | 57.4       |
| III 販売費及び一般管理費  |          |   |            |   |            |  |            |
| 1. 役員報酬         |          | 52,161                                      |            | 50,938                                      |            | 106,718  |            |
| 2. 給与手当及び賞与     |          | 612,671                                     |            | 611,796                                     |            | 1,289,760  |            |
| 3. 雑給           |          | 762,681                                     |            | 712,528                                     |            | 1,523,312  |            |
| 4. 賞与引当金繰入額     |          | 63,696                                      |            | 69,309                                      |            | 76,686   |            |
| 5. 役員退職慰労引当金繰入額 |          | 5,254                                       |            | 6,495                                       |            | 11,449   |            |
| 6. 水道光熱費        |          | 199,512                                     |            | 194,585                                     |            | 448,638  |            |
| 7. 消耗品費         |          | 204,834                                     |            | 209,827                                     |            | 354,180  |            |
| 8. 賃借料          |          | 418,996                                     |            | 419,191                                     |            | 842,333  |            |
| 9. 減価償却費        |          | 226,864                                     |            | 215,588                                     |            | 478,622  |            |
| 10. 貸倒引当金繰入額    |          | 3,239                                       |            | 2,100                                       |            | 3,739  |            |
| 11. その他         |          | 438,051                                     |            | 517,986                                     |            | 858,892  |            |
| 営業利益            |          | 2,987,963                                   | 55.2       | 3,010,347                                   | 55.8       | 5,994,334  | 54.3       |
| IV 営業外収益        |          |   |            |   |            |  |            |
| 1. 受取利息         |          | 97,311                                      | 1.8        | 74,389                                      | 1.4        | 339,781  | 3.1        |
| 2. 賃貸料収入        |          | 2,183                                       |            | 5,552                                       |            | 4,931  |            |
| 3. 自動販売機収入      |          | 13,992                                      |            | 18,592                                      |            | 27,984   |            |
| 4. 加盟店違約金収入     |          | 10,757                                      |            | 11,130                                      |            | 21,842   |            |
| 5. 販売協賛金収入      |          | —   |            | 8,000                                       |            | —  |            |
| 6. 上場祝金収入       |          | 6,472                                       |            | 5,681                                       |            | 9,585  |            |
| 7. 移転補償金収入      |          | 5,350                                       |            | —   |            | 5,350  |            |
| 8. その他          |          | —   |            | —   |            | 9,000  |            |
| 営業外収益           |          | 2,604                                       | 0.8        | 8,317                                       | 1.0        | 9,737  | 0.8        |
| V 営業外費用         |          |   |            |   |            |  |            |
| 1. 支払利息         |          | 15,493                                      |            | 16,685                                      |            | 31,383   |            |
| 2. 貸倒引当金繰入額     |          | —   |            | 6,208                                       |            | 10,000   |            |
| 3. 貸貸原価         |          | 15,016                                      |            | 18,671                                      |            | 30,008   |            |
| 4. その他          |          | 116   |            | 1,500                                       |            | 212  |            |
| 営業外費用           |          | 30,626                                      | 0.6        | 43,066                                      | 0.8        | 71,605   | 0.7        |
| 経常利益            |          | 108,045                                     | 2.0        | 88,598                                      | 1.6        | 356,605  | 3.2        |

| 区分                              | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) |        |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |          |            | 前連結会計年度の<br>連結損益計算書<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |         |            |
|---------------------------------|----------|---|--------|------------|---|----------|------------|--|---------|------------|
|                                 |          | 金額 (千円)                                     |        | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)                                     |          | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)  |         | 百分比<br>(%) |
| VI 特別利益                         |          |   |        |            |   |          |            |  |         |            |
| 1. 固定資産売却益                      | ※1       | —   | —      | —          | 1,198                                       | 1,198    | 0.0        | —  | —       | —          |
| VII 特別損失                        |          |   |        |            |   |          |            |  |         |            |
| 1. 固定資産売却損                      | ※2       | 21  |        |            | 3,015                                       |          |            | 623  |         |            |
| 2. 固定資産除却損                      | ※3       | 10,904                                      |        |            | 6,313                                       |          |            | 44,542   |         |            |
| 3. 賃借店舗解約損                      | ※4       | 2,412                                       |        |            | 27,445                                      |          |            | 26,569   |         |            |
| 4. 減損損失                         | ※5       | —   | 13,338 | 0.3        | 498,466                                     | 535,241  | 9.9        | —  | 71,735  | 0.6        |
| 税金等調整前中間(当期)純利益又は税金等調整前中間純損失(△) |          |   | 94,706 | 1.7        |   | △445,444 | △8.3       |  | 284,869 | 2.6        |
| 法人税、住民税及び事業税                    |          | 46,601                                      |        |            | 39,693                                      |          |            | 164,777  |         |            |
| 法人税等調整額                         |          | 6,481                                       | 53,082 | 0.9        | △126,841                                    | △87,147  | △1.6       | △4,410   | 160,367 | 1.5        |
| 中間(当期)純利益又は中間純損失(△)             |          |   | 41,623 | 0.8        |   | △358,297 | △6.7       |  | 124,502 | 1.1        |

③【中間連結剰余金計算書】

|                       |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) |         | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |         | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |         |
|-----------------------|----------|---|---------|---|---------|---|---------|
| 区分                    | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                     |         | 金額 (千円)                                     |         | 金額 (千円)   |         |
| (資本剰余金の部)             |          |   |         |   |         |   |         |
| I 資本剰余金期首残高           |          |   | 600,492 |   | 600,492 |   | 600,492 |
| II 資本剰余金増加高           |          |   |         |   |         |   |         |
| 合併差益                  |          | —   |         | 297   |         | —   |         |
| 自己株式処分差益              |          | —   | —       | 15,490                                      | 15,787  | —   | —       |
| III 資本剰余金中間期末 (期末) 残高 |          |   | 600,492 |   | 616,280 |   | 600,492 |
| (利益剰余金の部)             |          |   |         |   |         |   |         |
| I 利益剰余金期首残高           |          |   | 654,150 |   | 736,762 |   | 654,150 |
| II 利益剰余金増加高           |          |   |         |   |         |   |         |
| 中間 (当期) 純利益           |          | 41,623                                      |         | —   |         | 124,502   |         |
| 合併による増加高              |          | —   | 41,623  | 3,173                                       | 3,173   | —   | 124,502 |
| III 利益剰余金減少高          |          |   |         |   |         |   |         |
| 中間純損失                 |          | —   |         | 358,297                                     |         | —   |         |
| 配当金                   |          | 41,890                                      | 41,890  | 41,890                                      | 400,187 | 41,890  | 41,890  |
| IV 利益剰余金中間期末 (期末) 残高  |          |   | 653,884 |   | 339,749 |   | 736,762 |

