

平成 19 年 3 月期 中間決算短信（連結）

平成 18 年 11 月 14 日

会社名 株式会社 JP ホールディングス  
コード番号 2749

上場取引所 JQ  
本社所在都道府県 愛知県

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

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 山口 洋

問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部長

氏名 荻田 和宏 TEL(052)933-5419

決算取締役会開催日 平成 18 年 11 月 14 日

米国会計基準採用の有無 有・**無**

1. 平成 18 年 9 月中間期の連結業績（平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 9 月 30 日）

(1) 連結経営成績 (百万円未満は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 %         |
| 18 年 9 月中間期 | 2,772 ( 5.6 ) | 78 ( 154.4 ) | 152 ( 193.3 ) |
| 17 年 9 月中間期 | 2,625 ( 8.2 ) | 30 ( 60.7 )  | 52 ( 49.0 )   |
| 18 年 3 月期   | 5,376         | 100          | 150           |

|             | 中間(当期)純利益      | 1株当たり中間(当期)純利益 | 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益 |
|-------------|----------------|----------------|-----------------------|
|             | 百万円 %          | 円 銭            | 円 銭                   |
| 18 年 9 月中間期 | 64 ( 1,039.5 ) | 4,258 42       | 4,240 10              |
| 17 年 9 月中間期 | 5 ( 90.2 )     | 372 81         | 368 34                |
| 18 年 3 月期   | 59             | 2,521 63       | 2,473 96              |

(注) 1. 持分法投資損益 18 年 9 月中間期 - 百万円 17 年 9 月中間期 - 百万円 18 年 3 月期 - 百万円

2. 期中平均株式数(連結) 18 年 9 月中間期 15,048 株 17 年 9 月中間期 15,084 株 18 年 3 月期 15,101 株

3. 会計処理の方法の変更 **有**・無

4. 売上高、営業利益、経常利益、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) 連結財政状態

|             | 総資産   | 純資産   | 自己資本比率 | 1株当たり純資産  |
|-------------|-------|-------|--------|-----------|
|             | 百万円   | 百万円   | %      | 円 銭       |
| 18 年 9 月中間期 | 2,619 | 1,001 | 38.0   | 66,812 91 |
| 17 年 9 月中間期 | 2,225 | 1,010 | 45.4   | 66,609 11 |
| 18 年 3 月期   | 2,306 | 1,019 | 44.2   | 66,207 88 |

(注) 期末発行済株式数(連結) 18 年 9 月中間期 14,910 株 17 年 9 月中間期 15,169 株 18 年 3 月期 15,077 株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|             | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|             | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 18 年 9 月中間期 | 183                  | 186                  | 301                  | 949               |
| 17 年 9 月中間期 | 0                    | 161                  | 181                  | 714               |
| 18 年 3 月期   | 98                   | 279                  | 137                  | 650               |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 6 社 持分法適用非連結子会社数 - 社 持分法適用関連会社数 - 社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) 1 社 (除外) - 社 持分法(新規) - 社 (除外) - 社

2. 19 年 3 月期の連結業績予想（平成 18 年 4 月 1 日～平成 19 年 3 月 31 日）

|     | 売上高   | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|-------|------|-------|
|     | 百万円   | 百万円  | 百万円   |
| 通 期 | 5,800 | 340  | 174   |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 11,670 円 02 銭

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としています。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

なお、上記予想に関する事項は添付資料の 9 ページを参照してください。

## 1. 企業集団の状況

当社および子会社が営む事業内容とそれぞれの当該事業にかかる位置づけは次のとおりであります。

平成 18 年 9 月 30 日現在

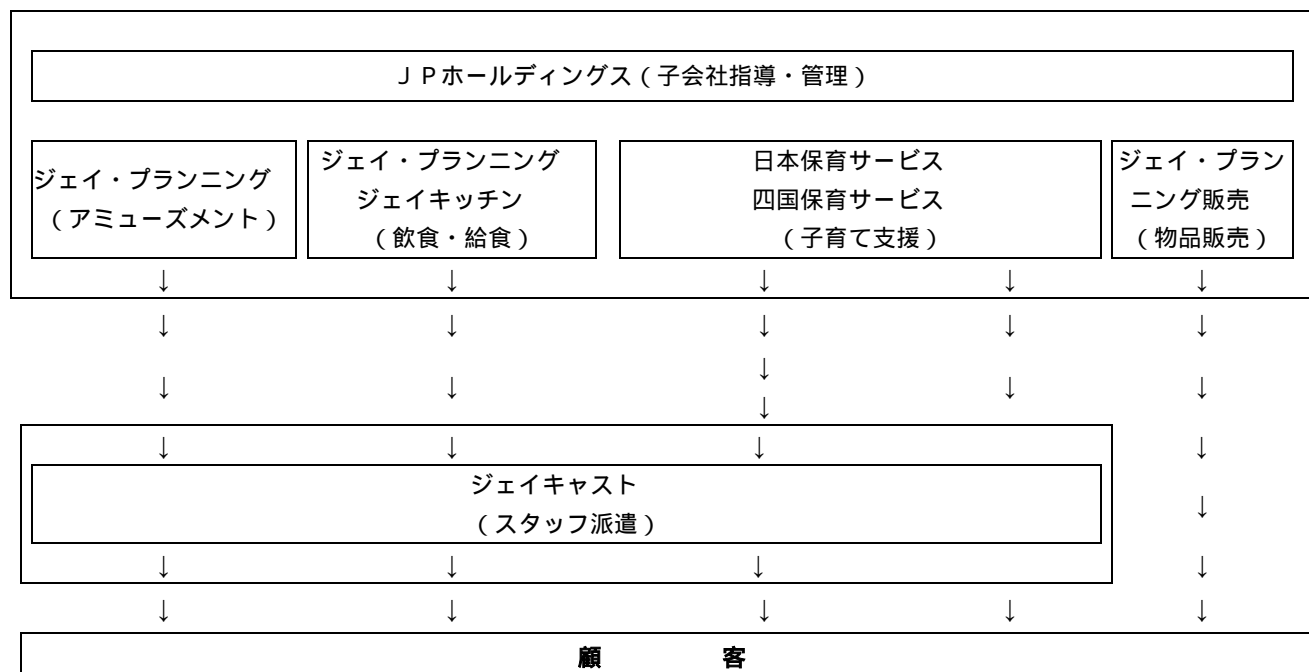
| 事業の種類別<br>セグメント名 | 事業内容  | 会社名                                       |
|------------------|---|---|
| 子育て支援事業          | 単独運営保育所の運営<br>学童クラブ・児童館の運営<br>パチンコ店併設保育所の運営<br>保育関連用品の企画・販売 | (株)日本保育サービス<br>(株)四国保育サービス                |
| アミューズメント事業       | 契約パチンコ店にワゴンサービススタッフを派遣し、<br>パチンコ店の顧客にコーヒー等を提供               | (株)ジェイ・プランニング<br>(株)ジェイキャスト               |
| 飲食事業および給食の請負事業   | パチンコ店内フードコーナーの運営<br>飲食専門店の運営                                | (株)ジェイ・プランニング<br>(株)ジェイキッチン<br>(株)ジェイキャスト |
| 物品販売事業           | OCS（オフィスコーヒーサービス）<br>オリジナル絵本の製作・販売                          | (株)ジェイ・プランニング<br>販売                       |
| 子会社指導・管理部門       | 子会社各社への経営指導ならびに管理   | 当社  |

(注) 1. 株式会社四国保育サービスは、平成 18 年 4 月 3 日に設立しております。

2. 事業区分の方法につきましては、従来「飲食事業および給食の請負事業」に含めておりました保育所向けの給食請負事業と、「物品販売事業」に含めておりました子育て支援施設向けの備品販売を、子育て支援事業の一環としてとらえ、当中間連結会計期間より「子育て支援事業」に含めて表示することに変更しております。

以上の関連を図示すると次のとおりであります。

[ 事業系統図 ]



(注) は連結子会社です。

## 2. 経営方針

### (1) 経営基本方針

当社グループは、「常にパイオニア精神を持ち、柔軟にチャレンジをし続けて、ビジネスとビジネスをつなげてお客様に喜んでいただく」ことを基本方針としております。仕事はおもしろいものであり、またおもしろくすることで元気なエネルギーを事業に展開して社会に貢献いたします。

また、「株主重視」の基本方針の下、企業価値の向上と株主への利益還元を経営の柱として、経営資源の最適活用を目指しております。さらに、保育およびその関連事業を通じて、一層社会に貢献してまいります。

### (2) 利益配分に関する基本方針

当社グループは、安定的な経営基盤の確保と株主資本利益率の向上に努めるとともに、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要課題と位置づけており、配当性向 30%前後の業績連動型配当の継続実施を基本方針としております。

### (3) 投資単位の引下げに関する考え方および方針等

当社は、株式市場においての適正な株価が形成されるためには株式の十分な流動性が必要であると考えております。また、購入しやすい株価水準が重要であるとも考えております。

今後につきましても市場動向や投資家の皆様からのご意見を勘案し、株主重視の視点で慎重に検討していく所存であります。

### (4) 目標とする経営指標

「利益配分に関する基本方針」で記載しましたとおり、当社グループは、配当性向 30%の株主還元を最大の経営指標としております。

### (5) 中長期的な会社の経営戦略

事業の種類別セグメントの中長期的な経営戦略と対処すべき課題は次の通りです。

子育て支援事業への営業体制の拡充と経営資源の集中

少子化が深刻な社会問題としてクローズアップされる中、政府および各自治体は総合的な少子化対策や、子育て支援体制の整備に取り組んでいます。しかし、国や自治体による既存の制度・枠組みを利用した対策には限界があり、また地方自治体の厳しい財政状況や昨今の規制緩和の流れも手伝い、今後益々民間の活力が必要になると考えられます。

