

平成18年3月期

個別中間財務諸表の概要

平成17年11月25日

上場会社名 株式会社シンワ 上場取引所 大証第2部  
 コード番号 2654 本社所在都道府県 大阪府

(URL <http://www.shinwa-c.com/>)

代表者 役職名 代表取締役 氏名 佐藤 勝弘

問合せ先責任者 役職名 取締役管理本部長 氏名 西田 孝行 TEL (06) 6683 - 3101

決算取締役会開催日 平成17年11月25日

中間配当制度の有無 有

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 平成17年9月中間期の業績 (平成17年4月1日～平成17年9月30日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を切り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9月中間期	9,675	1.7	125	-	210	-
16年9月中間期	9,841	19.5	156	26.1	133	14.3
17年3月期	19,051		118		44	

	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9月中間期	498	-	93	18
16年9月中間期	79	36.1	14	78
17年3月期	63		11	75

(注) 期中平均株式数 17年9月中間期 5,354,195株 16年9月中間期 5,368,000株 17年3月期 5,367,720株  
 会計処理の方法の変更 無

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であります。

(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	
	円	銭	円	銭
17年9月中間期	-	-	-	-
16年9月中間期	-	-	-	-
17年3月期	-	-	-	-

(3) 財政状態

(注) 記載金額は百万円未満を切り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9月中間期	6,865	318	4.6	59	83
16年9月中間期	7,007	869	12.4	161	97
17年3月期	7,140	821	11.5	153	13

(注) 期末発行済株式数 17年9月中間期 5,319,310株 16年9月中間期 5,368,000株 17年3月期 5,367,310株  
 期末自己株式数 17年9月中間期 48,690株 16年9月中間期 -株 17年3月期 690株

2. 平成18年3月期の業績予想 (平成17年4月1日～平成18年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期末	
通期	百万円	百万円	百万円	円	銭
	18,459	239	502	-	-

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 94円37銭

上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

なお、上記予想に関する事項は添付資料の5ページを参照して下さい。

## 6. 個別中間財務諸表等

### (1) 中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成16年9月30日)		当中間会計期間末 (平成17年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1 現金及び預金	*2	1,414,574		1,254,122		1,174,118	
2 受取手形		46,434		17,857		50,688	
3 売掛金		2,227,758		2,393,715		2,549,360	
4 たな卸資産		473,364		773,728		704,290	
5 その他		175,031		249,187		167,110	
貸倒引当金		42,169		63,534		54,270	
流動資産合計		4,294,994	61.2	4,625,076	67.4	4,591,298	64.3
固定資産							
1 有形固定資産							
(1) 建物	*1,2	970,318		458,116		938,949	
(2) 土地	*2	666,661		666,661		666,661	
(3) その他	*1	51,067		3,681		45,766	
有形固定資産合計		1,688,047		1,128,459		1,651,376	
2 無形固定資産							
3 投資その他の資産							
(1) 保険積立金	*2	220,799		235,053		233,241	
(2) 保証金		409,540		377,574		400,717	
(3) その他	*1,2	398,170		491,506		264,378	
貸倒引当金		19,569		6,532		18,887	
投資その他の資産合計		1,008,942		1,097,601		879,450	
固定資産合計		2,712,736	38.8	2,240,189	32.6	2,549,674	35.7
資産合計		7,007,731	100.0	6,865,265	100.0	7,140,972	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成16年9月30日)		当中間会計期間末 (平成17年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
<b>(負債の部)</b>							
流動負債							
1		127,164		57,641		186,832	
2		1,053,261		1,071,734		1,084,566	
3	*2	1,733,366		2,031,827		1,759,534	
4	*2	941,530		701,818		875,430	
5	*2	394,383		422,141		469,940	
6		9,430		6,757		9,125	
7		42,980		19,033		35,768	
8		8,539		-		10,099	
9	*2,5	123,726		78,609		109,243	
流動負債合計		4,434,382	63.3	4,389,563	64.0	4,540,540	63.6
固定負債							
1	*2	1,601,674		2,102,872		1,709,946	
2		4,854		-		3,919	
3		97,376		54,529		64,693	
固定負債合計		1,703,905	24.3	2,157,401	31.4	1,778,559	24.9
負債合計		6,138,288	87.6	6,546,964	95.4	6,319,099	88.5
<b>(資本の部)</b>							
資本金							
資本剰余金		364,520	5.2	364,520	5.3	364,520	5.1
1 資本準備金							
		204,070		204,070		204,070	
資本剰余金合計		204,070	2.9	204,070	3.0	204,070	2.9
利益剰余金							
1		258,181		256,983		241,922	
利益剰余金合計		258,181	3.7	256,983	3.7	241,922	3.4
その他有価証券評 価差額金		42,671	0.6	17,900	0.2	11,526	0.1
自己株式		-		11,205	0.2	165	0.0
資本合計		869,443	12.4	318,301	4.6	821,873	11.5
負債資本合計		7,007,731	100.0	6,865,265	100.0	7,140,972	100.0