## ④【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

|                                 |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前連結会計年度の連結<br>キャッシュ・フロー計算書<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |
|---------------------------------|----------|---|---|---|
| 区分                              | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                     | 金額 (千円)                                     | 金額 (千円)   |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー              |          |   |   |   |
| 税金等調整前中間(当期)純利益又は税金等調整前中間純損失(△) |          | 94,706                                      | △445,444                                    | 284,869   |
| 減価償却費                           |          | 229,195                                     | 221,801                                     | 483,286   |
| 減損損失                            |          | —   | 498,466                                     | —   |
| 賞与引当金の増減額(減少:△)                 |          | △12,293                                     | △7,262                                      | 685   |
| 役員退職慰労引当金の増減額(減少:△)             |          | 3,696                                       | △6,505                                      | 9,891   |
| 貸倒引当金の増減額(減少:△)                 |          | 3,239                                       | △1,691                                      | 11,309  |
| 受取利息及び受取配当金                     |          | △2,183                                      | △5,552                                      | △4,931  |
| 支払利息                            |          | 15,493                                      | 16,685                                      | 31,383  |
| 為替差損益(益:△)                      |          | △57   | 39  | △273  |
| 長期貸付金の家賃相殺額                     |          | 4,159                                       | 5,218                                       | 9,185   |
| 差入保証金の家賃相殺額                     |          | 14,080                                      | 13,144                                      | 27,827  |
| 固定資産除却損                         |          | 9,939                                       | 3,917                                       | 41,804  |
| 固定資産売却益                         |          | —   | △1,198                                      | —   |
| 固定資産売却損                         |          | 21  | 3,015                                       | 623   |
| 賃借店舗解約損                         |          | 2,412                                       | 26,585                                      | 25,369  |
| 売上債権の増減額(増加:△)                  |          | 47,516                                      | △17,790                                     | 34,302  |
| たな卸資産の増加額                       |          | △30,667                                     | △10,101                                     | △7,694  |
| 仕入債務の増減額(減少:△)                  |          | 23,457                                      | 511,087                                     | △333,232  |
| 未払消費税等の減少額                      |          | △35,330                                     | △13,612                                     | △36,260   |
| その他                             |          | 64,462                                      | △34,258                                     | 24,032  |
| 小計                              |          | 431,849                                     | 756,543                                     | 602,180   |
| 利息の受取額及び受取配当金                   |          | 1,707                                       | 4,974                                       | 3,914   |
| 利息の支払額                          |          | △15,740                                     | △14,667                                     | △33,412   |
| 法人税等の支払額                        |          | △200,101                                    | △53,547                                     | △340,148  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                |          | 217,714                                     | 693,303                                     | 232,534   |

|                                    |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前連結会計年度の連結<br>キャッシュ・フロー計算書<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |
|------------------------------------|----------|---|---|---|
| 区分                                 | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                     | 金額 (千円)                                     | 金額 (千円)   |
| <b>II</b> 投資活動によるキャッシュ・フロー         |          |   |   |   |
| 有形固定資産の取得による支出                     |          | △237,249                                    | △412,051                                    | △523,919  |
| 有形固定資産の売却による収入                     |          | 2,690                                       | 13,076                                      | 5,315   |
| 無形固定資産の取得による支出                     |          | △3,382                                      | △24,559                                     | △4,624  |
| 長期貸付金の貸付による支出                      |          | △44,620                                     | △13,139                                     | △44,620   |
| 長期貸付金の回収による収入                      |          | 10,198                                      | 9,959                                       | 21,305  |
| 差入保証金の取得による支出                      |          | △45,743                                     | △52,779                                     | △50,926   |
| 差入保証金の返還による収入                      |          | 13,826                                      | 9,243                                       | 61,650  |
| その他                                |          | △5,431                                      | △3,499                                      | △9,951  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                   |          | △309,712                                    | △473,751                                    | △545,771  |
| <b>III</b> 財務活動によるキャッシュ・フロー        |          |   |   |   |
| 短期借入金の純増減額 (減少: △)                 |          | 200,000                                     | △110,000                                    | 90,000  |
| 長期借入れによる収入                         |          | 700,000                                     | 1,000,000                                   | 700,000   |
| 長期借入金の返済による支出                      |          | △363,515                                    | △363,986                                    | △863,208  |
| 配当金の支払額                            |          | △41,890                                     | △41,890                                     | △41,890   |
| その他                                |          | —   | △238  | —   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                   |          | 494,595                                     | 483,885                                     | △115,098  |
| <b>IV</b> 現金及び現金同等物に係る換算差額         |          | △3,537                                      | 6,515                                       | 4,087   |
| <b>V</b> 現金及び現金同等物の増加額             |          | 399,059                                     | 709,952                                     | △424,247  |
| <b>VI</b> 現金及び現金同等物の期首残高           |          | 1,236,289                                   | 812,042                                     | 1,236,289   |
| <b>VII</b> 合併による現金及び現金同等物受入高       |          | —   | 17,651                                      | —   |
| <b>VIII</b> 現金及び現金同等物の中間期末 (期末) 残高 |          | 1,635,349                                   | 1,539,645                                   | 812,042   |
|                                    |          |   |   |   |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                              | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)  |
|---------------------------------|---|---|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項                  | 子会社は全て連結しております。<br>当該連結子会社はMARINEPOLIS U.S.A., Inc. の1社であります。   | 同左  | 同左  |
| 2. 連結子会社の中間決算日<br>(決算日) 等に関する事項 | 連結子会社MARINEPOLIS U.S.A., Inc. の中間決算日は、2月末日であります。<br>中間連結財務諸表の作成に当たっては、同中間決算日現在の中間財務諸表を使用しております。ただし、3月1日から中間連結決算日4月30日までの期間に発生し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。 | 同左  | 連結子会社MARINEPOLIS U.S.A., Inc. の決算日は、8月31日であります。<br>連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、9月1日から連結決算日10月31日までの期間に発生し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。 |
| 3. 会計処理基準に関する事項                 |   |   |   |
| (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法            | たな卸資産<br>食材 最終仕入原価法<br>貯蔵品<br>店舗保管 最終仕入原価法<br>本部保管 移動平均法による原価法  | たな卸資産<br>同左                                 | たな卸資産<br>同左   |
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法           | 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、連結子会社については定額法によっております。<br>なお、主な耐用年数は、建物15年～31年であります。<br>無形固定資産<br>定額法<br>なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。                | 有形固定資産<br>同左<br><br>無形固定資産<br>同左            | 有形固定資産<br>同左<br><br>無形固定資産<br>同左  |
| (3) 重要な引当金の計上基準                 | 貸倒引当金<br>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、取立不能見込額を計上しております。  | 貸倒引当金<br>同左                                 | 貸倒引当金<br>同左   |