また、これまでの保育所の民間開放に加え、学童クラブや児童館といった施設も、指定管理者制度による運営委託が全国的に広まりつつあります。

こうした環境下、当社では引き続き経営資源を集中的に投入し、市場規模 3 兆円以上はあると考えられる一方で、依然として零細な業者の多い子育て支援業界で「売上高 1,000 億円達成」を目標に、今後も各自治体からの運営受託、市場からの資金調達による M & A、NPO 等子育て支援事業者とのアライアンスを進めながら、他社との差別化を図り、「子育て支援サービス」のリーディングカンパニーを目指します。

アミューズメント事業への営業体制の強化

大型パチンコホールの出店は続いていますが、依然としてパチンコ業界の苦戦は続いており、ホールの選別が課題となっております。集客力のあるホールを見極め、大型店舗を獲得していくと同時に、不採算店からは随時撤退してまいります。

パチンコ店併設飲食店への営業強化

パチンコホールの大型化にともない、飲食店を併設する店舗はこれからもさらに増え続ける傾向にあります。パチンコホールにおける独特の飲食オペレーションの数多くの経験を基に、今後益々大型化し併設飲食店の需要が拡大していく傾向を営業の最重点項目として捉え、営業活動を進めてまいります。

(6) 会社の対処すべき課題状況

子育て支援事業においては、全国的な官業の開放にともない、各地の保育所、学童クラブおよび児童館の民営化も急速に進んできております。保育サービスの質の向上・内容の充実に努めるとともに、保育事業で培ったノウハウを最大限に活用し、学童クラブや児童館についても自治体からの運営受託を得られるよう鋭意努力してまいります。

また、中期的には保育所の運営のみならず、保育士の育成・派遣、保育用品の企画・販売、給食事業など子育て支援に関連する事業全般を手がける総合子育て支援企業を目指し、今後も積極的に事業展開してまいります。

アミューズメント事業においては、パチンコホールの大手中チェーン店同士の熾烈な競争が繰り広げられるなか、経営者の世代交代、組合の自主ルール崩壊および人気機種不在等、業界を取巻く環境はますます厳しさを増してきておりますが、生き残りをかけたパチンコホールの大型化を好機と捉え、新規店舗の獲得に努めてまいります。

また、コーヒー豆の価格上昇や、景気の回復にともなうパートの時間給の上昇を、ワゴンサービスの価格に徐々に転嫁していくことも課題となっております。

(7) 親会社等に関する事項

当社は親会社を有しておりません。

(8) 内部管理体制の整備・運用状況

当該事項につきましては、コーポレートガバナンスに関する報告書の「内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況」に記載しております。

(9) その他、会社の経営上の重要な事項

お台場園移転にともなう特別損失について

平成 18 年 8 月 4 日発表の、平成 19 年 3 月期第 1 四半期財務・業績の概況(連結)において、当社子会社の日本保育サービスが運営するキッズプラザアスクお台場園の移転にともなう特別損失が約 33 百万円発生し、2 .平成 19 年 3 月期第 1 四半期財務・業績の概況【参考】平成 19 年 3 月期連結業績予想の予想当期純利益の通期に織込み、そのむねを 3 . 今後の見通しにも記載いたしました。特別損失の金額が 36 百万円となり、今後その数値が大きく変動する可能性が低いことから、当中間連結会計期間において特別損失として計上することといたします。

その結果、第 1 四半期財務・業績の概況(連結)における予想中間純利益は 87 百万円でしたが、実績は 64 百万円となりました。

なお、通期の業績予想に変更はございません。

中間決算期末後に開設した子育て支援施設

中間決算期末後、中間決算発表時点までに新規開設した子育て支援施設は次のとおりであります。

|           |                 |            |
|-----------|-----------------|------------|
| < 保育所 >   | キッズプラザアスクやのくち園  | 東京都認証保育所   |
|           | キッズプラザアスク人形町駅前園 | 東京都認証保育所   |
|           | キッズプラザアスク神楽坂園   | 東京都認証保育所   |
| < 学童クラブ > | 渋谷区猿楽小学校放課後クラブ  | 公設民営(運営委託) |

### 3. 経営成績および財政状態

#### (1) 経営成績

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、原油価格をはじめ原材料費の価格が高止まりするなどの懸念材料を抱えていたものの、大企業を中心とした企業業績の改善と設備投資の拡大がみられ、個人消費も堅調に推移し、全体としては、景気は緩やかながら拡大を続けております。

子育て支援事業では、認可保育所4園、東京都認証保育所2園を開園し、認可外保育所のなかの不採算園2園を、8月31日をもって閉園いたしました。その結果、当中間連結会計期間末での保育所の総数は28園となりました。

また、今年度より運営をスタートいたしました学童クラブは8ヶ所、児童館は5ヶ所となり、確かな第一歩を踏み出すことができたと考えております。

アミューズメント事業におきましては、パチンコファンの減少に歯止めがかからず、パチンコ店の淘汰がさらに進んでまいりましたが、当中間連結会計期間の営業戦略といたしましては、パチンコホールの大型化にともなうフードコーナー併設店への進出を推進し、引続き不採算店からの撤退を進めてまいりました。こうした結果、ワゴンサービスの契約店舗数は前期末比76店舗減少し258店となりました。

飲食事業および給食の請負事業については、パチンコホール併設フードコーナーも不採算店からの撤退を進め、6店舗減少し63店舗となりました。

これらの結果、売上高は順調に推移し、2,772百万円(前年同期比5.6%増)となり、子育て支援事業が黒字化したことが増益に寄与し、営業利益は78百万円(前年同期比154.4%増)、経常利益は152百万円(前年同期比193.3%増)となり、キッズプラザアスクお台場園の移転にともなう撤退損失を計上した結果、中間純利益は64百万円(前年同期比1,039.5%)となりました。

セグメント別の売上高は次のとおりです。

| セグメント              | 前中間連結会計期間 |       | 当中間連結会計期間 |       | 前年<br>同期比 | (参考)前連結会計年度 |       |
|--------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------------|-------|
|                    | 金額        | 構成比   | 金額        | 構成比   |           | 金額          | 構成比   |
|                    | 千円        | %     | 千円        | %     | %         | 千円          | %     |
| アミューズメント事業         | 1,699,878 | 64.7  | 1,381,143 | 49.8  | 81.2      | 3,339,855   | 62.1  |
| 子育て支援事業            | 443,478   | 16.9  | 892,311   | 32.2  | 201.2     | 1,075,950   | 20.0  |
| 飲食事業および給食の<br>請負事業 | 477,597   | 18.2  | 496,115   | 17.9  | 103.9     | 952,029     | 17.7  |
| 物品販売事業             | 4,287     | 0.2   | 3,197     | 0.1   | 74.6      | 8,374       | 0.2   |
| 合計                 | 2,625,242 | 100.0 | 2,772,768 | 100.0 | 105.6     | 5,376,210   | 100.0 |

(注) 事業区分の方法につきましては、従来「飲食事業および給食の請負事業」に含めておりました保育所向けの給食請負事業と、「物品販売事業」に含めておりました子育て支援施設向けの備品販売を、子育て支援事業の一環としてとらえ、当中間連結会計期間より「子育て支援事業」に含めて表示することに変更しております。

なお、当中間連結会計期間と比較可能にするため、上記の前中間連結会計期間の数値につきましても、同様に変更しております。

(子育て支援事業)

保育所の新設、学童クラブおよび児童館の運営スタートが貢献し、売上高は、892百万円(前年同期比101.2%増)と大幅に増加いたしました。

平成18年9月末の施設数は28ヶ所となりました。新規施設の概要は下記のとおりであります。

<保育所>

| 開設月 | 名称             | 所在地     | 施設種類        |
|-----|----------------|---------|-------------|
| 4月  | 川口市立川口駅前保育園    | 埼玉県川口市  | 公設民営(指定管理者) |
| 4月  | 川口市立青木保育所      | 埼玉県川口市  | 公設民営(指定管理者) |
| 4月  | キッズプラザアスク上大岡園  | 神奈川県横浜市 | 民設民営        |
| 4月  | キッズプラザアスク戸塚園   | 神奈川県横浜市 | 民設民営        |
| 4月  | キッズプラザアスク浅草橋園  | 東京都台東区  | 東京都認証保育所    |
| 9月  | キッズプラザアスク西国分寺園 | 東京都国分寺市 | 東京都認証保育所    |

<学童クラブ>

| 開設月 | 名称              | 所在地     | 施設種類       |
|-----|-----------------|---------|------------|
| 4月  | 台東入谷こどもクラブ      | 東京都台東区  | 民設民営       |
| 4月  | 北区さくら第1学童クラブ    | 東京都北区   | 公設民営(運営委託) |
| 4月  | 北区さくら第2学童クラブ    | 東京都北区   | 公設民営(運営委託) |
| 4月  | 港区放課GO しば       | 東京都港区   | 公設民営(運営委託) |
| 7月  | 港区放課GO ひがしまち    | 東京都港区   | 公設民営(運営委託) |
| 9月  | 矢部小学校放課後キッズクラブ  | 神奈川県横浜市 | 公設民営(運営委託) |
| 9月  | 渋谷区臨川小学校放課後クラブ  | 東京都渋谷区  | 公設民営(運営委託) |
| 9月  | 渋谷区長谷戸小学校放課後クラブ | 東京都渋谷区  | 公設民営(運営委託) |