## (2) 中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成16年 4月 1日 至 平成16年 9月30日)		当中間会計期間 (自 平成17年 4月 1日 至 平成17年 9月30日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)				
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)			
売上高			9,841,943	100.0		9,675,552	100.0		19,051,028	100.0
売上原価			8,498,279	86.3		9,036,070	93.4		16,658,673	87.4
売上総利益			1,343,664	13.7		639,481	6.6		2,392,355	12.6
販売費及び一般管理費			1,186,938	12.1		764,542	7.9		2,273,441	12.0
営業利益又は営業損失( )			156,726	1.6		125,061	1.3		118,914	0.6
営業外収益	*1		38,569	0.4		118,880	1.2		49,321	0.3
営業外費用	*2		62,126	0.6		203,898	2.1		123,815	0.7
経常利益又は経常損失( )			133,169	1.4		210,079	2.2		44,420	0.2
特別利益	*3		13,292	0.1		-	-		122,241	0.6
特別損失	*4		60,455	0.6		276,266	2.8		94,605	0.5
税引前中間(当期)純利益又は税引前中間純損失( )			86,005	0.9		486,346	5.0		72,056	0.3
法人税、住民税及び事業税		6,688				2,310			8,998	
法人税等調整額		-	6,688	0.1	10,250	12,560	0.1	-	8,998	0.0
中間(当期)純利益又は中間純損失( )			79,317	0.8		498,906	5.1		63,058	0.3
前期繰越利益			178,864			241,922			178,864	
中間(当期)未処分利益又は中間未処理損失( )			258,181			256,983			241,922	