| 項目   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)           | 前連結会計年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)  |
|--|---|---|---|
| (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準                 | <p>賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当中間連結会計期間負担額を計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>当社は、役員の退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく中間連結会計期間末要支給額を計上しております。</p> <p>外貨建金銭債権債務は、中間連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p> <p>なお、在外子会社の資産及び負債は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は資本の部における「為替換算調整勘定」に含めております。</p> | <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>同左</p> | <p>賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度負担額を計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>当社は、役員の退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しております。</p> <p>外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p> <p>なお、在外子会社の資産及び負債は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は資本の部における「為替換算調整勘定」に含めております。</p> |
| (5) 重要なリース取引の処理方法                            | <p>当社は、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。</p>   | 同左  | 同左  |
| (6) その他中間連結財務諸表(連結財務諸表)作成のための重要な事項           | <p>消費税等の会計処理<br/>消費税及び地方消費税の会計処理については、税抜方式によっております。</p>   | <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p>                               | <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p>   |
| 5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書(連結キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲 | <p>手許現金、随時引き出し可能な預金及び3ヵ月以内の定期預金からなっております。</p>   | 同左  | 同左  |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |
|---|--|--|
|   | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当中間連結会計期間より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これにより税金等調整前中間純利益は498,466千円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の中間連結財務諸表規則に基づき、各資産の金額から直接控除しております。</p> |  |

追加情報

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)   |
|---|---|--|
| <p>(法人事業税の外形標準課税)<br/>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以降開始する連結会計年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当中間連結会計期間から法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費として処理しております。この結果、販売費及び一般管理費が9,500千円増加し、営業利益及び経常利益並びに税金等調整前中間純利益は同額減少しております。</p> |   | <p>(法人事業税の外形標準課税)<br/>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以降開始する連結会計年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当連結会計期間から法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費として処理しております。この結果、販売費及び一般管理費が20,000千円増加し、営業利益及び経常利益並びに税金等調整前当期純利益はそれぞれ同額減少しております。</p> |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末<br>(平成17年4月30日)   | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年4月30日) | 前連結会計年度<br>(平成17年10月31日) |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
|--|----------------------------|--------------------------|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|------------------------|--|---|-----------|--|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|------------------------|--|---|-----------|--|---------|----------|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|------------------------|--|---|-----------|
| <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、<br/>2,038,483千円であります。</p> <p>※2. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ)担保に供している資産</p> <table data-bbox="215 373 571 460"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>16,342千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>298,038千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>314,381千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table data-bbox="215 508 571 628"> <tr> <td>長期借入金</td> <td>350,000千円</td> </tr> <tr> <td>(1年以内返済予定<br/>長期借入金を含む)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>350,000千円</td> </tr> </table> | 建物及び構築物                    | 16,342千円                 | 土地 | 298,038千円 | 計 | 314,381千円 | 長期借入金 | 350,000千円 | (1年以内返済予定<br>長期借入金を含む) |  | 計 | 350,000千円 | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、<br/>2,372,332千円であります。</p> <p>※2. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ)担保に供している資産</p> <table data-bbox="649 373 1005 460"> <tr> <td>土地</td> <td>115,573千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>115,573千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table data-bbox="649 508 1005 628"> <tr> <td>長期借入金</td> <td>350,000千円</td> </tr> <tr> <td>(1年以内返済予定<br/>長期借入金を含む)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>350,000千円</td> </tr> </table> | 土地 | 115,573千円 | 計 | 115,573千円 | 長期借入金 | 350,000千円 | (1年以内返済予定<br>長期借入金を含む) |  | 計 | 350,000千円 | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、<br/>2,260,279千円であります。</p> <p>※2. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ)担保に供している資産</p> <table data-bbox="1083 373 1439 460"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>15,673千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>298,038千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>313,711千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table data-bbox="1083 508 1439 628"> <tr> <td>長期借入金</td> <td>350,000千円</td> </tr> <tr> <td>(1年以内返済予定<br/>長期借入金を含む)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>350,000千円</td> </tr> </table> | 建物及び構築物 | 15,673千円 | 土地 | 298,038千円 | 計 | 313,711千円 | 長期借入金 | 350,000千円 | (1年以内返済予定<br>長期借入金を含む) |  | 計 | 350,000千円 |
| 建物及び構築物  | 16,342千円                   |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 土地   | 298,038千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 計  | 314,381千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 長期借入金  | 350,000千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| (1年以内返済予定<br>長期借入金を含む)   |                            |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 計  | 350,000千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 土地   | 115,573千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 計  | 115,573千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 長期借入金  | 350,000千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| (1年以内返済予定<br>長期借入金を含む)   |                            |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 計  | 350,000千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 建物及び構築物  | 15,673千円                   |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 土地   | 298,038千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 計  | 313,711千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 長期借入金  | 350,000千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| (1年以内返済予定<br>長期借入金を含む)   |                            |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |
| 計  | 350,000千円                  |                          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |  |         |          |    |           |   |           |       |           |                        |  |   |           |