<児童館>

| 開設月 | 名称        | 所在地     | 施設種類        |
|-----|-----------|---------|-------------|
| 4月  | 狭山市第二児童館  | 埼玉県狭山市  | 公設民営(指定管理者) |
| 4月  | 狭山市第三児童館  | 埼玉県狭山市  | 公設民営(指定管理者) |
| 4月  | 多治見市中央児童館 | 岐阜県多治見市 | 公設民営(指定管理者) |
| 4月  | 多治見市大原児童館 | 岐阜県多治見市 | 公設民営(指定管理者) |
| 4月  | 津島市中央児童館  | 岐阜県津島市  | 公設民営(指定管理者) |

(アミューズメント事業)

営業戦略としましては、引続き不採算店の退店を進める一方、大型店を中心に利益率の高い店舗への出店を進めました。

こうした結果、ワゴンサービスの契約店舗数は前期末比76店舗減少し258店となり、売上高は1,381百万円(前年同期比18.8%減)となりました。

店舗数の推移は次のとおりであります。(単位:店)

| 前期末 | 出店 | 退店 | 純増 | 当中間期末 |
|-----|----|----|----|-------|
| 334 | 13 | 89 | 76 | 258   |

( 飲食事業および給食の請負事業 )

飲食事業および給食の請負事業全体の売上高は、パチンコ店内フードコーナーにおいても不採算店からの撤退と新規出店を同時に進め、496 百万円 ( 前年同期比 3.9% 増 ) を計上することができました。

パチンコ店内フードコーナー

売上高は 479 百万円 ( 前年同期比 4.5% 増 ) となりました。

店舗数の推移は次のとおりであります。 ( 単位 : 店 )

| 前期末 | 出店 | 退店 | 純増 | 当中間期末 |
|-----|----|----|----|-------|
| 69  | 4  | 10 | 6  | 63    |

飲食専門店

飲食専門店の売上高は、17 百万円 ( 前年同期比 11.2% 減 ) となりました。

( 物品販売事業 )

オフィスコーヒー部門の整理縮小にともない、売上高は 3 百万円 ( 前年同期比 25.4% 減 ) となりました。

( 2 ) 財政状態

当中間連結会計期間における現金及び現金同等物 ( 以下「資金」という。 ) は、税金等調整前中間純利益が 116 百万円と増加したことに加え、未収入金の増加や自己株式の取得による減少を、法人税等の還付や長期借入金による収入で補い、234 百万円増加し、当中間連結会計期間末には 949 百万円となりました。

( 営業活動によるキャッシュ・フロー )

営業活動により得られた資金は 183 百万円となりました。これは、主に税金等調整前中間純利益が 116 百万円となり、未収入金の増加による 61 百万円の減少および、仕入債務の減少による 19 百万円の減少をたな卸資産の減少による 12 百万円の収入および、法人税等の還付による 43 百万円の収入等が補ったことによるものであります。

( 投資活動によるキャッシュ・フロー )

投資活動により使用した資金は 186 百万円となりました。これは、主に有形固定資産の取得による支出 179 百万円、保険積立金の支払 4 百万円等に使用したものであります。

( 財務活動によるキャッシュ・フロー )

財務活動により得られた資金は 301 百万円となりました。これは、主に長期借入金の返済による支出が 72 百万円、自己株式の取得による支出が 53 百万円ありましたが、長期借入金 450 百万円を調達したためであります。

なお、当社グループのキャッシュ・フロー指標は次の通りであります。

|                    | 17 年 9 月期 | 18 年 9 月期 |
|--------------------|-----------|-----------|
| 自己資本比率 ( % )       | 45.4      | 38.0      |
| 時価ベースの自己資本比率 ( % ) | 310.1     | 142.9     |
| 債務償還年数 ( 年 )       | 372.3     | 2.6       |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ   | 0.3       | 36.0      |

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産

債務償還年数：有利子負債 / 営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー / 利払い

いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

営業キャッシュ・フロー及び利払いは、連結 ( 中間連結 ) キャッシュ・フロー計算書に計上されている「営業活動によるキャッシュ・フロー」及び「利息の支払額」を用いております。有利子負債は連結 ( 中間連結 ) 貸借対照表に計上されている負債のうち、利子を支払っている全ての負債を対象としております。

### (3) 事業等のリスク

投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

#### 出店政策についてのリスク

子育て支援事業における当中間連結会計期間においては、保育所6ヶ所、児童館5ヶ所、学童クラブ8ヶ所を開設しておりますが、何らかの事情により開設ペースが鈍化するおそれがあります。

またアミューズメント事業においては、パチンコ店自体の集客が芳しくない場合、大口の退店が発生する可能性もあり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

ワゴンサービスに比べて内装工事等の初期投資が発生するフードコーナーや子育て支援施設については、退店時または閉設時に設備の除却損が発生する可能性があります。当社グループとしては、契約を長期契約とすることなどによりリスクの軽減を図っておりますが、万一、同時期に退店または閉設が集中し、多額の固定資産除却損が発生した場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 人材の確保および育成について

子育て支援施設の急速な開設に伴い、保育士の資格を保有した人材や児童館および学童クラブのスタッフの確保が急務となっております。

また、ワゴンサービススタッフにおける優秀な従業員の確保および育成は重要な経営課題ではありますが、18～20歳代の女性がほとんどであり、現在の定着率は良好とはいえません。

このため、当社においては求人活動を強化し、OJTによる人材育成や福利厚生制度の充実等に積極的に取り組んでおりますが、今後、人材の確保と育成が出店スピードに追いつかない場合、当社グループの開設計画および業績見通しに影響を及ぼす可能性があります。

#### 子育て支援施設における事故のリスク

当社グループは子育て支援施設の運営に関し、万全の体制で臨んでおりますが、事故の可能性は皆無とは言えず、万一重大な事故が発生した場合、当局から営業の停止を促されたり、園児が他園に流れて業績に影響を及ぼす恐れがあります。

#### 特有の法的規制等について

当社グループが現在行っている事業に関する法的規制は次のとおりであります。

| 事業内容          | 法令名   | 目的および内容   | 監督官庁                        |
|---------------|-------|---|-----------------------------|
| 飲食事業及び給食の請負事業 | 食品衛生法 | 飲食に起因する衛生上の危害の発生防止および公衆衛生の向上、増進を図る見地から食品の規格・添加物・衛生管理・営業許可等が定められている。 | 厚生労働省および都道府県・政令指定都市・特別区の保健所 |
| 子育て支援事業       | 児童福祉法 | 児童の健やかな育成のための児童福祉施設の種類、国・地方公共団体の施策、費用負担等が定められている。                   | 厚生労働省、都道府県および市町村            |



代表取締役社長への依存度について

当社グループの事業推進者は、代表取締役社長の山口 洋であります。同氏は当社グループの創業者であり、また当社グループの戦略的事業である子育て支援事業の最高責任者でもあります。同氏は経営方針や事業戦略の決定をはじめ、事業計画の立案と推進に重要な役割を果たすとともに、子育て支援事業の民間運営における第一人者としての知識や経験は当社グループの経営に少なからぬ影響を及ぼしております。

当社グループは現在、同氏に過度に依存しない経営体制を構築中であります。また同氏の離職は想定しておりませんが、そのような事態になった場合、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

ストックオプションと株式の希薄化について

当社グループは、役職員の会社業績の向上に対する意欲や士気を高めることを目的として、ストックオプション制度を導入しております。

具体的には、平成 14 年 6 月 20 日開催の定時株主総会決議による第 1 回新株予約権、平成 15 年 6 月 27 日開催の定時株主総会決議による第 2 回新株予約権、平成 16 年 6 月 29 日開催の定時株主総会決議による第 3 回新株予約権および平成 17 年 6 月 29 日開催の定時株主総会決議による第 4 回新株予約権・第 5 回新株予約権を発行しております。

これらのストックオプションの権利行使が行われた場合、当社グループの 1 株あたりの株式価値は希薄化する可能性があります。また、短期的な需給のバランスの変動が発生し、株価形成に影響を及ぼす可能性があります。

#### (4) 通期の見通し

平成 19 年 3 月期の通期業績見通しといたしましては、アミューズメント事業においては、今後も引き続きパチンコ店同士の熾烈な生き残り競争が繰り広げられるなか、パチンコファンの減少傾向が続くものとみられ、不採算店からの撤退を進めるとともに、集客力のある大型店舗を中心に新規店舗獲得に努めてまいります。

飲食事業及び給食の請負事業についても、パチンコ店併設飲食店における不採算店からの撤退と、新規出店を進めてまいります。

子育て支援事業においては、各施設におけるサービスの向上に努め、今後も各自治体からの運営受託を得られるよう鋭意努力してまいるとともに、来年度に向け 200 名以上のスタッフを新規採用するなど、新規開設に備えて子育て支援事業の経営基盤を拡大してまいります。

また、先頃発表されました、1,000 億円の国家予算がついた「放課後子供プラン」は、当社が他社に先駆けて東京都港区、渋谷区および横浜市で運営受託しております全児童学童クラブという分野であり、今後も大きく展開していくものと考えております。

なお、2. 経営方針(9)その他、会社の経営上の重要な事項に記載のとおり、中間決算期末後、中間決算発表時点までに新規開設した子育て支援施設は、保育所 3 ヶ所、学童クラブ 1 ヶ所であります。

これにより、当社グループの通期の業績見通しにつきましては、これまでと変わりなく売上高 5,800 百万円、経常利益 340 百万円、当期純利益 174 百万円を見込んでおります。