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 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
1. 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 有価証券 子会社株式 移動平均法による原価法 その他有価証券 a. 時価のあるもの 中間会計期間末の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) b. 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ 時価法</p> <p>(3) たな卸資産 a. 商品・未着商品 個別法による原価法 b. 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式 同左 その他有価証券 a. 時価のあるもの 同左 b. 時価のないもの 同左</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p> <p>(3) たな卸資産 a. 商品・未着商品 同左 b. 貯蔵品 同左</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式 同左 その他有価証券 a. 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) b. 時価のないもの 同左</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p> <p>(3) たな卸資産 a. 商品・未着商品 同左 b. 貯蔵品 同左</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 建物は定額法、建物以外については定率法によっております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 7～44年 その他 3～20年</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法によっております。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。</p> <p>(3)</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 投資その他の資産の「その他」(賃貸資産) 建物は定額法、建物以外については定率法によっております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 3～17年 その他 3～20年</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3)</p>
3. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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考慮し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当中間会計期間の負担額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当期の負担額を計上しております。</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
	<p>(3) ポイントカード引当金 焼肉店「あふさか牛太郎」において、ポイントカードにより顧客に付与したポイント利用に備えるため、当中間会計期間末のポイント残高に対し、利用実績率に基づき算出した将来利用されると見込まれる額を計上しております。</p> <p>(追加情報) 前事業年度より、焼肉店「あふさか牛太郎」において、ポイントカード制度を導入したため、ポイントカード引当金を計上しております。なお、前事業年度下半期において、会員数の増加に伴いポイント残高が増加し、金額的重要性が増したことが及び利用実績率を合理的に見積もることができるようになったことから、前事業年度末よりポイントカード引当金を計上することとしたものであり、前中間会計期間末はポイントカード引当金の計上は行っておりません。</p> <p>(4) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末の年金財政計算における責任準備金により見込まれる退職給付債務及び年金資産の額に基づき、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。</p>	<p>(3) ポイントカード引当金</p> <p>(追加情報) 当中間会計期間において、焼肉店「あふさか牛太郎」で実施してありましたポイントカード制度を廃止したため、ポイントカード引当金の計上は行っておりません。</p> <p>(4) 退職給付引当金 同左</p>	<p>(3) ポイントカード引当金 ポイントカードにより顧客に付与したポイント利用に備えるため、当事業年度末のポイント残高に対し、利用実績率に基づき算出した将来利用されると見込まれる額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末の年金財政計算における責任準備金により見込まれる退職給付債務及び年金資産の額に基づき、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。</p>
4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、中間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。	同左	外貨建金銭債権債務は、期末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。
5. リース取引の処理方法	リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。	同左	同左

項目	前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
6. ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。なお、為替予約取引について振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を、金利スワップ取引について特例処理の要件を充たしている場合には特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 a. ヘッジ手段...為替予約取引 ヘッジ対象...外貨建金銭債務及び外貨建予定取引 b. ヘッジ手段...金利スワップ取引 ヘッジ対象...借入金の支払利息</p> <p>(3) ヘッジ方針 外貨建の商品代金の支払いについて、将来の取引市場での為替相場変動リスクを回避すること及び借入金に係る金利の相場変動によるリスクを回避することを目的に行っております。原則として外貨建仕入契約の残高の範囲内で為替予約取引を、借入金残高の範囲内で金利スワップ取引を利用することとし、投機目的のデリバティブ取引は、行わない方針であります。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 キャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することができるため、ヘッジの有効性の判定は省略しております。</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 a. ヘッジ手段...同左 ヘッジ対象...同左 b. ヘッジ手段...金利スワップ取引 ヘッジ対象...借入金の支払利息</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 a. ヘッジ手段...同左 ヘッジ対象...同左 b. ヘッジ手段...同左 ヘッジ対象...同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 同左</p>
7. その他中間財務諸表（財務諸表）作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 税抜方式によっております。	消費税等の会計処理 同左	消費税等の会計処理 同左

会計処理方法の変更

前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
	<p>(固定資産の減損に係る会計基準) 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。 これによる損益に与える影響はありません。</p>	

## 表示方法の変更

前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)
<p>(中間貸借対照表)</p> <p>「1年内返済予定長期借入金」は、前中間期まで、流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間期末において負債資本の合計額の100分の5を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前中間期末の「1年内返済予定長期借入金」の金額は272,780千円であります。</p>	

## 追加情報

前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
	<p>前事業年度まで有形固定資産、無形固定資産及び投資その他の資産のその他(長期前払費用)に掲記しておりました焼肉店「あふさか牛太郎」の資産は、平成17年6月16日付にて20店舗を転貸したため、当中間会計期間より転貸資産については投資その他の資産の「その他」(賃貸資産)に275,107千円振り替えております。</p> <p>これに伴い、前事業年度まで販売費及び一般管理費に含めて表示しておりました焼肉店「あふさか牛太郎」20店舗にかかる賃貸費用は、当中間会計期間より営業外費用(賃貸料原価)として計上しております。また、上記転貸に伴い、当中間会計期間より受け取っている転貸料については、営業外収益(賃貸料)として計上しております。</p>	<p>当事業年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会実務対応報告第12号)に従い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に7,040千円計上しております。</p> <p>この結果、営業利益、経常利益及び税金前当期純利益が、それぞれ同額減少しております。</p>