## (中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |              |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|--|--|--|--------------|----|--------------|-------------|----------------|----|---------|-----|--------|----|---------|-----|-------|----|---------|------------|--------------|----|-------|-----|-------|----|--------|--|
| <p>※1. _____</p> <p>※2. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。<br/>機械装置及び運搬具 21千円</p> <p>※3. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。<br/>建物及び構築物 9,104千円<br/>機械装置及び運搬具 608千円<br/>撤去費用 965千円<br/>その他 226千円<br/>計 10,904千円</p> <p>※4. 貸借店舗解約損の内訳は次のとおりであります。<br/>差入保証金 2,412千円</p> <p>※5. _____</p> | <p>※1. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。<br/>建物及び構築物 687千円<br/>機械装置及び運搬具 392千円<br/>その他 118千円<br/>計 1,198千円</p> <p>※2. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。<br/>建物及び構築物 0千円<br/>機械装置及び運搬具 2,277千円<br/>その他 738千円<br/>計 3,015千円</p> <p>※3. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。<br/>建物及び構築物 560千円<br/>機械装置及び運搬具 422千円<br/>撤去費用 2,396千円<br/>その他 2,935千円<br/>計 6,313千円</p> <p>※4. 貸借店舗解約損の内訳は次のとおりであります。<br/>差入保証金 26,585千円<br/>その他 860千円<br/>計 27,445千円</p> <p>※5. 減損損失の内訳は次のとおりであります。<br/>当中間連結会計期間において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" data-bbox="585 1148 1007 1469"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="5">岡山県<br/>岡山市他</td> <td rowspan="5">営業店舗<br/>(25店舗)</td> <td>建物</td> <td>257,808</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>21,856</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>200,000</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>8,024</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>487,688</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">大阪府<br/>松原市</td> <td rowspan="3">賃貸資産<br/>(1件)</td> <td>建物</td> <td>9,497</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>1,280</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>10,777</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位として、営業店舗及び賃貸資産を基本単位とした資産のグルーピングを行っております。上記のうち、営業店舗及び賃貸資産につきましては、収益性の低下又は土地の著しい時価の下落により、当資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(498,466千円)として特別損失に計上いたしました。</p> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は、使用価値及び正味売却価額により測定しております。使用価値については将来キャッシュ・フローを4.3%で割り引いて算定し、正味売却価額については、固定資産税評価額に基づき算定しております。</p> | 場所   | 用途           | 種類 | 減損損失<br>(千円) | 岡山県<br>岡山市他 | 営業店舗<br>(25店舗) | 建物 | 257,808 | 構築物 | 21,856 | 土地 | 200,000 | その他 | 8,024 | 合計 | 487,688 | 大阪府<br>松原市 | 賃貸資産<br>(1件) | 建物 | 9,497 | 構築物 | 1,280 | 合計 | 10,777 | <p>※1. _____</p> <p>※2. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。<br/>機械装置及び運搬具 623千円</p> <p>※3. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。<br/>建物及び構築物 34,097千円<br/>撤去費用 2,737千円<br/>その他 7,707千円<br/>計 44,542千円</p> <p>※4. 貸借店舗解約損の内訳は次のとおりであります。<br/>差入保証金 23,464千円<br/>その他 3,104千円<br/>計 26,569千円</p> <p>※5. _____</p> |
| 場所   | 用途   | 種類   | 減損損失<br>(千円) |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
| 岡山県<br>岡山市他  | 営業店舗<br>(25店舗)   | 建物   | 257,808      |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | 構築物  | 21,856       |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | 土地   | 200,000      |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | その他  | 8,024        |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | 合計   | 487,688      |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
| 大阪府<br>松原市   | 賃貸資産<br>(1件)   | 建物   | 9,497        |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | 構築物  | 1,280        |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | 合計   | 10,777       |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)                 | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)                 | 前連結会計年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)               |
|---|---|--|
| 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成17年4月30日) | 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成18年4月30日) | 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成17年10月31日) |
| 現金及び預金勘定 1,635,349千円<br>現金及び現金同等物 1,635,349千円               | 現金及び預金勘定 1,539,645千円<br>現金及び現金同等物 1,539,645千円               | 現金及び預金勘定 812,042千円<br>現金及び現金同等物 812,042千円                |

## (リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)  |                    |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
|---|--|---|--------------------|-------------------|-----------|--------|--------|-------|-------------|--------|--------|-------|----|--------|--------|-------|--|--|-----------------|--------------------|-----------------|-----------|-------|-------|----|-------------|--------|--------|-----|----|--------|--------|-----|--|--|-----------------|--------------------|-----------------|-----------|-------|-------|----|-------------|--------|--------|-----|----|--------|--------|-----|
| 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(借主側)<br>(1) 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中間期末残高相当額  | 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(借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額  | 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(借主側)<br>(1) 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    |                    |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>32,049</td> <td>30,673</td> <td>1,376</td> </tr> <tr> <td>(有形固定資産)その他</td> <td>31,611</td> <td>29,045</td> <td>2,566</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>63,661</td> <td>59,718</td> <td>3,942</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具 | 32,049 | 30,673 | 1,376 | (有形固定資産)その他 | 31,611 | 29,045 | 2,566 | 合計 | 63,661 | 59,718 | 3,942 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>6,250</td> <td>6,163</td> <td>86</td> </tr> <tr> <td>(有形固定資産)その他</td> <td>14,227</td> <td>13,944</td> <td>282</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>20,477</td> <td>20,107</td> <td>369</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具 | 6,250 | 6,163 | 86 | (有形固定資産)その他 | 14,227 | 13,944 | 282 | 合計 | 20,477 | 20,107 | 369 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>6,250</td> <td>6,163</td> <td>86</td> </tr> <tr> <td>(有形固定資産)その他</td> <td>14,227</td> <td>13,944</td> <td>282</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>20,477</td> <td>20,107</td> <td>369</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 機械装置及び運搬具 | 6,250 | 6,163 | 86 | (有形固定資産)その他 | 14,227 | 13,944 | 282 | 合計 | 20,477 | 20,107 | 369 |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| 機械装置及び運搬具   | 32,049   | 30,673  | 1,376              |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| (有形固定資産)その他   | 31,611   | 29,045  | 2,566              |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| 合計  | 63,661   | 59,718  | 3,942              |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| 機械装置及び運搬具   | 6,250  | 6,163   | 86                 |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| (有形固定資産)その他   | 14,227   | 13,944  | 282                |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| 合計  | 20,477   | 20,107  | 369                |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| 機械装置及び運搬具   | 6,250  | 6,163   | 86                 |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| (有形固定資産)その他   | 14,227   | 13,944  | 282                |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| 合計  | 20,477   | 20,107  | 369                |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 3,593千円<br>1年超 192千円<br>合計 3,785千円  | (2) 未経過リース料中間期末残高相当額   | (2) 未経過リース料期末残高相当額<br>1年内 467千円<br>合計 467千円   |                    |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額<br><br>支払リース料 11,749千円<br>減価償却費相当額 10,581千円<br>支払利息相当額 159千円   | (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失<br><br>支払リース料 467千円<br>減価償却費相当額 369千円<br>支払利息相当額 1千円 | (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額<br><br>支払リース料 14,686千円<br>減価償却費相当額 13,724千円<br>支払利息相当額 188千円 |                    |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>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。   | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左  | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   |                    |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
| (5) 利息相当額の算定方法<br>リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。  | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左   | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左  |                    |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |
|   | (減損損失について)<br>リース資産に配分された減損損失はありません。   |   |                    |                   |           |        |        |       |             |        |        |       |    |        |        |       |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |  |  |                 |                    |                 |           |       |       |    |             |        |        |     |    |        |        |     |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間 (自平成16年11月1日 至平成17年4月30日)

1. 時価評価されていない主な有価証券

| 内容         | 中間連結貸借対照表計上額 (千円) |
|------------|-------------------|
| 譲渡性預金 (国内) | 50,000            |
| 合計         | 50,000            |

(注) 譲渡性預金 (国内) 50,000千円は、中間連結貸借対照表において、「現金及び預金」として表示しております。

当中間連結会計期間 (自平成17年11月1日 至平成18年4月30日)

該当事項はありません。

前連結会計年度 (自平成16年11月1日 至平成17年10月31日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

前中間連結会計期間 (自平成16年11月1日 至平成17年4月30日)、当中間連結会計期間 (自平成17年11月1日 至平成18年4月30日) 及び前連結会計年度 (自平成16年11月1日 至平成17年10月31日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間（自平成16年11月1日 至平成17年4月30日）及び前連結会計年度（自平成16年11月1日 至平成17年10月31日）

