

平成17年11月期 個別中間財務諸表の概要

平成17年 7月29日

上場会社名 株式会社 協和コンサルタンツ 上場取引所 JQ  
 コード番号 9647 本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.kyowa-c.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 高柳 義隆  
 問合せ責任者 役職名 経営管理室長 氏名 山本 信孝  
 TEL (03)3376-3171

決算取締役会開催日 平成17年 7月29日 中間配当制度の有無 有  
 中間配当支払開始日 — 単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1. 17年5月中間期の業績(平成16年12月1日～平成17年11月30日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

|          | 売上高   |         | 営業利益 |       | 経常利益 |       |
|----------|-------|---------|------|-------|------|-------|
|          | 百万円   | %       | 百万円  | %     | 百万円  | %     |
| 17年5月中間期 | 3,182 | (△4.3)  | 419  | (8.2) | 337  | (0.0) |
| 16年5月中間期 | 3,323 | (△11.1) | 387  | (4.9) | 337  | (5.5) |
| 16年11月期  | 5,014 |         | 365  |       | 249  |       |

|          | 中間(当期)純利益 |         | 1株当たり中間(当期)純利益 |    |
|----------|-----------|---------|----------------|----|
|          | 百万円       | %       | 円              | 銭  |
| 17年5月中間期 | 175       | (△79.0) | 29             | 99 |
| 16年5月中間期 | 835       | (212.5) | 142            | 61 |
| 16年11月期  | 650       | —       | 110            | 93 |

(注) ① 期中平均株式数 17年5月中間期 5,860,291株 16年5月中間期 5,860,830株 16年11月期 5,860,660株  
 ② 会計処理の方法の変更 無  
 ③ 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

|          | 1株当たり中間配当金 |   | 1株当たり年間配当金 |    | (注) 17年5月中間期配当金の内訳 |
|----------|------------|---|------------|----|--------------------|
|          | 円          | 銭 | 円          | 銭  |                    |
| 17年5月中間期 | —          | — | —          | —  | 記念配当 —円—銭          |
| 16年5月中間期 | —          | — | —          | —  | 特別配当 —円—銭          |
| 16年11月期  | —          | — | 6          | 00 |                    |

(3) 財政状態

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

|          | 総資産   | 株主資本  | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |    |
|----------|-------|-------|--------|-----------|----|
|          | 百万円   | 百万円   | %      | 円         | 銭  |
| 17年5月中間期 | 4,263 | 1,460 | 34.3   | 249       | 17 |
| 16年5月中間期 | 4,439 | 1,505 | 33.9   | 256       | 92 |
| 16年11月期  | 5,405 | 1,320 | 24.4   | 225       | 27 |

(注) ① 期末発行済株式数 17年5月中間期 5,861,000株 16年5月中間期 5,861,000株 16年11月期 5,861,000株  
 ② 期末自己株式数 17年5月中間期 940株 16年5月中間期 340株 16年11月期 340株

2. 17年11月期の業績予想(平成16年12月1日～平成17年11月30日)

|    | 売上高   | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |    |
|----|-------|------|-------|------------|----|
|    |       |      |       | 期末         | 期末 |
| 通期 | 百万円   | 百万円  | 百万円   | 円          | 銭  |
|    | 5,100 | 300  | 100   | 6          | 00 |
|    |       |      |       | 6          | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 30円71銭

- ※1 上記記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。
- ※2 業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき算定したものであり、実際の業績は、今後様々な要因により、予想数値と異なる結果となる場合があります。