注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成16年9月30日)	当中間会計期間末 (平成17年9月30日)	前事業年度末 (平成17年3月31日)
<p>* 1 減価償却累計額</p> <p>有形固定資産 616,457千円</p>	<p>* 1 減価償却累計額</p> <p>有形固定資産 413,309千円 投資その他の資産(賃貸資産) 174,610千円</p>	<p>* 1 減価償却累計額</p> <p>有形固定資産 658,442千円</p>
<p>* 2 担保に供している資産及びこれに対応する債務</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <p>建物 452,915千円 土地 666,661千円 保険積立金 220,799千円 その他(投資有価証券) 204,226千円</p> <p>計 1,544,603千円</p>	<p>* 2 担保に供している資産及びこれに対応する債務</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <p>現金及び預金 189,463千円 建物 436,559千円 土地 666,661千円 保険積立金 222,611千円 その他(投資有価証券) 85,134千円</p> <p>計 1,600,430千円</p>	<p>* 2 担保に供している資産及びこれに対応する債務</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <p>現金及び預金 189,463千円 建物 444,736千円 土地 666,661千円 保険積立金 220,799千円 その他(投資有価証券) 74,344千円</p> <p>計 1,596,004千円</p>
<p>(2) 上記に対応する債務</p> <p>短期借入金 1,145,255千円 長期借入金(1年内の返済予定額を含む) 2,315,204千円 関税等の未払金に対する損害保険会社による保証 267,843千円</p> <p>計 3,728,303千円</p>	<p>(2) 上記に対応する債務</p> <p>短期借入金 1,894,595千円 長期借入金(1年内の返済予定額を含む) 2,425,990千円 関税等の未払金に対する損害保険会社による保証 356,863千円</p> <p>計 4,677,448千円</p>	<p>(2) 上記に対応する債務</p> <p>短期借入金 1,438,706千円 長期借入金(1年内の返済予定額を含む) 2,324,476千円 関税等の未払金に対する損害保険会社による保証 344,767千円</p> <p>計 4,107,950千円</p>
<p>3 偶発債務</p> <p>従業員の金融機関からの借入に対し次のとおり債務保証を行っております。</p> <p>従業員(5名) 1,310千円</p>	<p>3 偶発債務</p> <p>従業員の金融機関からの借入に対し次のとおり債務保証を行っております。</p> <p>従業員(7名) 668千円</p>	<p>3 偶発債務</p> <p>従業員の金融機関からの借入に対し次のとおり債務保証を行っております。</p> <p>従業員(9名) 1,822千円</p>
<p>4 当社は長期安定資金を確保し財務基盤の強化を図るため、主力取引銀行4行との間で、分割実行可能期間付シンジケートローン契約を締結しております。この契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行額は次のとおりであります。</p> <p>貸出コミットメントの総額 1,000,000千円 借入実行残高 1,000,000千円</p> <p>差引額 -千円</p>	<p>4 当社は長期安定資金を確保し財務基盤の強化を図るため、主力取引銀行4行との間で、分割実行可能期間付シンジケートローン契約を締結しております。この契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行額は次のとおりであります。</p> <p>貸出コミットメントの総額 1,800,000千円 借入実行残高 1,800,000千円</p> <p>差引額 -千円</p>	<p>4 当社は長期安定資金を確保し財務基盤の強化を図るため、主力取引銀行4行との間で、分割実行可能期間付シンジケートローン契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の借入未実行額は次のとおりであります。</p> <p>貸出コミットメントの総額 1,800,000千円 借入実行残高 1,300,000千円</p> <p>差引額 500,000千円</p>
<p>* 5 消費税等の取扱い</p> <p>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>	<p>* 5 消費税等の取扱い</p> <p>同左</p>	<p>* 5</p>