当社グループは飲食事業のみを営んでおり、事業区分が単一セグメントのため、事業の種類別セグメント情報の開示は行っておりません。

当中間連結会計期間（自平成17年11月1日 至平成18年4月30日）

当社グループの飲食事業の売上高及び営業利益の金額は、全セグメントの売上高の合計及び営業利益の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間（自平成16年11月1日 至平成17年4月30日）、当中間連結会計期間（自平成17年11月1日 至平成18年4月30日）及び前連結会計年度（自平成16年11月1日 至平成17年10月31日）

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合がいずれも90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

前中間連結会計期間（自平成16年11月1日 至平成17年4月30日）、当中間連結会計期間（自平成17年11月1日 至平成18年4月30日）及び前連結会計年度（自平成16年11月1日 至平成17年10月31日）

海外売上高は、いずれも連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

(1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間<br>(自平成16年11月1日<br>至平成17年4月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自平成17年11月1日<br>至平成18年4月30日)   | 前連結会計年度<br>(自平成16年11月1日<br>至平成17年10月31日)   |
|---|---|--|
| 1株当たり純資産額 430円17銭<br>1株当たり中間純利益<br>金額 9円93銭<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益については、潜在株式が<br>存在しないため記載しておりませ<br>ん。 | 1株当たり純資産額 362円11銭<br>1株当たり中間純損失<br>金額 85円37銭<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益については、1株当たり<br>中間純損失であり、また、潜在株式<br>が存在しないため記載しておりませ<br>ん。 | 1株当たり純資産額 452円86銭<br>1株当たり当期純利益<br>金額 29円72銭<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益については、潜在株式が<br>存在しないため記載しておりませ<br>ん。 |

(注) 1株当たり中間（当期）純利益金額又は1株当たり中間純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前中間連結会計期間<br>(自平成16年11月1日<br>至平成17年4月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自平成17年11月1日<br>至平成18年4月30日) | 前連結会計年度<br>(自平成16年11月1日<br>至平成17年10月31日) |
|---|---|---|--|
| 中間（当期）純利益又は中間純損失<br>(△) (千円)                  | 41,623                                    | △358,297                                  | 124,502                                  |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円)                             | —   | —   | —  |
| 普通株式に係る中間（当期）純利益又<br>は普通株式に係る中間純損失(△)<br>(千円) | 41,623                                    | △358,297                                  | 124,502                                  |
| 期中平均株式数 (千株)                                  | 4,189                                     | 4,196                                     | 4,189                                    |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2【中間財務諸表等】

### (1)【中間財務諸表】

#### ①【中間貸借対照表】

| 区分          | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年4月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成17年10月31日) |            |
|-------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------------|------------|
|             |          | 金額                       | 構成比<br>(%) | 金額                       | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                         | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)      |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| I 流動資産      |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1. 現金及び預金   |          | 1,552,911                |            | 1,381,970                |            | 661,963                        |            |
| 2. 受取手形     |          | 5,136                    |            | 5,700                    |            | 4,541                          |            |
| 3. 売掛金      |          | 35,754                   |            | 78,413                   |            | 49,699                         |            |
| 4. たな卸資産    |          | 97,707                   |            | 82,678                   |            | 74,125                         |            |
| 5. その他      |          | 197,815                  |            | 356,747                  |            | 207,593                        |            |
| 貸倒引当金       |          | △250                     |            | △2,850                   |            | △800                           |            |
| 流動資産合計      |          | 1,889,075                | 31.5       | 1,902,661                | 33.1       | 997,123                        | 20.6       |
| II 固定資産     |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1. 有形固定資産   | ※1       |                          |            |                          |            |                                |            |
| (1) 建物      | ※2       | 1,512,000                |            | 1,392,744                |            | 1,446,869                      |            |
| (2) 機械装置    |          | 370,192                  |            | 430,412                  |            | 331,648                        |            |
| (3) 土地      | ※2       | 374,472                  |            | 174,472                  |            | 374,472                        |            |
| (4) その他     |          | 471,242                  |            | 447,850                  |            | 394,082                        |            |
| 有形固定資産合計    |          | 2,727,907                |            | 2,445,480                |            | 2,547,072                      |            |
| 2. 無形固定資産   |          | 61,203                   |            | 65,779                   |            | 50,685                         |            |
| 3. 投資その他の資産 |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| (1) 差入保証金   |          | 849,048                  |            | 761,315                  |            | 774,415                        |            |
| (2) その他     |          | 484,021                  |            | 589,410                  |            | 489,399                        |            |
| 貸倒引当金       |          | △6,019                   |            | △9,797                   |            | △13,539                        |            |
| 投資その他の資産合計  |          | 1,327,050                |            | 1,340,928                |            | 1,250,275                      |            |
| 固定資産合計      |          | 4,116,160                | 68.5       | 3,852,188                | 66.9       | 3,848,034                      | 79.4       |
| 資産合計        |          | 6,005,236                | 100.0      | 5,754,849                | 100.0      | 4,845,157                      | 100.0      |

| 区分                                 | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年4月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年4月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成17年10月31日) |            |
|------------------------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------------|------------|
|                                    |          | 金額                       | 構成比<br>(%) | 金額                       | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                        | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)                             |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| I 流動負債                             |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1. 支払手形                            |          | —                        |            | 8,956                    |            | —                              |            |
| 2. 買掛金                             |          | 799,582                  |            | 957,552                  |            | 439,265                        |            |
| 3. 短期借入金                           |          | 220,000                  |            | —                        |            | 110,000                        |            |
| 4. 1年以内返済予定長期借入金                   |          | 767,203                  |            | 846,664                  |            | 710,084                        |            |
| 5. 未払金                             |          | 429,104                  |            | 465,560                  |            | 344,601                        |            |
| 6. 未払法人税等                          |          | 57,000                   |            | 26,000                   |            | 45,000                         |            |
| 7. 賞与引当金                           |          | 62,000                   |            | 66,743                   |            | 74,470                         |            |
| 8. その他                             | ※3       | 328,971                  |            | 316,905                  |            | 122,429                        |            |
| 流動負債合計                             |          | 2,663,861                | 44.3       | 2,688,381                | 46.7       | 1,845,849                      | 38.1       |
| II 固定負債                            |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1. 長期借入金                           |          | 1,409,814                |            | 1,466,674                |            | 967,240                        |            |
| 2. 役員退職慰労引当金                       |          | 94,967                   |            | 94,657                   |            | 101,162                        |            |
| 3. その他                             |          | 97,590                   |            | 107,963                  |            | 126,078                        |            |
| 固定負債合計                             |          | 1,602,371                | 26.7       | 1,669,294                | 29.0       | 1,194,480                      | 24.7       |
| 負債合計                               |          | 4,266,232                | 71.0       | 4,357,676                | 75.7       | 3,040,330                      | 62.8       |
| (資本の部)                             |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| I 資本金                              |          | 572,405                  | 9.6        | 572,405                  | 9.9        | 572,405                        | 11.8       |
| II 資本剰余金                           |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1. 資本準備金                           |          | 600,492                  |            | 600,789                  |            | 600,492                        |            |
| 2. その他資本剰余金                        |          | —                        |            | 15,490                   |            | —                              |            |
| 資本剰余金合計                            |          | 600,492                  | 10.0       | 616,280                  | 10.7       | 600,492                        | 12.4       |
| III 利益剰余金                          |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1. 利益準備金                           |          | 10,900                   |            | 10,900                   |            | 10,900                         |            |
| 2. 任意積立金                           |          | 450,000                  |            | 450,000                  |            | 450,000                        |            |
| 3. 中間(当期)未処分利益<br>又は中間未処理損失<br>(△) |          | 105,206                  |            | △252,411                 |            | 171,029                        |            |
| 利益剰余金合計                            |          | 566,106                  | 9.4        | 208,488                  | 3.7        | 631,929                        | 13.0       |
| 資本合計                               |          | 1,739,003                | 29.0       | 1,397,173                | 24.3       | 1,804,827                      | 37.2       |
| 負債資本合計                             |          | 6,005,236                | 100.0      | 5,754,849                | 100.0      | 4,845,157                      | 100.0      |