#### 4. 中間連結財務諸表等

##### (1) 中間連結貸借対照表

(単位:千円)

| 期 別<br>科 目    | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日) |         | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |         | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |         |
|---------------|----------------------------|---------|----------------------------|---------|---------------------------------------|---------|
|               | 金 額                        | 構成比     | 金 額                        | 構成比     | 金 額                                   | 構成比     |
| (資産の部)        |                            | %       |                            | %       |                                       | %       |
| 流動資産          |                            |         |                            |         |                                       |         |
| 1. 現金及び預金     | 613,562                    |         | 544,020                    |         | 450,916                               |         |
| 2. 受取手形及び売掛金  | 258,660                    |         | 207,419                    |         | 249,635                               |         |
| 3. 有価証券       | 150,695                    |         | 455,220                    |         | 250,023                               |         |
| 4. たな卸資産      | 50,992                     |         | 41,190                     |         | 53,933                                |         |
| 5. 繰延税金資産     | 12,084                     |         | 27,273                     |         | 22,178                                |         |
| 6. その他        | 99,172                     |         | 191,369                    |         | 157,972                               |         |
| 貸倒引当金         | 360                        |         | 311                        |         | 365                                   |         |
| 流動資産合計        | 1,184,808                  | 53.2    | 1,466,183                  | 56.0    | 1,184,295                             | 51.3    |
| 固定資産          |                            |         |                            |         |                                       |         |
| 1. 有形固定資産     |                            |         |                            |         |                                       |         |
| (1) 建物及び構築物   | 656,139                    |         | 834,562                    |         | 706,655                               |         |
| 減価償却累計額       | 110,926                    | 545,212 | 156,708                    | 677,854 | 135,622                               | 571,033 |
| (2) 機械装置及び運搬具 | 8,667                      |         | 8,667                      |         | 8,667                                 |         |
| 減価償却累計額       | 8,188                      | 479     | 8,253                      | 413     | 8,253                                 | 413     |
| (3) 工具器具備品    | 60,763                     |         | 68,648                     |         | 61,997                                |         |
| 減価償却累計額       | 40,753                     | 20,009  | 45,322                     | 23,326  | 42,343                                | 19,654  |
| (4) 土地        |                            | 173     |                            | 173     |                                       | 173     |
| (5) 建設仮勘定     |                            | 60,690  |                            | 69,813  |                                       | 123,168 |
| 有形固定資産合計      | 626,564                    | 28.2    | 771,581                    | 29.5    | 714,443                               | 31.0    |
| 2. 無形固定資産     | 3,595                      | 0.2     | 3,315                      | 0.1     | 3,420                                 | 0.2     |
| 3. 投資その他の資産   |                            |         |                            |         |                                       |         |
| (1) 繰延税金資産    | 42,960                     |         | 2,443                      |         | 22,901                                |         |
| (2) 差入保証金     | 246,242                    |         | 257,734                    |         | 261,042                               |         |
| (3) その他       | 136,543                    |         | 133,174                    |         | 136,031                               |         |
| 貸倒引当金         | 15,270                     |         | 15,285                     |         | 15,288                                |         |
| 投資その他の資産合計    | 410,475                    | 18.4    | 378,067                    | 14.4    | 404,687                               | 17.5    |
| 固定資産合計        | 1,040,636                  | 46.8    | 1,152,964                  | 44.0    | 1,122,551                             | 48.7    |
| 資 産 合 計       | 2,225,444                  | 100.0   | 2,619,147                  | 100.0   | 2,306,847                             | 100.0   |

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目           | 前中間連結会計期間末<br>(平成 17 年 9 月 30 日) |       | 当中間連結会計期間末<br>(平成 18 年 9 月 30 日) |       | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成 18 年 3 月 31 日) |       |
|----------------------|----------------------------------|-------|----------------------------------|-------|---|-------|
|                      | 金 額                              | 構成比   | 金 額                              | 構成比   | 金 額   | 構成比   |
| (負債の部)               |                                  | %     |                                  | %     |   | %     |
| 流動負債                 |                                  |       |                                  |       |   |       |
| 1. 買掛金               | 89,552                           |       | 77,038                           |       | 96,376                                      |       |
| 2. 短期借入金             | 30,000                           |       | 30,000                           |       | 30,000                                      |       |
| 3. 1年以内返済予定<br>長期借入金 | 125,898                          |       | 206,300                          |       | 149,348                                     |       |
| 4. 1年以内償還予定社債        | 32,000                           |       | 36,000                           |       | 32,000                                      |       |
| 5. 未払金               | 273,940                          |       | 214,571                          |       | 344,905                                     |       |
| 6. 未払法人税等            | 28,125                           |       | 36,640                           |       | 22,938                                      |       |
| 7. 未払消費税等            | 34,626                           |       | 30,446                           |       | 36,850                                      |       |
| 8. 賞与引当金             | 19,000                           |       | 39,000                           |       | 26,000                                      |       |
| 9. 役員賞与引当金           | -                                |       | 6,000                            |       | -   |       |
| 10. 撤退損失引当金          | 25,000                           |       | -                                |       | -   |       |
| 11. その他              | 105,808                          |       | 207,697                          |       | 115,112                                     |       |
| 流動負債合計               | 763,952                          | 34.3  | 883,694                          | 33.8  | 853,531                                     | 37.0  |
| 固定負債                 |                                  |       |                                  |       |   |       |
| 1. 社債                | 136,000                          |       | 100,000                          |       | 120,000                                     |       |
| 2. 長期借入金             | 282,057                          |       | 597,143                          |       | 276,131                                     |       |
| 3. 退職給付引当金           | 12,622                           |       | 13,615                           |       | 15,928                                      |       |
| 4. 役員退職慰労引当金         | 20,420                           |       | 23,660                           |       | 22,040                                      |       |
| 固定負債合計               | 451,099                          | 20.3  | 734,418                          | 28.0  | 434,099                                     | 18.8  |
| 負債合計                 | 1,215,051                        | 54.6  | 1,618,113                        | 61.8  | 1,287,630                                   | 55.8  |
| (少数株主持分)             |                                  |       |                                  |       |   |       |
| 少数株主持分               | -                                | -     | -                                | -     | -   | -     |
| (資本の部)               |                                  |       |                                  |       |   |       |
| 資本金                  | 501,312                          | 22.5  | -                                | -     | 504,070                                     | 21.9  |
| 資本剰余金                | 187,112                          | 8.4   | -                                | -     | 189,870                                     | 8.2   |
| 利益剰余金                | 322,988                          | 14.5  | -                                | -     | 376,444                                     | 16.3  |
| 自己株式                 | 1,020                            | 0.0   | -                                | -     | 51,168                                      | 2.2   |
| 資本合計                 | 1,010,393                        | 45.4  | -                                | -     | 1,019,216                                   | 44.2  |
| 負債、少数株主持分<br>及び資本合計  | 2,225,444                        | 100.0 | -                                | -     | 2,306,847                                   | 100.0 |
| (純資産の部)              |                                  |       |                                  |       |   |       |
| 株主資本                 |                                  |       |                                  |       |   |       |
| 1. 資本金               | -                                | -     | 506,807                          | 19.4  | -   | -     |
| 2. 資本剰余金             | -                                | -     | 192,607                          | 7.3   | -   | -     |
| 3. 利益剰余金             | -                                | -     | 401,432                          | 15.3  | -   | -     |
| 4. 自己株式              | -                                | -     | 104,667                          | 4.0   | -   | -     |
| 株主資本合計               | -                                | -     | 996,180                          | 38.0  | -   | -     |
| 少数株主持分               | -                                | -     | 4,853                            | 0.2   | -   | -     |
| 純資産合計                | -                                | -     | 1,001,034                        | 38.2  | -   | -     |
| 負債純資産合計              | -                                | -     | 2,619,147                        | 100.0 | -   | -     |

## (2) 中間連結損益計算書

(単位：千円)

| 期別<br>科目            | 前中間連結会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年9月30日) |        | 当中間連結会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年9月30日) |         | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日) |         |
|---------------------|--|--------|--|---------|--|---------|
|                     | 金額                                       | 百分比    | 金額                                       | 百分比     | 金額   | 百分比     |
|                     |  | %      |  | %       |  | %       |
| 売上高                 | 2,625,242                                | 100.0  | 2,772,768                                | 100.0   | 5,376,210  | 100.0   |
| 売上原価                | 2,114,160                                | 80.5   | 2,223,189                                | 80.2    | 4,304,405  | 80.1    |
| 売上総利益               | 511,082                                  | 19.5   | 549,578                                  | 19.8    | 1,071,805  | 19.9    |
| 販売費及び<br>一般管理費      | 480,233                                  | 18.3   | 471,106                                  | 17.0    | 971,074  | 18.0    |
| 営業利益                | 30,848                                   | 1.2    | 78,471                                   | 2.8     | 100,730  | 1.9     |
| 営業外収益               |  |        |  |         |  |         |
| 1. 受取利息             | 538                                      |        | 988                                      |         | 1,366  |         |
| 2. 補助金収入            | 18,631                                   |        | 77,558                                   |         | 44,708   |         |
| 3. 協賛金収入            | 3,209                                    |        | 142                                      |         | 5,431  |         |
| 4. 保険解約差益           | 3,827                                    |        | -  |         | -  |         |
| 5. その他              | 1,757                                    | 27,965 | 1,939                                    | 80,629  | 9,188  | 60,694  |
| 営業外費用               |  |        |  |         |  |         |
| 1. 支払利息             | 2,123                                    |        | 4,633                                    |         | 4,711  |         |
| 2. 保険解約差損           | 3,401                                    |        | -  |         | -  |         |
| 3. 保証料償却            | -  |        | 882                                      |         | 1,880  |         |
| 4. その他              | 1,258                                    | 6,783  | 978                                      | 6,493   | 4,212  | 10,803  |
| 経常利益                |  | 52,029 |  | 152,607 |  | 150,622 |
| 特別利益                |  |        |  |         |  |         |
| 1. 賞与引当金戻入益         | 1,076                                    |        | -  |         | -  |         |
| 2. 貸倒引当金戻入益         | 168                                      |        | 57                                       |         | 145  |         |
| 3. その他              | -  | 1,244  | -  | 57      | 27   | 172     |
| 特別損失                |  |        |  |         |  |         |
| 1. 固定資産売却損          | 201                                      |        | -  |         | -  |         |
| 2. 固定資産除却損          | 1,186                                    |        | -  |         | 2,969  |         |
| 3. 圏撤退損失            | -  |        | 36,112                                   |         | 29,654   |         |
| 4. 撤退損失引当金<br>繰入額   | 25,000                                   |        | -  |         | -  |         |
| 5. 減損損失             | -  |        | -  |         | 3,981  |         |
| 6. その他              | -  | 26,387 | -  | 36,112  | 201  | 36,806  |
| 税金等調整前<br>中間(当期)純利益 |  | 26,887 |  | 116,551 |  | 113,987 |
| 法人税、住民税及び事業税        | 33,215                                   |        | 37,152                                   |         | 56,895   |         |
| 法人税等調整額             | 11,952                                   | 21,263 | 15,364                                   | 52,517  | 1,987  | 54,908  |
| 少数株主損益              |  | -      |  | 46      |  | -       |
| 中間(当期)純利益           |  | 5,623  |  | 64,080  |  | 59,079  |