## (中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
* 1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 527千円	* 1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 356千円 賃貸料 103,376千円	* 1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 942千円
* 2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 53,179千円	* 2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 54,556千円 賃貸料原価 135,204千円	* 2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 103,479千円
* 3 特別利益のうち主要なもの 役員負担金 10,000千円 貸倒引当金戻入益 3,292千円	* 3	* 3 特別利益のうち主要なもの 投資有価証券売却益 112,241千円 役員負担金 10,000千円
* 4 特別損失のうち主要なもの 建物除却損 42千円 工具、器具及び備品除却損 122千円 投資有価証券評価損 4,089千円 役員退職金 2,940千円 牛肉売買代金返還金 53,261千円	* 4 特別損失のうち主要なもの 役員退職金 23,708千円 店舗転貸損失 192,061千円 店舗閉鎖損失 60,497千円	* 4 特別損失のうち主要なもの 建物除却損 42千円 工具、器具及び備品除却損 122千円 投資有価証券評価損 4,099千円 役員退職金 2,940千円 貸倒損失 34,139千円 牛肉売買代金返還金 53,261千円
5 減価償却実施額 有形固定資産 41,258千円 無形固定資産 2,916千円	5 減価償却実施額 有形固定資産 22,838千円 無形固定資産 1,354千円 投資その他の資産 11,044千円 (賃貸資産)	5 減価償却実施額 有形固定資産 83,243千円 無形固定資産 4,390千円