## 6. 中間財務諸表等

## 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16年5月31日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成17年5月31日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年11月30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        |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 現金及び預金        | ※2       | 1,267,495                |            | 1,068,009                |            | 1,288,216                          |            |
| 受取手形          |          | 10,500                   |            | —                        |            | 3,140                              |            |
| 完成業務未収入金      |          | 387,174                  |            | 763,242                  |            | 1,065,252                          |            |
| 未成業務支出金       |          | 162,528                  |            | 236,700                  |            | 573,375                            |            |
| その他           |          | 204,985                  |            | 199,917                  |            | 187,162                            |            |
| 流動資産合計        |          | 2,032,683                | 45.8       | 2,267,869                | 53.2       | 3,117,146                          | 57.7       |
| II 固定資産       |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 有形固定資産        | ※1       |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 建物            | ※2       | 87,565                   |            | 82,230                   |            | 84,878                             |            |
| 構築物           |          | 1,915                    |            | 1,706                    |            | 1,804                              |            |
| 車両運搬具         |          | 251                      |            | —                        |            | —                                  |            |
| 器具及び備品        |          | 14,509                   |            | 10,815                   |            | 12,280                             |            |
| 土地            | ※2       | 724,890                  |            | 547,800                  |            | 585,950                            |            |
| 計             |          | 829,132                  | 18.7       | 642,552                  | 15.1       | 684,913                            | 12.6       |
| 無形固定資産        |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 借地権           |          | 10,000                   |            | 10,000                   |            | 10,000                             |            |
| ソフトウェア        |          | 50,814                   |            | 26,708                   |            | 38,292                             |            |
| 電話加入権         |          | 5,925                    |            | 5,925                    |            | 5,925                              |            |
| 計             |          | 66,739                   | 1.5        | 42,633                   | 1.0        | 54,218                             | 1.0        |
| 投資その他の資産      |          |                          |            |                          |            |                                    |            |
| 投資有価証券        | ※2       | 52,100                   |            | 44,187                   |            | 15,097                             |            |
| 関係会社株式        |          | 309,462                  |            | 309,462                  |            | 321,868                            |            |
| 従業員<br>長期貸付金  |          | 3,203                    |            | 1,480                    |            | 3,745                              |            |
| 関係会社<br>長期貸付金 |          | 100,000                  |            | 70,000                   |            | 100,000                            |            |
| 繰延税金資産        |          | 565,462                  |            | 435,060                  |            | 604,467                            |            |
| 差入保証金         | ※2       | 316,477                  |            | 275,131                  |            | 315,073                            |            |
| 保険積立金         | ※2       | 162,429                  |            | 173,434                  |            | 167,885                            |            |
| その他           |          | 1,731                    |            | 1,350                    |            | 21,446                             |            |
| 計             |          | 1,510,867                | 34.0       | 1,310,107                | 30.7       | 1,549,583                          | 28.7       |
| 固定資産合計        |          | 2,406,739                | 54.2       | 1,995,293                | 46.8       | 2,288,715                          | 42.3       |
| 資産合計          |          | 4,439,422                | 100.0      | 4,263,162                | 100.0      | 5,405,862                          | 100.0      |