## (3) 中間連結剰余金計算書及び中間連結株主資本等変動計算書

## 中間連結剰余金計算書

(単位：千円)

| 科 目                  | 期 別 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日) |         | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日) |         |
|----------------------|-----|---|---------|--|---------|
|                      |     | 金   | 額       | 金  | 額       |
| (資本剰余金の部)            |     |   |         |  |         |
| 資本剰余金期首残高            |     |   | 178,987 |  | 178,987 |
| 資本剰余金増加高             |     |   |         |  |         |
| 1. 増資による新株の発行        |     | 8,125                                       | 8,125   | 10,882   | 10,882  |
| 資本剰余金中間期末<br>(期末) 残高 |     |   | 187,112 |  | 189,870 |
| (利益剰余金の部)            |     |   |         |  |         |
| 利益剰余金期首残高            |     |   | 359,419 |  | 359,419 |
| 利益剰余金増加高             |     |   |         |  |         |
| 1. 中間(当期)純利益         |     | 5,623                                       | 5,623   | 59,079   | 59,079  |
| 利益剰余金減少高             |     |   |         |  |         |
| 1. 配当金               |     | 18,054                                      |         | 18,054   |         |
| 2. 役員賞与              |     | 24,000                                      | 42,054  | 24,000   | 42,054  |
| 利益剰余金中間期末<br>(期末) 残高 |     |   | 322,988 |  | 376,444 |

## 中間連結株主資本等変動計算書

当中間連結会計期間(自平成18年4月1日 至平成18年9月30日)

(単位：千円)

|                                     | 株主資本    |         |         |         |            | 少数株主<br>持分 | 純資産<br>合計 |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|---------|------------|------------|-----------|
|                                     | 資本金     | 資本剰余金   | 利益剰余金   | 自己株式    | 株主資本<br>合計 |            |           |
| 平成18年3月31日<br>残高                    | 504,070 | 189,870 | 376,444 | 51,168  | 1,019,216  |            | 1,019,216 |
| 中間連結会計期間中の<br>変動額                   |         |         |         |         |            |            |           |
| 新株の発行                               | 2,737   | 2,737   |         |         | 5,475      |            | 5,475     |
| 剰余金の配当(注)                           |         |         | 18,092  |         | 18,092     |            | 18,092    |
| 利益処分による<br>役員賞与(注)                  |         |         | 21,000  |         | 21,000     |            | 21,000    |
| 中間純利益                               |         |         | 64,080  |         | 64,080     |            | 64,080    |
| 自己株式の取得                             |         |         |         | 53,499  | 53,499     |            | 53,499    |
| 株主資本以外の項目<br>の中間連結会計期間<br>中の変動額(純額) |         |         |         |         |            | 4,853      | 4,853     |
| 中間連結会計期間中の<br>変動額合計                 | 2,737   | 2,737   | 24,988  | 53,499  | 23,035     | 4,853      | 18,181    |
| 平成18年9月30日<br>残高                    | 506,807 | 192,607 | 401,432 | 104,667 | 996,180    | 4,853      | 1,001,034 |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

## (4) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目       | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日) |
|------------------|---|---|--|
|                  | 金 額   | 金 額   | 金 額  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー |   |   |  |
| 税金等調整前中間(当期)純利益  | 26,887                                      | 116,551                                     | 113,987  |
| 減価償却費            | 44,335                                      | 46,088                                      | 88,038   |
| 減損損失             | -   | -   | 3,981  |
| 貸倒引当金の減少額        | 168   | 57  | 145  |
| 賞与引当金の増減額        | 9,500                                       | 13,000                                      | 2,500  |
| 役員賞与引当金の増加額      | -   | 6,000                                       | -  |
| 退職給付引当金の増減額      | 1,325                                       | 2,312                                       | 1,980  |
| 役員退職慰労引当金の増減額    | 7,180                                       | 1,620                                       | 5,560  |
| 撤退損失引当金の増加額      | 25,000                                      | -   | -  |
| 保険解約差益           | 776   | -   | 777  |
| 受取利息及び受取配当金      | 44  | 246   | 339  |
| 有価証券利息           | 494   | 741   | 1,027  |
| 支払利息             | 2,123                                       | 4,633                                       | 4,711  |
| 有形固定資産売却益        | -   | -   | 27   |
| 有形固定資産売却損        | 201   | -   | 201  |
| 有形固定資産除却損        | 1,186                                       | -   | 2,969  |
| 園撤退損失            | -   | 32,612                                      | 21,654   |
| 売上債権の減少額         | 54,575                                      | 42,216                                      | 63,600   |
| たな卸資産の増減額        | 4,800                                       | 12,557                                      | 8,801  |
| 未収入金の増減額         | 18,041                                      | 61,647                                      | 11,251   |
| 未収還付法人税等の増減額     | -   | 43,488                                      | 43,488   |
| 未収消費税等の増減額       | -   | 9,877                                       | 11,539   |
| 前払費用の増加額         | 26,737                                      | 26,168                                      | -  |
| 仕入債務の減少額         | 8,808                                       | 19,337                                      | 1,984  |
| 未払消費税等の減少額       | 5,801                                       | 4,131                                       | 4,005  |
| 未払金の増減額          | 30,856                                      | 537   | 46,484   |
| 前受金の増加額          | -   | 13,614                                      | -  |
| 役員賞与の支払額         | 24,000                                      | 21,000                                      | 24,000   |
| その他流動資産の増減額      | 8,484                                       | 3,713                                       | 27,117   |
| その他流動負債の増加額      | 4,816                                       | 1,705                                       | 11,149   |
| 小計               | 111,464                                     | 211,497                                     | 240,252  |
| 利息及び配当金の受取額      | 948   | 1,488                                       | 1,177  |
| 利息の支払額           | 2,340                                       | 5,112                                       | 4,924  |
| 法人税等の支払額         | 109,259                                     | 23,928                                      | 137,976  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 813   | 183,945                                     | 98,529   |