②【中間損益計算書】

| 区分                        | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) |            | 前事業年度の要約損益計算書<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |            |         |            |       |
|---------------------------|----------|---|------------|---|------------|--|------------|---------|------------|-------|
|                           |          | 金額 (千円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)  | 百分比<br>(%) |         |            |       |
| I 売上高                     |          |   | 5,085,276  | 100.0                                     |            | 4,955,113  | 100.0      |         | 10,291,121 | 100.0 |
| II 売上原価                   |          |   | 2,218,099  | 43.6                                      |            | 2,163,029  | 43.7       |         | 4,448,578  | 43.2  |
| 売上総利益                     |          |   | 2,867,176  | 56.4                                      |            | 2,792,083  | 56.3       |         | 5,842,542  | 56.8  |
| III 販売費及び一般管理費            |          |   | 2,789,522  | 54.9                                      |            | 2,764,315  | 55.7       |         | 5,564,363  | 54.1  |
| 営業利益                      |          |   | 77,653     | 1.5                                       |            | 27,768   | 0.6        |         | 278,179    | 2.7   |
| IV 営業外収益                  | ※1       |   | 42,129     | 0.9                                       |            | 56,079   | 1.1        |         | 88,964     | 0.9   |
| V 営業外費用                   | ※2       |   | 30,626     | 0.6                                       |            | 43,116   | 0.9        |         | 71,605     | 0.7   |
| 経常利益                      |          |   | 89,157     | 1.8                                       |            | 40,731   | 0.8        |         | 295,537    | 2.9   |
| VI 特別利益                   | ※3       |   | —          | —   |            | 1,198  | 0.0        |         | —          | —     |
| VII 特別損失                  | ※4,5     |   | 13,338     | 0.3                                       |            | 535,241  | 10.8       |         | 71,735     | 0.7   |
| 税引前中間(当期)純利益又は税引前中間純損失(△) |          |   | 75,818     | 1.5                                       |            | △493,311   | △10.0      |         | 223,801    | 2.2   |
| 法人税、住民税及び事業税              |          | 46,601                                    |            |   | 16,413     |  |            | 159,760 |            |       |
| 法人税等調整額                   |          | 3,000                                     | 49,601     | 1.0                                       | △125,000   | △108,586   | △2.2       | △28,000 | 131,760    | 1.3   |
| 中間(当期)純利益又は中間純損失(△)       |          |   | 26,217     | 0.5                                       |            | △384,725   | △7.8       |         | 92,040     | 0.9   |
| 前期繰越利益                    |          |   | 78,989     |   |            | 129,139  |            |         | 78,989     |       |
| 合併による未処分利益受入額             |          |   | —          |   |            | 3,173  |            |         | —          |       |
| 中間(当期)未処分利益又は中間未処理損失      |          |   | 105,206    |   |            | △252,411   |            |         | 171,029    |       |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目   | 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)                                   | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)   |
|--|---|---|--|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法                           | 有価証券<br>子会社株式<br>移動平均法による原価法<br>たな卸資産<br>食材<br>最終仕入原価法<br>貯蔵品<br>店舗保管<br>最終仕入原価法<br>本部保管<br>移動平均法による原価法   | 有価証券<br>子会社株式<br>同左<br>たな卸資産<br>食材<br>同左<br>貯蔵品<br>店舗保管<br>同左<br>本部保管<br>同左 | 有価証券<br>子会社株式<br>同左<br>たな卸資産<br>食材<br>同左<br>貯蔵品<br>店舗保管<br>同左<br>本部保管<br>同左  |
| 2. 固定資産の減価償却の方法                            | 有形固定資産<br>定率法<br>なお、主な耐用年数は、建物<br>15年～31年であります。<br>無形固定資産<br>定額法<br>なお、自社利用のソフトウェ<br>アについては、社内における利<br>用可能期間（5年）に基づいて<br>おります。  | 有形固定資産<br>同左<br>無形固定資産<br>同左  | 有形固定資産<br>同左<br>無形固定資産<br>同左   |
| 3. 引当金の計上基準                                | 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備<br>えるため、一般債権については<br>貸倒実績率により、貸倒懸念債<br>権等特定の債権については個別<br>に回収可能性を勘案し、取立不<br>能見込額を計上しております。<br>賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に充てる<br>ため、支給見込額のうち当中間<br>会計期間負担額を計上してあり<br>ます。<br>役員退職慰労引当金<br>役員の退職慰労金の支払いに<br>備えるため、内規に基づく中間<br>期末要支給額を計上してありま<br>す。 | 貸倒引当金<br>同左<br>賞与引当金<br>同左<br>役員退職慰労引当金<br>同左                               | 貸倒引当金<br>同左<br>賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に充てる<br>ため、支給見込額のうち当事業<br>年度負担額を計上してありま<br>す。<br>役員退職慰労引当金<br>役員の退職慰労金の支払いに<br>備えるため、内規に基づく期末<br>要支給額を計上しております。 |
| 4. リース取引の処理方法                              | リース物件の所有権が借主に移<br>転すると認められるもの以外のフ<br>ァイナンス・リース取引について<br>は、通常の賃貸借取引に係る方法<br>に準じた会計処理によってありま<br>す。  | 同左  | 同左   |
| 5. その他中間財務諸表（財<br>務諸表）作成のための基<br>本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理<br>消費税及び地方消費税の会計処<br>理は、税抜方式によってありま<br>す。   | 消費税等の会計処理<br>同左   | 消費税等の会計処理<br>同左  |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |
|---|--|--|
|   | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当中間会計期間より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これにより税引前中間純利益は498,466千円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の中間財務諸表等規則に基づき、各資産の金額から直接控除しております。</p> |  |