| 区分     | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成16年5月31日) |                 | 当中間会計期間末<br>(平成17年5月31日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成16年11月30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                     |                 |                          |            |                                    |            |       |
|        |          | 業務未払金                    | 627,337         |                          | 695,524    |                                    | 516,739    |       |
|        | ※2       | 短期借入金                    | 1,005,000       |                          | 1,185,000  |                                    | 2,349,000  |       |
|        | ※2       | 1年内返済予定<br>長期借入金         | 257,800         |                          | 91,200     |                                    | 162,390    |       |
|        |          | 未払費用                     | 86,450          |                          | 70,841     |                                    | 96,846     |       |
|        |          | 未払法人税等                   | 14,287          |                          | 25,484     |                                    | 27,905     |       |
|        |          | 未払消費税等                   | 50,578          |                          | 41,319     |                                    | 15,530     |       |
|        |          | 未成業務受入金                  | 107,632         |                          | 97,596     |                                    | 268,395    |       |
|        |          | その他                      | 109,685         |                          | 74,423     |                                    | 91,270     |       |
|        |          | 流動負債合計                   | 2,258,772       | 50.9                     | 2,281,389  | 53.5                               | 3,528,078  | 65.3  |
| II     |          | 固定負債                     |                 |                          |            |                                    |            |       |
|        |          | 社債                       | 95,000          |                          | 95,000     |                                    | 95,000     |       |
|        | ※2       | 長期借入金                    | 239,090         |                          | 102,000    |                                    | 131,600    |       |
|        |          | 退職給付引当金                  | 316,838         |                          | 315,455    |                                    | 312,852    |       |
|        |          | その他                      | 24,027          |                          | 9,146      |                                    | 18,042     |       |
|        |          | 固定負債合計                   | 674,956         | 15.2                     | 521,602    | 12.2                               | 557,494    | 10.3  |
|        |          | 負債合計                     | 2,933,729       | 66.1                     | 2,802,992  | 65.7                               | 4,085,572  | 75.6  |
| (資本の部) |          |                          |                 |                          |            |                                    |            |       |
| I      |          | 資本金                      |                 |                          |            |                                    |            |       |
|        |          |                          | 1,000,000       | 22.5                     | 1,000,000  | 23.5                               | 1,000,000  | 18.5  |
| II     |          | 資本剰余金                    |                 |                          |            |                                    |            |       |
|        |          | 1                        | 資本準備金           | 250,000                  |            | 250,000                            | 250,000    |       |
|        |          |                          | 資本剰余金合計         | 250,000                  | 5.6        | 250,000                            | 5.9        | 4.6   |
| III    |          | 利益剰余金                    |                 |                          |            |                                    |            |       |
|        |          | 1                        | 任意積立金           | —                        |            | 10,000                             | —          |       |
|        |          | 2                        | 中間(当期)未処分<br>利益 | 254,170                  |            | 199,130                            | 68,528     |       |
|        |          |                          | 利益剰余金合計         | 254,170                  | 5.7        | 209,130                            | 4.9        | 1.3   |
| IV     |          | その他有価証券<br>評価差額金         |                 |                          |            |                                    |            |       |
|        |          |                          | 1,564           | 0.1                      | 1,265      | 0.0                                | 1,802      | 0.0   |
| V      |          | 自己株式                     |                 |                          |            |                                    |            |       |
|        |          |                          | △41             | △0.0                     | △225       | △0.0                               | △41        | △0.0  |
|        |          | 資本合計                     | 1,505,693       | 33.9                     | 1,460,170  | 34.3                               | 1,320,289  | 24.4  |