| 期 別<br>科 目               | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日) |
|--------------------------|---|---|--|
|                          | 金 額   | 金 額   | 金 額  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         |   |   |  |
| 有価証券の取得による支出             | 50,000                                      | 50,000                                      | 50,000   |
| 有価証券の償還による収入             | 50,000                                      | 50,000                                      | 50,000   |
| 有形固定資産の取得による支出           | 128,031                                     | 179,583                                     | 212,628  |
| 有形固定資産の売却による収入           | 3,000                                       | -   | 3,200  |
| 保証金の差入による支出              | 32,242                                      | 19,315                                      | 50,558   |
| 保証金の返還による収入              | 2,138                                       | 17,650                                      | 3,771  |
| 権利金の払戻による収入              | 2,849                                       | -   | 3,315  |
| 権利金の支出                   | 21,280                                      | -   | 24,236   |
| 貸付による支出                  | 7,400                                       | 30,000                                      | 16,400   |
| 貸付金の回収による収入              | 495   | 31,580                                      | 1,608  |
| 保険積立金の戻りによる収入            | 23,506                                      | -   | -  |
| 保険積立金の支払                 | 4,333                                       | 4,333                                       | -  |
| 保険契約の解約による収入             | -   | -   | 23,506   |
| その他投資等による支出              | 600   | 2,728                                       | 11,365   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | 161,897                                     | 186,730                                     | 279,786  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         |   |   |  |
| 長期借入れによる収入               | 250,000                                     | 450,000                                     | 350,000  |
| 長期借入金の返済による支出            | 50,555                                      | 72,036                                      | 133,031  |
| 社債の償還による支出               | 16,000                                      | 16,000                                      | 32,000   |
| 株式の発行による収入               | 16,250                                      | 5,475                                       | 21,765   |
| 配当金の支払額                  | 17,655                                      | 17,753                                      | 17,691   |
| 少数株主からの払込による収入           | -   | 4,900                                       | -  |
| 自己株式取得による支出              | 1,020                                       | 53,499                                      | 51,168   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         | 181,019                                     | 301,086                                     | 137,874  |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額         | -   | -   | -  |
| 現金及び現金同等物の増減額            | 19,935                                      | 298,300                                     | 43,382   |
| 現金及び現金同等物の期首残高           | 694,322                                     | 650,939                                     | 694,322  |
| 現金及び現金同等物の<br>中間期末(期末)残高 | 714,257                                     | 949,240                                     | 650,939  |
|                          |   |   |  |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 期別<br>項目                               | 前中間連結会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)  |
|--|--|--|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項                         | (1) 連結子会社の数 5社<br>連結子会社の名称<br>㈱ジェイ・プランニング、㈱日本保育サービス、㈱ジェイキッチン、㈱ジェイ・プランニング販売、(有)ジェイキャスト  | (1) 連結子会社の数 6社<br>連結子会社の名称<br>㈱ジェイ・プランニング、㈱日本保育サービス、㈱ジェイキッチン、㈱ジェイ・プランニング販売、㈱四国保育サービス、㈱ジェイキャスト<br>株式会社四国保育サービスは、平成18年4月3日に設立しております。   | (1) 連結子会社の数 5社<br>連結子会社の名称<br>㈱ジェイ・プランニング、㈱日本保育サービス、㈱ジェイキッチン、㈱ジェイ・プランニング販売、㈱ジェイキャスト<br>有限会社ジェイキャストは、平成18年1月16日に株式会社ジェイキャストに組織変更しております。  |
| 2. 連結子会社の中<br>間決算日(決算<br>日)等に関する<br>事項 | 連結子会社の中<br>間会計期間<br>の末日は、中間連結決算日と一<br>致しております。   | 同左   | 連結子会社の事業年度の末<br>日は、連結決算日と一致して<br>おります。  |
| 3. 会計処理基準に<br>関する事項                    | (イ) 重要な資産の評価基準及<br>び評価方法<br>有価証券<br>満期保有目的の債券<br>償却原価法(定額法)<br>によっております。<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間連結決算日の<br>市場価格等に基づく<br>時価法(評価差額は全<br>部資本直入法により<br>処理し、売却原価は移<br>動平均法により算定)<br>によっております。<br>時価のないもの<br>移動平均法による<br>原価法によって<br>おります。<br>たな卸資産<br>総平均法による原<br>価法によって<br>おります。<br>(ロ) 重要な減価償却資産の減<br>価償却の方法<br>有形固定資産<br>定額法によって<br>おります。<br>なお、主な耐用年数は<br>次のとおりであり<br>ます。<br>建物及び構築物<br>3~50年<br>機械装置及び運搬具<br>3~6年<br>工具器具備品<br>3~20年<br>無形固定資産<br>定額法によって<br>おります。<br>長期前払費用<br>定額法によって<br>おります。 | (イ) 重要な資産の評価基準及<br>び評価方法<br>有価証券<br>満期保有目的の債券<br>同左<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間連結決算日の<br>市場価格等に基づく<br>時価法(評価差額は全<br>部純資産直入法に<br>よ<br>り<br>処<br>理<br>し、<br>売<br>却<br>原<br>価<br>は<br>移<br>動<br>平<br>均<br>法<br>に<br>よ<br>り<br>算<br>定)<br>に<br>よ<br>っ<br>て<br>お<br>り<br>ま<br>す。<br>時価のないもの<br>同左<br>たな卸資産<br>同左<br>(ロ) 重要な減価償却資産の減<br>価償却の方法<br>有形固定資産<br>同左<br>無形固定資産<br>同左<br>長期前払費用<br>同左 | (イ) 重要な資産の評価基準及<br>び評価方法<br>有価証券<br>満期保有目的の債券<br>同左<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>連結決算日の市場<br>価格等に基づく時<br>価<br>法<br>(<br>評<br>価<br>差<br>額<br>は<br>全<br>部<br>資<br>本<br>直<br>入<br>法<br>に<br>よ<br>り<br>処<br>理<br>し、<br>売<br>却<br>原<br>価<br>は<br>移<br>動<br>平<br>均<br>法<br>に<br>よ<br>り<br>算<br>定)<br>に<br>よ<br>っ<br>て<br>お<br>り<br>ま<br>す。<br>時価のないもの<br>同左<br>たな卸資産<br>同左<br>(ロ) 重要な減価償却資産の減<br>価償却の方法<br>有形固定資産<br>同左<br>無形固定資産<br>同左<br>長期前払費用<br>同左 |



| 期 別<br>項 目 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|------------|--|---|--|
|            | <p>(八) 重要な引当金の計上基準<br/>貸倒引当金<br/>売上債権等の貸倒による損失に備えるため、当社及び連結子会社は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、個別債権の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>賞与引当金<br/>当社及び連結子会社は従業員の賞与の支給に充てるため、当中間連結会計期間に帰属する支給見込額を計上しております。</p> <p>役員賞与引当金</p> <p>退職給付引当金<br/>当社及び連結子会社は従業員の退職給付に備えるため、当中間連結会計期間末における退職給付債務に基づき計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>当社は役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。</p> <p>撤退損失引当金<br/>託児所撤退にともなう損失に備えるため、連結子会社が負担することとなる損失額を計上しております。</p> | <p>(八) 重要な引当金の計上基準<br/>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>役員賞与引当金<br/>当社は役員に対して支給する賞与の支出に備えるため、当連結会計年度末における支給見込額に基づき、当中間連結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>退職給付引当金<br/>同左</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>同左</p> | <p>(八) 重要な引当金の計上基準<br/>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>当社及び連結子会社は従業員の賞与の支給に充てるため、当期に帰属する支給見込額を計上しております。</p> <p>役員賞与引当金</p> <p>退職給付引当金<br/>当社及び連結子会社は従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務に基づき計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>当社は役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> |

| 期 別<br>項 目                                   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|--|---|---|---|
|  | <p>(二) 重要なリース取引の処理方法</p> <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>(ホ) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p> | <p>(二) 重要なリース取引の処理方法</p> <p>同左</p> <p>(ホ) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> | <p>(二) 重要なリース取引の処理方法</p> <p>同左</p> <p>(ホ) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> |
| 4. 中間連結キャッシュ・フロー計算書(連結キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲 | <p>手許現金、随時引出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>   | 同左  | 同左  |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成17年4月 1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>  | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成18年4月 1日<br/>至 平成18年9月30日)</p>  | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成17年4月 1日<br/>至 平成18年3月31日)</p>   |
|---|---|--|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当中間連結会計期間より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。</p> | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)<br/>当中間連結会計期間から「貸借対照表の純資産の部に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。<br/>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は996,180千円であります。<br/>中間連結財務諸表規則の改正により、当中間連結会計期間における中間連結財務諸表は、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。<br/>(役員賞与に関する会計基準)<br/>当中間連結会計期間より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年11月29日 企業会計基準第4号)を適用しております。<br/>これにより、従来の方法によった場合に比べ、販売費及び一般管理費は6,000千円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益は同額減少しております。<br/>なお、セグメント情報に与える影響は「事業の種類別セグメント情報」に記載しております。</p> | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当連結会計年度より、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。<br/>これにより、税金等調整前当期純利益が3,981千円減少しております。<br/>なお、減損損失累計額については、改正後の連結財務諸表規則に基づき、当該各資産の減価償却累計額に含めております。</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日) |
|---|--|---|
|   | <p>(園前経費に関する会計処理)<br/>連結子会社である㈱日本保育サービスが運営する保育所の開園前に発生する経費(家賃、求人費等)については、従来、発生時に費用処理しておりましたが、当中間連結会計期間より新規園が開園するまで前払費用とし、開園時に一時に費用処理する方法に変更しました。</p> <p>この変更は、新規開園の増加が今後とも予想されること、開園が4月など特定の時期に集中していることなどにより、費用収益の対応を図る必要性から、より適正な期間損益計算のために行ったものであります。</p> <p>これにより、従来の方法によった場合に比べ、販売費及び一般管理費は6,937千円減少し、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益は同額増加しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は「事業の種類別セグメント情報」に記載しております。</p> |   |

表示方法の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日)                             |
|---|---|
| <p>(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)<br/>未払金の増加額は従来、その他流動負債の増減額に含めて表示しておりましたが(前中間連結会計期間 5,572千円)、金額的重要性が増したため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。</p> | <p>(中間連結損益計算書関係)<br/>保証料償却については、金額的重要性が増したため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。</p> |