追加情報

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)   |
|--|---|--|
| <p>(法人事業税の外形標準課税)<br/>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以降開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当中間会計期間から法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費として処理しております。この結果、販売費及び一般管理費が9,500千円増加し、営業利益及び経常利益並びに税引前中間純利益は同額減少しております。</p> |   | <p>(法人事業税の外形標準課税)<br/>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以降開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当期から法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費として処理しております。この結果、販売費及び一般管理費が20,000千円増加し、営業利益及び経常利益並びに税引前当期純利益は同額減少しております。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期末<br>(平成17年4月30日)   | 当中間会計期末<br>(平成18年4月30日) | 前事業年度末<br>(平成17年10月31日) |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |
|---|-------------------------|-------------------------|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|---|----|-----------|-------|-----------|---|----|----------|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|
| <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、<br/>1,874,494千円であります。</p> <p>※2. 担保資産及び担保付債務<br/>(イ)担保に供している資産</p> <table data-bbox="215 338 566 432"> <tr> <td>建物</td> <td>16,342千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>298,038千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>314,381千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table data-bbox="215 476 566 508"> <tr> <td>長期借入金</td> <td>350,000千円</td> </tr> </table> <p>(1年以内返済予定<br/>長期借入金を含む)</p> <p>※3. 消費税等の取扱い<br/>仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> | 建物                      | 16,342千円                | 土地 | 298,038千円 | 計 | 314,381千円 | 長期借入金 | 350,000千円 | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、<br/>2,148,285千円であります。</p> <p>※2. 担保資産及び担保付債務<br/>(イ)担保に供している資産</p> <table data-bbox="649 338 1000 369"> <tr> <td>土地</td> <td>115,573千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table data-bbox="649 476 1000 508"> <tr> <td>長期借入金</td> <td>350,000千円</td> </tr> </table> <p>(1年以内返済予定<br/>長期借入金を含む)</p> <p>※3. 消費税等の取扱い<br/>同左</p> | 土地 | 115,573千円 | 長期借入金 | 350,000千円 | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、<br/>2,065,828千円であります。</p> <p>※2. 担保資産及び担保付債務<br/>(イ)担保に供している資産</p> <table data-bbox="1080 338 1431 432"> <tr> <td>建物</td> <td>15,673千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>298,038千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>313,711千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務</p> <table data-bbox="1080 476 1431 508"> <tr> <td>長期借入金</td> <td>350,000千円</td> </tr> </table> <p>(1年以内返済予定<br/>長期借入金を含む)</p> <p>※3. _____</p> | 建物 | 15,673千円 | 土地 | 298,038千円 | 計 | 313,711千円 | 長期借入金 | 350,000千円 |
| 建物  | 16,342千円                |                         |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |
| 土地  | 298,038千円               |                         |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |
| 計   | 314,381千円               |                         |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |
| 長期借入金   | 350,000千円               |                         |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |
| 土地  | 115,573千円               |                         |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |
| 長期借入金   | 350,000千円               |                         |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |
| 建物  | 15,673千円                |                         |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |
| 土地  | 298,038千円               |                         |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |
| 計   | 313,711千円               |                         |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |
| 長期借入金   | 350,000千円               |                         |    |           |   |           |       |           |   |    |           |       |           |   |    |          |    |           |   |           |       |           |

## (中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)          |              |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|--|--|---|--------------|----|--------------|-------------|----------------|----|---------|-----|--------|----|---------|-----|-------|----|---------|------------|--------------|----|-------|-----|-------|----|--------|--|
| ※1. 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 2,940千円<br>賃貸料収入 13,992千円<br>自動販売機収入 10,757千円<br>販売協賛金収入 6,472千円<br>上場祝金収入 5,350千円<br><br>※2. 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 15,493千円<br>賃貸原価 15,016千円<br><br>※3. _____<br><br>※4. 特別損失のうち主要なもの<br>固定資産売却損 21千円<br>固定資産除却損 10,904千円<br>賃借店舗解約損 2,412千円<br><br>※5. _____ | ※1. 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 4,357千円<br>賃貸料収入 18,592千円<br>自動販売機収入 11,130千円<br>加盟店違約金収入 8,000千円<br>販売協賛金収入 5,681千円<br><br>※2. 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 16,685千円<br>貸倒引当金繰入額 6,208千円<br>賃貸原価 18,671千円<br><br>※3. 特別利益のうち主要なもの<br>固定資産売却益 1,198千円<br><br>※4. 特別損失のうち主要なもの<br>固定資産売却損 3,015千円<br>固定資産除却損 6,313千円<br>賃借店舗解約損 27,445千円<br>減損損失 498,466千円<br><br>※5. 減損損失の内訳は次のとおりであります。<br>当中間会計期間において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。 <table border="1" data-bbox="582 989 1005 1310"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="5">岡山県<br/>岡山市他</td> <td rowspan="5">営業店舗<br/>(25店舗)</td> <td>建物</td> <td>257,808</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>21,856</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>200,000</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>8,024</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>487,688</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">大阪府<br/>松原市</td> <td rowspan="3">賃貸資産<br/>(1件)</td> <td>建物</td> <td>9,497</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>1,280</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>10,777</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位として、営業店舗及び賃貸資産を基本単位とした資産のグルーピングを行っております。上記のうち、営業店舗及び賃貸資産につきましては、収益性の低下又は土地の著しい時価の下落により、当資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(498,466千円)として特別損失に計上いたしました。</p> <p>なお、当資産グループの回収可能価額は、使用価値及び正味売却価額により測定しております。使用価値については将来キャッシュ・フローを4.3%で割り引いて算定し、正味売却価額については、固定資産税評価額に基づき算定しております。</p> | 場所  | 用途           | 種類 | 減損損失<br>(千円) | 岡山県<br>岡山市他 | 営業店舗<br>(25店舗) | 建物 | 257,808 | 構築物 | 21,856 | 土地 | 200,000 | その他 | 8,024 | 合計 | 487,688 | 大阪府<br>松原市 | 賃貸資産<br>(1件) | 建物 | 9,497 | 構築物 | 1,280 | 合計 | 10,777 | ※1. 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 5,469千円<br>為替差益 4,258千円<br>賃貸料収入 27,984千円<br>自動販売機収入 21,842千円<br>販売協賛金収入 9,585千円<br>移転補償金収入 9,000千円<br>上場祝金収入 5,350千円<br><br>※2. 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 31,383千円<br>貸倒引当金繰入額 10,000千円<br>賃貸原価 30,008千円<br><br>※3. _____<br><br>※4. 特別損失のうち主要なもの<br>固定資産売却損 623千円<br>固定資産除却損 44,542千円<br>賃借店舗解約損 26,569千円<br><br>※5. _____ |
| 場所   | 用途   | 種類  | 減損損失<br>(千円) |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
| 岡山県<br>岡山市他  | 営業店舗<br>(25店舗)   | 建物  | 257,808      |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | 構築物   | 21,856       |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | 土地  | 200,000      |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | その他   | 8,024        |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | 合計  | 487,688      |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
| 大阪府<br>松原市   | 賃貸資産<br>(1件)   | 建物  | 9,497        |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | 構築物   | 1,280        |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
|  |  | 合計  | 10,777       |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |
| 6. 減価償却実施額<br>有形固定資産 198,512千円<br>無形固定資産 11,574千円  | 6. 減価償却実施額<br>有形固定資産 192,802千円<br>無形固定資産 8,289千円   | 6. 減価償却実施額<br>有形固定資産 420,709千円<br>無形固定資産 23,334千円 |              |    |              |             |                |    |         |     |        |    |         |     |       |    |         |            |              |    |       |     |       |    |        |  |