|        |          | 負債・資本合計                  | 4,439,422       | 100.0                    | 4,263,162  | 100.0                              | 5,405,862  | 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15年12月1日<br>至 平成16年5月31日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成16年12月1日<br>至 平成17年5月31日) |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年11月30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                 |          | 3,323,772                                 | 100.0      | 3,182,443                                 | 100.0      | 5,014,503  | 100.0      |
| II 売上原価               |          | 2,276,177                                 | 68.5       | 2,156,463                                 | 67.8       | 3,369,280  | 67.2       |
| 売上総利益                 |          | 1,047,594                                 | 31.5       | 1,025,979                                 | 32.2       | 1,645,223  | 32.8       |
| III 販売費及び<br>一般管理費    |          | 660,428                                   | 19.9       | 606,877                                   | 19.0       | 1,280,074  | 25.5       |
| 営業利益                  |          | 387,165                                   | 11.6       | 419,101                                   | 13.2       | 365,148  | 7.3        |
| IV 営業外収益              | ※1       | 15,810                                    | 0.5        | 14,733                                    | 0.4        | 29,913   | 0.6        |
| V 営業外費用               | ※2       | 65,476                                    | 1.9        | 96,246                                    | 3.0        | 145,697  | 2.9        |
| 経常利益                  |          | 337,499                                   | 10.2       | 337,588                                   | 10.6       | 249,365  | 5.0        |
| VI 特別利益               | ※3       | 35,870                                    | 1.1        | 58,450                                    | 1.8        | 62,232   | 1.2        |
| VII 特別損失              | ※4       | 88,004                                    | 2.7        | 56,239                                    | 1.7        | 218,975  | 4.4        |
| 税引前中間(当期)<br>純利益      |          | 285,365                                   | 8.6        | 339,799                                   | 10.7       | 92,621   | 1.8        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税      |          | 14,218                                    | 0.4        | 14,093                                    | 0.5        | 27,836   |            |
| 法人税等調整額<br>(△減算)      |          | △564,650                                  | △17.0      | 149,940                                   | 4.7        | △585,370   | △11.1      |
| 中間(当期)純利益             |          | 835,797                                   | 25.1       | 175,765                                   | 5.5        | 650,155  | 12.9       |
| 前期繰越利益又は<br>前期繰越損失(△) |          | △581,626                                  |            | 23,364                                    |            | △581,626   |            |
| 中間(当期)未処分<br>利益       |          | 254,170                                   |            | 199,130                                   |            | 68,528   |            |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年5月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成16年12月1日<br>至 平成17年5月31日)   | 前事業年度<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年11月30日)   |
|--|---|--|
| <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) たな卸資産<br/>                     未成業務支出金<br/>                     個別法による原価法</p> <p>(2) 有価証券<br/>                     子会社株式及び関連会社株式<br/>                     移動平均法による原価法<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     中間決算日の市場価格等<br/>                     に基づく時価法(評価差額は<br/>                     全部資本直入法により処理<br/>                     し、売却原価は移動平均法<br/>                     により算定)<br/>                     時価のないもの<br/>                     移動平均法による原価法</p> <p>(3) デリバティブ<br/>                     時価法</p> | <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) たな卸資産<br/>                     同左</p> <p>(2) 有価証券<br/>                     同左</p> <p>(3) デリバティブ<br/>                     同左</p> | <p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) たな卸資産<br/>                     同左</p> <p>(2) 有価証券<br/>                     子会社株式及び関連会社株式<br/>                     同左<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     決算日の市場価格等に基づ<br/>                     づく時価法(評価差額は全部<br/>                     資本直入法により処理し、<br/>                     売却原価は移動平均法によ<br/>                     り算定)<br/>                     時価のないもの<br/>                     同左</p> <p>(3) デリバティブ<br/>                     同左</p> |
| <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>                     定率法<br/>                     なお、平成10年4月1日以<br/>                     降に取得した建物(建物附属設<br/>                     備は除く)については定額法を<br/>                     採用しております。<br/>                     主な耐用年数は以下のとお<br/>                     りであります。<br/>                     建物 4～47年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>                     定額法<br/>                     なお、自社利用のソフトウ<br/>                     ェアについては、社内におけ<br/>                     る利用可能期間(5年)に基づ<br/>                     く定額法を採用してござい<br/>                     ます。</p>         | <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>                     同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>                     同左</p>   | <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>                     同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>                     同左</p>  |