リース取引

前中間会計期間 (自 平成16年 4月 1日 至 平成16年 9月30日)	当中間会計期間 (自 平成17年 4月 1日 至 平成17年 9月30日)	前事業年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)																																																																																																
<p>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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">5,845</td> <td style="text-align: right;">1,716</td> <td style="text-align: right;">4,129</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産のその他</td> <td style="text-align: right;">627,677</td> <td style="text-align: right;">352,018</td> <td style="text-align: right;">275,659</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">74,140</td> <td style="text-align: right;">37,258</td> <td style="text-align: right;">36,882</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">707,663</td> <td style="text-align: right;">390,992</td> <td style="text-align: right;">316,670</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">142,382千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">183,694千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">326,076千円</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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">74,335千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">70,097千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">4,321千円</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	建物	5,845	1,716	4,129	有形固定資産のその他	627,677	352,018	275,659	無形固定資産	74,140	37,258	36,882	合計	707,663	390,992	316,670	1年内	142,382千円	1年超	183,694千円	合計	326,076千円	支払リース料	74,335千円	減価償却費相当額	70,097千円	支払利息相当額	4,321千円	<p>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、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産のその他</td> <td style="text-align: right;">99,718</td> <td style="text-align: right;">77,923</td> <td style="text-align: right;">21,794</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">38,387</td> <td style="text-align: right;">22,947</td> <td style="text-align: right;">15,439</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産のその他</td> <td style="text-align: right;">552,346</td> <td style="text-align: right;">413,008</td> <td style="text-align: right;">139,338</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">690,452</td> <td style="text-align: right;">513,879</td> <td style="text-align: right;">176,572</td> </tr> </tbody> </table> <p>(追加情報)</p> <p>前事業年度まで有形固定資産のその他、無形固定資産に掲記しておりました焼肉店「あふさか牛太郎」のリース資産は、平成17年 6月16日付にて20店舗を転貸したため、当中間会計期間より転貸資産については投資その他の資産のその他に振り替えております。</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額等</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">124,165千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">59,529千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">183,694千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">72,512千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">68,376千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">2,665千円</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	有形固定資産のその他	99,718	77,923	21,794	無形固定資産	38,387	22,947	15,439	投資その他の資産のその他	552,346	413,008	139,338	合計	690,452	513,879	176,572	1年内	124,165千円	1年超	59,529千円	合計	183,694千円	支払リース料	72,512千円	減価償却費相当額	68,376千円	支払利息相当額	2,665千円	<p>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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">5,845</td> <td style="text-align: right;">2,300</td> <td style="text-align: right;">3,544</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産のその他</td> <td style="text-align: right;">627,677</td> <td style="text-align: right;">413,962</td> <td style="text-align: right;">213,715</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">74,140</td> <td style="text-align: right;">44,828</td> <td style="text-align: right;">29,312</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">707,663</td> <td style="text-align: right;">461,091</td> <td style="text-align: right;">246,572</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">140,937千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">114,312千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">255,249千円</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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">148,671千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">140,195千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">7,820千円</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	建物	5,845	2,300	3,544	有形固定資産のその他	627,677	413,962	213,715	無形固定資産	74,140	44,828	29,312	合計	707,663	461,091	246,572	1年内	140,937千円	1年超	114,312千円	合計	255,249千円	支払リース料	148,671千円	減価償却費相当額	140,195千円	支払利息相当額	7,820千円
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																																																																															
建物	5,845	1,716	4,129																																																																																															
有形固定資産のその他	627,677	352,018	275,659																																																																																															
無形固定資産	74,140	37,258	36,882																																																																																															
合計	707,663	390,992	316,670																																																																																															
1年内	142,382千円																																																																																																	
1年超	183,694千円																																																																																																	
合計	326,076千円																																																																																																	
支払リース料	74,335千円																																																																																																	
減価償却費相当額	70,097千円																																																																																																	
支払利息相当額	4,321千円																																																																																																	
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																																																																															
有形固定資産のその他	99,718	77,923	21,794																																																																																															
無形固定資産	38,387	22,947	15,439																																																																																															
投資その他の資産のその他	552,346	413,008	139,338																																																																																															
合計	690,452	513,879	176,572																																																																																															
1年内	124,165千円																																																																																																	
1年超	59,529千円																																																																																																	
合計	183,694千円																																																																																																	
支払リース料	72,512千円																																																																																																	
減価償却費相当額	68,376千円																																																																																																	
支払利息相当額	2,665千円																																																																																																	
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																																																																															
建物	5,845	2,300	3,544																																																																																															
有形固定資産のその他	627,677	413,962	213,715																																																																																															
無形固定資産	74,140	44,828	29,312																																																																																															
合計	707,663	461,091	246,572																																																																																															
1年内	140,937千円																																																																																																	
1年超	114,312千円																																																																																																	
合計	255,249千円																																																																																																	
支払リース料	148,671千円																																																																																																	
減価償却費相当額	140,195千円																																																																																																	
支払利息相当額	7,820千円																																																																																																	

<p>前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)</p>
<p>4.減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価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 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。</p>	<p>4.減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>5.利息相当額の算定方法 同左</p> <p>(減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。</p>	<p>4.減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>5.利息相当額の算定方法 同左</p>

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(連結財務諸表)を作成しているため、1株当たり情報(1株当たり純資産額、1株当たり中間(当期)純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額)につきましては、記載を省略しております。

( 重要な後発事象 )

前中間会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	前事業年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)
当社の取引先である株式会社ムッターハムは、平成16年11月22日名古屋地方裁判所に自己破産の申立を行いました。 なお、平成16年11月22日現在、当社の株式会社ムッターハムに対する債権額は34,139千円であり、ほぼ同額の回収不能額が見込まれます。		<b>重要な契約の締結</b> 当社は平成17年6月16日「あふさか牛太郎」20店舗につき、有限会社牛太郎との間で転貸借に関する契約を締結いたしました。これによる影響額については、建物附属設備の除却により192百万円の損失発生が見込まれます。また、当該転貸借契約の対象外店舗の閉鎖により56百万円の損失発生が見込まれます。