## (リース取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   |                 |                    |                   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)  |  |  |  | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)  |                 |                    |                 |  |  |
|---|-----------------|--------------------|-------------------|--|--|--|--|---|-----------------|--------------------|-----------------|--|--|
| 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<br>(1) 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中間期末残高相当額       |                 |                    |                   | 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<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額       |  |  |  | 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<br>(1) 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         |                 |                    |                 |  |  |
|   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) |  |  |  |  |   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) |  |  |
| 機械装置  | 32,049          | 30,673             | 1,376             |  |  |  |  | 機械装置  | 6,250           | 6,163              | 86              |  |  |
| (有形固定資産)その他   | 31,611          | 29,045             | 2,566             |  |  |  |  | (有形固定資産)その他   | 14,227          | 13,944             | 282             |  |  |
| 合計  | 63,661          | 59,718             | 3,942             |  |  |  |  | 合計  | 20,477          | 20,107             | 369             |  |  |
| (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 3,593千円<br>1年超 192千円<br>合計 3,785千円                            |                 |                    |                   | (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 467千円<br>合計 467千円  |  |  |  | (2) 未経過リース料期末残高相当額<br>1年内 467千円<br>合計 467千円   |                 |                    |                 |  |  |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額<br><br>支払リース料 11,749千円<br>減価償却費相当額 10,581千円<br>支払利息相当額 159千円 |                 |                    |                   | (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失<br><br>支払リース料 467千円<br>減価償却費相当額 369千円<br>支払利息相当額 1千円 |  |  |  | (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額<br><br>支払リース料 14,686千円<br>減価償却費相当額 13,724千円<br>支払利息相当額 188千円 |                 |                    |                 |  |  |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>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。                                   |                 |                    |                   | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左  |  |  |  | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   |                 |                    |                 |  |  |
| (5) 利息相当額の算定方法<br>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。             |                 |                    |                   | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左   |  |  |  | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左  |                 |                    |                 |  |  |
|   |                 |                    |                   | (減損損失について)<br>リース資産に配分された減損損失はありません。   |  |  |  |   |                 |                    |                 |  |  |

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても子会社株式で時価のあるものはありません。

(1株当たり情報)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日)   |
|---|---|--|
| 1株当たり純資産額 415円13銭<br>1株当たり中間純利益<br>金額 6円25銭<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益については、潜在株式が<br>存在しないため記載しておりませ<br>ん。 | 1株当たり純資産額 331円72銭<br>1株当たり中間純損失<br>金額 91円67銭<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益については、1株当たり<br>中間純損失であり、また、潜在株式<br>が存在しないため記載しておりませ<br>ん。 | 1株当たり純資産額 430円84銭<br>1株当たり当期純利益<br>金額 21円97銭<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益については、潜在株式が<br>存在しないため記載しておりませ<br>ん。 |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額又は1株当たり中間純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前中間会計期間<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年4月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年11月1日<br>至 平成18年4月30日) | 前事業年度<br>(自 平成16年11月1日<br>至 平成17年10月31日) |
|---|---|---|--|
| 中間(当期)純利益又は中間純損失<br>(△)(千円)                   | 26,217                                    | △384,725                                  | 92,040                                   |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                              | —   | —   | —  |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益又<br>は普通株式に係る中間純損失(△)<br>(千円) | 26,217                                    | △384,725                                  | 92,040                                   |
| 期中平均株式数(千株)                                   | 4,189                                     | 4,196                                     | 4,189                                    |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の参考情報】

当中間会計期間の開始日から半期報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度（第20期）（自 平成16年11月1日 至 平成17年10月31日）平成18年1月30日中国財務局長に提出。

(2) 臨時報告書

平成18年3月1日中国財務局長に提出

証券取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号(主要株主の異動)の規定に基づく臨時報告書であります。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成17年7月13日

株式会社マリンポリス

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 梶浦 和人 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 川合 弘泰 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社マリンポリスの平成16年11月1日から平成17年10月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成16年11月1日から平成17年4月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社マリンポリス及び連結子会社の平成17年4月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成16年11月1日から平成17年4月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

---

(注) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（半期報告書提出会社）が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成18年7月13日

株式会社マリンポリス

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 梶浦 和人 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 川合 弘泰 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社マリンポリスの平成17年11月1日から平成18年10月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成17年11月1日から平成18年4月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社マリンポリス及び連結子会社の平成18年4月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成17年11月1日から平成18年4月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 追記情報

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載のとおり、会社は当中間連結会計期間から固定資産の減損に係る会計基準が適用されることとなったため、この会計基準を適用し中間連結財務諸表を作成している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（半期報告書提出会社）が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成17年7月13日

株式会社マリンポリス

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 梶浦 和人 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 川合 弘泰 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社マリンポリスの平成16年11月1日から平成17年10月31日までの第20期事業年度の中間会計期間（平成16年11月1日から平成17年4月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社マリンポリスの平成17年4月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成16年11月1日から平成17年4月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（半期報告書提出会社）が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成18年7月13日

株式会社マリンポリス

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 梶浦 和人 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 川合 弘泰 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社マリンポリスの平成17年11月1日から平成18年10月31日までの第21期事業年度の中間会計期間（平成17年11月1日から平成18年4月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社マリンポリスの平成18年4月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成17年11月1日から平成18年4月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 追記情報

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載のとおり、会社は当中間会計期間から固定資産の減損に係る会計基準が適用されることとなったため、この会計基準を適用し中間財務諸表を作成している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（半期報告書提出会社）が別途保管しております。