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年5月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成16年12月1日<br>至 平成17年5月31日)                           | 前事業年度<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年11月30日)  |
|--|---|---|
| <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 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、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。<br/>なお、数理計算上の差異は、発生時の翌期に一括費用処理することとしております。</p> | <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>同左</p> | <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。<br/>なお、数理計算上の差異は、発生時の翌期に一括費用処理することとしております。</p> |
| <p>4 リース取引の処理方法<br/>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>   | <p>4 リース取引の処理方法<br/>同左</p>  | <p>4 リース取引の処理方法<br/>同左</p>  |

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年5月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成16年12月1日<br>至 平成17年5月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年11月30日)   |
|---|--|--|
| <p>5 ヘッジ会計の方法</p> <p>(イ) ヘッジ会計の方法<br/>特例処理の要件を満たす金利スワップについては、特例処理を採用しております。</p> <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段……金利スワップ、金利オプション<br/>ヘッジ対象……借入金</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>将来の金利変動によるリスクをヘッジする目的でデリバティブ取引を導入しております。</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>基本的にヘッジ手段とヘッジ対象の条件がほぼ同じであり、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動、またはキャッシュ・フロー変動を相殺しているヘッジ取引につきましては、有効性の評価を省略しております。それ以外のヘッジ取引につきましては、ヘッジ取引開始時の予定キャッシュ・フローと判定時点までの実績キャッシュ・フローの累計との差異を比較する方法によっております。</p> | <p>5 ヘッジ会計の方法</p> <p>(イ) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> | <p>5 ヘッジ会計の方法</p> <p>(イ) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| <p>6 消費税等の処理方法</p> <p>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。なお、『仮払消費税等』及び『仮受消費税等』は相殺して、流動負債の『未払消費税等』として表示しております。</p>  | <p>6 消費税等の処理方法<br/>同左</p>  | <p>6 消費税等の処理方法</p> <p>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p>   |

会計処理の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年5月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成16年12月1日<br>至 平成17年5月31日) | 前事業年度<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年11月30日)  |
|---|---|---|
|   |   | 固定資産の減損会計について<br>固定資産の減損に係る会計基準<br>(「固定資産の減損に係る会計基準<br>の設定に関する意見書」(企業会計<br>審議会 平成14年8月9日))及び<br>「固定資産の減損に係る会計基準の<br>適用指針」(企業会計基準適用指針<br>第6号 平成15年10月31日)が平成<br>16年3月31日以降に終了する事業年<br>度から早期適用できることになった<br>ことに伴い、当事業年度から同会計<br>基準及び同適用指針を適用しており<br>ます。<br>回収可能価額が帳簿価格を下回っ<br>た差額を減損損失として特別損失を<br>計上いたしました。<br>これにより税引前当期純利益が<br>125,720千円減少しています。 |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 項目                | 前中間会計期間末<br>(平成16年5月31日)   | 当中間会計期間末<br>(平成17年5月31日)  | 前事業年度末<br>(平成16年11月30日)  |
|-------------------|--|---|--|
| ※1 有形固定資産の減価償却累計額 | 184,440千円  | 136,201千円   | 173,670千円  |
| ※2 担保資産           | <p>1 担保に供している資産</p> <p>預金 363,512千円</p> <p>建物 66,051千円</p> <p>土地 689,324千円</p> <p>投資有価証券 12,272千円</p> <p>差入保証金 33,671千円</p> <p>保険積立金 149,649千円</p> <hr/> <p>計 1,314,481千円</p> <p>2 上記に対応する債務</p> <p>短期借入金 920,600千円</p> <p>長期借入金 282,890千円</p> <p>(1年内返済予定長期借入金を含む)</p> <p>関係会社の借入金 438,750千円</p> <hr/> <p>計 1,642,240千円</p> | <p>1 担保に供している資産</p> <p>預金 363,527千円</p> <p>建物 64,287千円</p> <p>土地 512,234千円</p> <p>投資有価証券 11,765千円</p> <p>差入保証金 33,671千円</p> <p>保険積立金 160,655千円</p> <hr/> <p>計 1,146,140千円</p> <p>2 上記に対応する債務</p> <p>短期借入金 842,317千円</p> <p>長期借入金 53,200千円</p> <p>(1年内返済予定長期借入金を含む)</p> <p>関係会社の借入金 296,250千円</p> <hr/> <p>計 1,191,767千円</p> | <p>1 担保に供している資産</p> <p>預金 363,512千円</p> <p>建物 65,159千円</p> <p>土地 676,104千円</p> <p>投資有価証券 12,675千円</p> <p>差入保証金 33,671千円</p> <p>保険積立金 155,105千円</p> <hr/> <p>計 1,306,228千円</p> <p>2 上記に対応する債務</p> <p>短期借入金 2,349,000千円</p> <p>長期借入金 139,990千円</p> <p>(1年内返済予定長期借入金を含む)</p> <p>関係会社の借入金 324,815千円</p> <hr/> <p>計 2,813,805千円</p> |
| 3 偶発債務            | <p>下記の会社の金融機関からの借入金について債務保証を行っております。</p> <p>(株)ケーイーシー商事 513,250千円</p> <p>(株)ケーイーシー・インターナショナル 24,000千円</p> <hr/> <p>合計 537,250千円</p>  | <p>下記の会社の金融機関からの借入金について債務保証を行っております。</p> <p>(株)ケーイーシー商事 330,250千円</p> <p>(株)ケーイーシー・インターナショナル 6,000千円</p> <hr/> <p>合計 336,250千円</p>  | <p>下記の会社の金融機関からの借入金について債務保証を行っております。</p> <p>(株)ケーイーシー商事 339,250千円</p> <p>(株)ケーイーシー・インターナショナル 15,000千円</p> <hr/> <p>合計 354,250千円</p>  |