注記事項

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年9月30日)     | 前連結会計年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)   |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
|--|--|--|-------|---|-------|---------|-----|--------|----------|--------|--------|-------|--------|--|--------|-------|---|------|-----------|-------|--------|-------|--------|-----|--------|----------|--------|------------|-------|--------|-------|--------|--|--------|-------|---|------|-----------|-------|---------|-----|---------|----------|--------|--------|-------|--------|--|--------|-------|
| <p>1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給料手当</td><td>152,011千円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td>27,469</td></tr> <tr><td>旅費交通費</td><td>28,663</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>53,322</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>19,000</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>2,063</td></tr> <tr><td>役員退職慰労</td><td></td></tr> <tr><td>引当金繰入額</td><td>1,620</td></tr> </table> | 給料手当   | 152,011千円                                | 法定福利費 | 27,469  | 旅費交通費 | 28,663  | 賃借料 | 53,322 | 賞与引当金繰入額 | 19,000 | 退職給付費用 | 2,063 | 役員退職慰労 |  | 引当金繰入額 | 1,620 | <p>1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給料手当</td><td>147,930千円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td>30,694</td></tr> <tr><td>旅費交通費</td><td>60,263</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>56,177</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>20,170</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金繰入額</td><td>6,000</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>1,130</td></tr> <tr><td>役員退職慰労</td><td></td></tr> <tr><td>引当金繰入額</td><td>1,620</td></tr> </table> | 給料手当 | 147,930千円 | 法定福利費 | 30,694 | 旅費交通費 | 60,263 | 賃借料 | 56,177 | 賞与引当金繰入額 | 20,170 | 役員賞与引当金繰入額 | 6,000 | 退職給付費用 | 1,130 | 役員退職慰労 |  | 引当金繰入額 | 1,620 | <p>1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給料手当</td><td>282,829千円</td></tr> <tr><td>旅費交通費</td><td>124,260</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>121,329</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>24,923</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>7,274</td></tr> <tr><td>役員退職慰労</td><td></td></tr> <tr><td>引当金繰入額</td><td>3,234</td></tr> </table> | 給料手当 | 282,829千円 | 旅費交通費 | 124,260 | 賃借料 | 121,329 | 賞与引当金繰入額 | 24,923 | 退職給付費用 | 7,274 | 役員退職慰労 |  | 引当金繰入額 | 3,234 |
| 給料手当   | 152,011千円                                    |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 法定福利費  | 27,469                                       |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 旅費交通費  | 28,663                                       |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 賃借料  | 53,322                                       |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 賞与引当金繰入額   | 19,000                                       |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 退職給付費用   | 2,063  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 役員退職慰労   |  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 引当金繰入額   | 1,620  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 給料手当   | 147,930千円                                    |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 法定福利費  | 30,694                                       |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 旅費交通費  | 60,263                                       |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 賃借料  | 56,177                                       |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 賞与引当金繰入額   | 20,170                                       |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 役員賞与引当金繰入額   | 6,000  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 退職給付費用   | 1,130  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 役員退職慰労   |  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 引当金繰入額   | 1,620  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 給料手当   | 282,829千円                                    |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 旅費交通費  | 124,260                                      |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 賃借料  | 121,329                                      |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 賞与引当金繰入額   | 24,923                                       |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 退職給付費用   | 7,274  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 役員退職慰労   |  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 引当金繰入額   | 3,234  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| <p>2 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物</td><td>201千円</td></tr> </table>  | 建物   | 201千円                                    | 2 .   | <p>2 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物</td><td>201千円</td></tr> </table>   | 建物    | 201千円   |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 建物   | 201千円  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 建物   | 201千円  |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| <p>3 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物</td><td>1,186千円</td></tr> </table>  | 建物   | 1,186千円                                  | 3 .   | <p>3 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物</td><td>2,969千円</td></tr> </table> | 建物    | 2,969千円 |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 建物   | 1,186千円                                      |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 建物   | 2,969千円                                      |  |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |
| 4 .  | <p>4 園撤退損失は、キッズプラザスクお台場園の移転にともなう損失であります。</p> | <p>4 園撤退損失はスタジオキャンパスの閉園にともなう損失であります。</p> |       |   |       |         |     |        |          |        |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |        |       |        |     |        |          |        |            |       |        |       |        |  |        |       |   |      |           |       |         |     |         |          |        |        |       |        |  |        |       |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日)   |    |    |    |                        |      |                  |
|---|---|---|----|----|----|------------------------|------|------------------|
| 5 .   | 5 .   | <p>5 . 減損損失<br/>当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)ジェイキッチン<br/>(名古屋市中区)</td> <td>店舗設備</td> <td>建物<br/>工具器具<br/>備品</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、原則として会社単位でグルーピングを行っております。ただし、店舗など独立して営業損益が把握可能な場合は店舗単位としております。</p> <p>上記資産グループにおいて、店舗損益の継続的な悪化が生じており、その帳簿価額を減額し、当期減少額 3,981 千円を減損損失として特別損失に計上しております。減損損失の内訳は、建物 3,943 千円、工具器具備品 38 千円であります。</p> <p>当該資産の回収可能価額は使用価値を使用しておりますが、将来のキャッシュ・フローの見積額がマイナスであるため、帳簿価額全額を減損損失としております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | (株)ジェイキッチン<br>(名古屋市中区) | 店舗設備 | 建物<br>工具器具<br>備品 |
| 場所  | 用途  | 種類  |    |    |    |                        |      |                  |
| (株)ジェイキッチン<br>(名古屋市中区)                      | 店舗設備  | 建物<br>工具器具<br>備品  |    |    |    |                        |      |                  |

(中間連結株主資本等変動計算書関係)

当中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

1. 発行済み株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|        | 前連結会計年度末株式数(株) | 当中間連結会計期間増加株式数(株) | 当中間連結会計期間減少株式数 | 当中間連結会計期間末株式数(株) |
|--------|----------------|-------------------|----------------|------------------|
| 発行済株式数 |                |                   |                |                  |
| 普通株式   | 15,215         | 43                | -              | 15,258           |
| 合計     | 15,215         | 43                | -              | 15,258           |
| 自己株式   |                |                   |                |                  |
| 普通株式   | 138            | 210               | -              | 348              |
| 合計     | 138            | 210               | -              | 348              |

(注) 1. 普通株式の発行済株式数の増加 43 株は、新株予約権の権利行使による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の増加 210 株は、自己株式の市場買付によるものであります。

2. 新株予約権に関する事項

| 新株予約権の内訳                         | 新株予約権の目的となる株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |               |               |          | 当期末残高 |
|----------------------------------|------------------|--------------------|---------------|---------------|----------|-------|
|                                  |                  | 前事業年度末             | 当中間会計期間増加(注)1 | 当中間会計期間減少(注)2 | 当中間会計期間末 |       |
| 平成14年6月20日定期株主総会決議に基づく新株予約権(第1回) | 普通株式             | 139                | -             | 30            | 109      | -     |
| 平成15年6月27日定時株主総会決議に基づく新株予約権(第2回) | 普通株式             | 139                | -             | 20            | 119      | -     |
| 平成16年6月29日定時株主総会決議に基づく新株予約権(第3回) | 普通株式             | 406                | -             | 15            | 391      | -     |
| 平成17年6月29日定時株主総会決議に基づく新株予約権(第4回) | 普通株式             | 432                | -             | 14            | 418      | -     |
| 平成17年6月29日定時株主総会決議に基づく新株予約権(第5回) | 普通株式             | -                  | 122           | -             | 122      | -     |
| 合計                               | -                | 1,116              | 122           | 79            | 1,159    | -     |

(注)1. 新株予約権の増加は、新株予約権の発行によるものであります。

2. 新株予約権の減少の内訳は以下のとおりであります。

|               |     |
|---------------|-----|
| 新株予約権の行使による減少 | 43株 |
| 退職による消却       | 36株 |

3. 配当に関する事項

配当金支払額

| 決議               | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|------------------|-------|------------|-------------|------------|------------|
| 平成18年6月29日定時株主総会 | 普通株式  | 18,092     | 1,200       | 平成18年3月31日 | 平成18年6月30日 |

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)                                 |
|---|---|--|
| 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成17年9月30日現在)   | 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成18年9月30日現在)                                 | 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成18年3月31日現在)              |
| 現金及び預金勘定 613,562千円<br>中期国債ファンド 328<br>フリー・ファイナンシャル・ファンド 20,069<br>マネー・マネジ<br>メント・ファンド 80,297<br>現金及び現金同等物 714,257 | 現金及び預金勘定 544,020千円<br>マネー・マネジ<br>メント・ファンド及び<br>マネー・リザーブ・<br>ファンド 405,220<br>現金及び現金同等物 949,240 | 現金及び預金勘定 450,916千円<br>マネー・マネジ<br>メント・ファンド 200,023<br>現金及び現金同等物 650,939 |

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18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<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末<br/>残高<br/>相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">ソフトウェア</td> <td style="text-align: center;">7,128</td> <td style="text-align: center;">6,385</td> <td style="text-align: center;">742</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: center;">7,128</td> <td style="text-align: center;">6,385</td> <td style="text-align: center;">742</td> </tr> </tbody> </table> |   | 取得価額<br>相当額                               | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 中間期末<br>残高<br>相当額 |   | 千円  | 千円     | 千円    | ソフトウェア   | 7,128 | 6,385  | 742 | 合計    | 7,128 | 6,385 | 742 | <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<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末<br/>残高<br/>相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">ソフトウェア</td> <td style="text-align: center;">3,408</td> <td style="text-align: center;">284</td> <td style="text-align: center;">3,124</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: center;">3,408</td> <td style="text-align: center;">284</td> <td style="text-align: center;">3,124</td> </tr> </tbody> </table> |        | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 中間期末<br>残高<br>相当額 |   | 千円  | 千円  | 千円  | ソフトウェア | 3,408 | 284 | 3,124  | 合計      | 3,408    | 284   | 3,124 | <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<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高<br/>相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">ソフトウェア</td> <td style="text-align: center;">7,128</td> <td style="text-align: center;">7,128</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: center;">7,128</td> <td style="text-align: center;">7,128</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 期末残高<br>相当額 |  | 千円 | 千円 | 千円 | ソフトウェア | 7,128 | 7,128 | - | 合計 | 7,128 | 7,128 | - |
|   | 取得価額<br>相当額                                 | 減価償却<br>累計額<br>相当額                        | 中間期末<br>残高<br>相当額  |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
|   | 千円  | 千円  | 千円                 |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| ソフトウェア  | 7,128                                       | 6,385                                     | 742                |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 合計  | 7,128                                       | 6,385                                     | 742                |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
|   | 取得価額<br>相当額                                 | 減価償却<br>累計額<br>相当額                        | 中間期末<br>残高<br>相当額  |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
|   | 千円  | 千円  | 千円                 |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| ソフトウェア  | 3,408                                       | 284                                       | 3,124              |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 合計  | 3,408                                       | 284                                       | 3,124              |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
|   | 取得価額<br>相当額                                 | 減価償却<br>累計額<br>相当額                        | 期末残高<br>相当額        |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
|   | 千円  | 千円  | 千円                 |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| ソフトウェア  | 7,128                                       | 7,128                                     | -                  |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 合計  | 7,128                                       | 7,128                                     | -                  |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| <p>(注)取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">742千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">742</td> </tr> </table> <p>(注)未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3)支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">891千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">891</td> </tr> </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りしております。</p>  | 1年内   | 742千円                                     | 1年超                | -                 | 計 | 742 | 支払リース料 | 891千円 | 減価償却費相当額 | 891   | <p>同左</p> <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">852千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2,272</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">3,124</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(3)支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">284千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">284</td> </tr> </table> <p>(4)減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> | 1年内 | 852千円 | 1年超   | 2,272 | 計   | 3,124   | 支払リース料 | 284千円       | 減価償却費相当額           | 284               | <p>(注)取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2)未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">-千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> </table> <p>(注)未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3)支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,633千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,633</td> </tr> </table> <p>(4)減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> | 1年内 | -千円 | 1年超 | -      | 計     | -   | 支払リース料 | 1,633千円 | 減価償却費相当額 | 1,633 |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 1年内   | 742千円                                       |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 1年超   | -   |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 計   | 742   |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 支払リース料  | 891千円                                       |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 減価償却費相当額  | 891   |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 1年内   | 852千円                                       |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 1年超   | 2,272                                       |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 計   | 3,124                                       |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 支払リース料  | 284千円                                       |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 減価償却費相当額  | 284   |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 1年内   | -千円   |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 1年超   | -   |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 計   | -   |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 支払リース料  | 1,633千円                                     |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |
| 減価償却費相当額  | 1,633                                       |   |                    |                   |   |     |        |       |          |       |  |     |       |       |       |     |   |        |             |                    |                   |   |     |     |     |        |       |     |        |         |          |       |       |  |  |             |                    |             |  |    |    |    |        |       |       |   |    |       |       |   |