## (中間損益計算書関係)

| 項目               | 前中間会計期間<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年5月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成16年12月1日<br>至 平成17年5月31日) | 前事業年度<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年11月30日) |
|------------------|---|---|--|
| ※1 営業外収益のうち重要なもの |   |   |  |
| 受取利息             | 6,712千円                                   | 4,412千円                                   | 12,063千円                                 |
| 有価証券利息           | —   | —   | 138千円                                    |
| ※2 営業外費用のうち重要なもの |   |   |  |
| 支払利息             | 65,279千円                                  | 55,494千円                                  | 118,325千円                                |
| シンジケート<br>ローン手数料 | —   | 35,000千円                                  | 27,000千円                                 |
| ※3 特別利益のうち重要なもの  |   |   |  |
| 役員退職金未<br>払金戻入益  | 35,870千円                                  | —   | 35,870千円                                 |
| 固定資産売却<br>益      | —   | 58,450千円                                  | —  |
| ※4 特別損失のうち重要なもの  |   |   |  |
| 事業構造改革<br>費用     | 88,004千円                                  | —   | 88,004千円                                 |
| 事務所移転費<br>用      | —   | 38,690千円                                  | —  |
| 5 減価償却実施額        |   |   |  |
| 有形固定資産           | 5,544千円                                   | 4,230千円                                   | 11,270千円                                 |
| 無形固定資産           | 15,186千円                                  | 13,824千円                                  | 29,425千円                                 |

リース取引

| 前中間会計期間<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年5月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成16年12月1日<br>至 平成17年5月31日) | 前事業年度<br>(自 平成15年12月1日<br>至 平成16年11月30日) |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
|---|---|--|--------------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|-----|---------|--------|--------|---|---------|---------|--------|-----|----------|-----|----------|---|----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|-----|-------|-----|-------|---|---------|--|--|-----------------|--------------------|-------------------|--------|--------|--------|--------|-----|--------|--------|--------|---|---------|--------|--------|-----|----------|-----|----------|---|----------|--------|----------|----------|----------|---------|-------|-----|-------|-----|-------|---|-------|--|--|-----------------|--------------------|-----------------|--------|--------|--------|--------|-----|--------|--------|--------|---|---------|--------|--------|-----|----------|-----|----------|---|----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|-----|-------|-----|-------|---|---------|
| <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(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</p> <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>器具及び備品</td> <td>69,713</td> <td>31,340</td> <td>38,373</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>104,362</td> <td>89,261</td> <td>15,101</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>174,076</td> <td>120,602</td> <td>53,474</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>21,616千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>33,661千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>55,278千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>21,910千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>19,593千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>1,128千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>807千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>794千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>1,601千円</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) | 器具及び備品 | 69,713 | 31,340 | 38,373 | その他 | 104,362 | 89,261 | 15,101 | 計 | 174,076 | 120,602 | 53,474 | 1年内 | 21,616千円 | 1年超 | 33,661千円 | 計 | 55,278千円 | 支払リース料 | 21,910千円 | 減価償却費相当額 | 19,593千円 | 支払利息相当額 | 1,128千円 | 1年内 | 807千円 | 1年超 | 794千円 | 計 | 1,601千円 | <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(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</p> <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>器具及び備品</td> <td>72,376</td> <td>25,639</td> <td>46,737</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>38,766</td> <td>25,663</td> <td>13,103</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>111,143</td> <td>51,302</td> <td>59,840</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>22,612千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>38,520千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>61,132千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>13,558千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>12,494千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>825千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>476千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>317千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>794千円</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) | 器具及び備品 | 72,376 | 25,639 | 46,737 | その他 | 38,766 | 25,663 | 13,103 | 計 | 111,143 | 51,302 | 59,840 | 1年内 | 22,612千円 | 1年超 | 38,520千円 | 計 | 61,132千円 | 支払リース料 | 13,558千円 | 減価償却費相当額 | 12,494千円 | 支払利息相当額 | 825千円 | 1年内 | 476千円 | 1年超 | 317千円 | 計 | 794千円 | <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(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</p> <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>器具及び備品</td> <td>69,631</td> <td>29,267</td> <td>40,363</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>56,087</td> <td>38,472</td> <td>17,614</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>125,718</td> <td>67,740</td> <td>57,978</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>22,808千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>36,651千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>59,460千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>41,205千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>37,177千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2,051千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>586千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>555千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>1,142千円</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) | 器具及び備品 | 69,631 | 29,267 | 40,363 | その他 | 56,087 | 38,472 | 17,614 | 計 | 125,718 | 67,740 | 57,978 | 1年内 | 22,808千円 | 1年超 | 36,651千円 | 計 | 59,460千円 | 支払リース料 | 41,205千円 | 減価償却費相当額 | 37,177千円 | 支払利息相当額 | 2,051千円 | 1年内 | 586千円 | 1年超 | 555千円 | 計 | 1,142千円 |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                       | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 器具及び備品  | 69,713                                    | 31,340                                   | 38,373             |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| その他   | 104,362                                   | 89,261                                   | 15,101             |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 計   | 174,076                                   | 120,602                                  | 53,474             |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年内   | 21,616千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年超   | 33,661千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 計   | 55,278千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 支払リース料  | 21,910千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 減価償却費相当額  | 19,593千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 支払利息相当額   | 1,128千円                                   |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年内   | 807千円                                     |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年超   | 794千円                                     |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 計   | 1,601千円                                   |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                       | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 器具及び備品  | 72,376                                    | 25,639                                   | 46,737             |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| その他   | 38,766                                    | 25,663                                   | 13,103             |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 計   | 111,143                                   | 51,302                                   | 59,840             |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年内   | 22,612千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年超   | 38,520千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 計   | 61,132千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 支払リース料  | 13,558千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 減価償却費相当額  | 12,494千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 支払利息相当額   | 825千円                                     |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年内   | 476千円                                     |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年超   | 317千円                                     |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 計   | 794千円                                     |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
|   | 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)    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 器具及び備品  | 69,631                                    | 29,267                                   | 40,363             |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| その他   | 56,087                                    | 38,472                                   | 17,614             |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 計   | 125,718                                   | 67,740                                   | 57,978             |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年内   | 22,808千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年超   | 36,651千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 計   | 59,460千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 支払リース料  | 41,205千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 減価償却費相当額  | 37,177千円                                  |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 支払利息相当額   | 2,051千円                                   |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年内   | 586千円                                     |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 1年超   | 555千円                                     |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |
| 計   | 1,142千円                                   |  |                    |                   |        |        |        |        |     |         |        |        |   |         |         |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |  |  |                 |                    |                   |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |       |     |       |     |       |   |       |  |  |                 |                    |                 |        |        |        |        |     |        |        |        |   |         |        |        |     |          |     |          |   |          |        |          |          |          |         |         |     |       |     |       |   |         |

## 有価証券

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、子会社株式及び関連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)

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

## 継続企業の前提

前中間会計期間(自 平成15年12月1日 至 平成16年5月31日)

該当事項はありません。

当中間会計期間(自 平成16年12月1日 至 平成17年5月31日)

該当事項はありません。

前事業年度(自 平成15年12月1日 至 平成16年11月30日)

該当事項はありません。