(有価証券関係)

前中間連結会計期間末(平成17年9月30日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの (単位:千円)

|             | 中間連結貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------|--------------|----|----|
| (1) 国債・地方債等 | -            | -  | -  |
| (2) 社債      | -            | -  | -  |
| (3) その他     | -            | -  | -  |
| 小計          | -            | -  | -  |

2. その他有価証券で時価のあるもの (単位:千円)

|         | 取得原価 | 中間連結貸借対照表計上額 | 差額 |
|---------|------|--------------|----|
| (1) 債券  |      |              |    |
| 国債・地方債等 | -    | -            | -  |
| 社債      | -    | -            | -  |
| その他     | -    | -            | -  |
| (2) その他 | -    | -            | -  |
| 小計      | -    | -            | -  |

3. 時価評価されていない主な有価証券の内容 (単位:千円)

|                   | 中間連結貸借対照表計上額 |
|-------------------|--------------|
| (1) その他有価証券       |              |
| 中期国債ファンド          | 328          |
| フリー・ファイナンシャル・ファンド | 20,069       |
| マネー・マネジメント・ファンド   | 80,297       |
| 非上場の私募債           | 50,000       |

当中間連結会計期間末(平成18年9月30日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの (単位:千円)

|             | 中間連結貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------|--------------|----|----|
| (1) 国債・地方債等 | -            | -  | -  |
| (2) 社債      | -            | -  | -  |
| (3) その他     | -            | -  | -  |
| 小計          | -            | -  | -  |

2. その他有価証券で時価のあるもの (単位:千円)

|         | 取得原価 | 中間連結貸借対照表計上額 | 差額 |
|---------|------|--------------|----|
| (1) 債券  |      |              |    |
| 国債・地方債等 | -    | -            | -  |
| 社債      | -    | -            | -  |
| その他     | -    | -            | -  |
| (2) その他 | -    | -            | -  |
| 小計      | -    | -            | -  |

3. 時価評価されていない主な有価証券の内容 (単位:千円)

|                                    | 中間連結貸借対照表計上額 |
|------------------------------------|--------------|
| (1) その他有価証券                        |              |
| マネー・マネジメント・ファンド及び<br>マネー・リザーブ・ファンド | 405,220      |
| 非上場の私募債                            | 50,000       |

前連結会計年度末（平成 18 年 3 月 31 日現在）

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの

（単位：千円）

|             | 連結貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|-------------|------------|----|----|
| (1) 国債・地方債等 | -          | -  | -  |
| (2) 社債      | -          | -  | -  |
| (3) その他     | -          | -  | -  |
| 小計          | -          | -  | -  |

2. その他有価証券で時価のあるもの

（単位：千円）

|         | 取得原価 | 連結貸借対照表計上額 | 差額 |
|---------|------|------------|----|
| (1) 債券  |      |            |    |
| 国債・地方債等 | -    | -          | -  |
| 社債      | -    | -          | -  |
| その他     | -    | -          | -  |
| (2) その他 | -    | -          | -  |
| 小計      | -    | -          | -  |

3. 時価評価されていない主な有価証券の内容

（単位：千円）

|                 | 連結貸借対照表計上額 |
|-----------------|------------|
| (1) その他有価証券     |            |
| マネー・マネジメント・ファンド | 200,023    |
| 非上場の私募債         | 50,000     |

（デリバティブ取引関係）

当社グループはデリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

（セグメント情報）

事業の種類別セグメント情報

前中間連結会計期間（自平成 17 年 4 月 1 日 至平成 17 年 9 月 30 日）

（単位：千円）

|                           | アミューズ<br>メント事業 | 飲食事業<br>および給<br>食の請負<br>事業 | 保育<br>事業 | 物品販売<br>事業 | 計         | 消去又<br>は全社 | 連結        |
|---------------------------|----------------|----------------------------|----------|------------|-----------|------------|-----------|
| 売上高                       |                |                            |          |            |           |            |           |
| (1) 外部顧客に対<br>する売上高       | 1,699,878      | 477,727                    | 443,319  | 4,316      | 2,625,242 | -          | 2,625,242 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 8,633          | 109,266                    | 36,081   | 12,039     | 166,020   | 166,020    | -         |
| 計                         | 1,708,511      | 586,993                    | 479,401  | 16,356     | 2,791,263 | 166,020    | 2,625,242 |
| 営業費用                      | 1,527,630      | 505,113                    | 543,001  | 13,361     | 2,589,107 | 5,286      | 2,594,394 |
| 営業利益                      | 180,881        | 81,880                     | 63,600   | 2,995      | 202,155   | 171,307    | 30,848    |
| 経常利益                      | 182,679        | 83,928                     | 44,272   | 2,995      | 225,331   | 173,301    | 52,029    |

当中間連結会計期間（自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 9 月 30 日）

（単位：千円）

|                           | アミューズ<br>メント事業 | 飲食事業<br>および給<br>食の請負<br>事業 | 子育て支<br>援事業 | 物品販売<br>事業 | 計         | 消去又<br>は全社 | 連結        |
|---------------------------|----------------|----------------------------|-------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 売上高                       |                |                            |             |            |           |            |           |
| (1) 外部顧客に対<br>する売上高       | 1,381,143      | 496,115                    | 892,311     | 3,197      | 2,772,768 | -          | 2,772,768 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | -              | 329,957                    | 12          | 568        | 330,538   | 330,538    | -         |
| 計                         | 1,381,143      | 826,073                    | 892,324     | 3,766      | 3,103,306 | 330,538    | 2,772,768 |
| 営業費用                      | 1,264,462      | 757,080                    | 860,670     | 2,448      | 2,884,661 | 190,365    | 2,694,296 |
| 営業利益                      | 116,681        | 68,992                     | 31,653      | 1,317      | 218,645   | 140,173    | 78,471    |
| 経常利益                      | 117,144        | 69,038                     | 107,410     | 1,318      | 294,911   | 142,304    | 152,607   |

前連結会計年度（自平成 17 年 4 月 1 日 至平成 18 年 3 月 31 日）

（単位：千円）

|                           | アミューズ<br>メント事業 | 飲食事業<br>および給<br>食の請負<br>事業 | 子育て支<br>援事業 | 物品販売<br>事業 | 計         | 消去又<br>は全社 | 連結        |
|---------------------------|----------------|----------------------------|-------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 売上高                       |                |                            |             |            |           |            |           |
| (1) 外部顧客に対<br>する売上高       | 3,339,855      | 952,029                    | 1,075,950   | 8,374      | 5,376,210 | -          | 5,376,210 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 8,633          | 434,950                    | 70,434      | 27,911     | 541,930   | 541,930    | -         |
| 計                         | 3,348,488      | 1,386,980                  | 1,146,384   | 36,286     | 5,918,140 | 541,930    | 5,376,210 |
| 営業費用                      | 3,011,812      | 1,238,733                  | 1,149,839   | 32,562     | 5,432,946 | 157,467    | 5,275,479 |
| 営業利益                      | 336,676        | 148,246                    | 3,454       | 3,723      | 485,193   | 384,462    | 100,730   |
| 経常利益                      | 339,708        | 151,815                    | 42,883      | 3,724      | 538,131   | 387,509    | 150,622   |

（注）１．製品の種類、性質及び販売方法等の類似性を考慮して事業区分を行っております。

２．各区分に属する主要な製品及び役務

- |                    |                                 |
|--------------------|---------------------------------|
| (1) アミューズメント事業     | パチンコ店内におけるコーヒー等の販売              |
| (2) 飲食事業および給食の請負事業 | 喫茶店、飲食専門店、パチンコ店内フードコーナー等の経営     |
| (3) 子育て支援事業        | 保育所・託児所・学童クラブ・児童館の経営、保育用品の企画・販売 |
| (4) 物品販売事業         | オフィスコーヒーサービス、その他物品販売            |

３．営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用

（単位：千円）

|                                  | 前中間連結<br>会計期間 | 当中間連結<br>会計期間 | 前連結<br>会計年度 | 主な内容                           |
|----------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------------------------|
| 消去又は全社の項<br>目に含めた配賦不<br>能営業費用の金額 | 181,176       | 149,424       | 386,126     | 連結財務諸表提出会社の管理部門に係<br>る費用であります。 |

４．事業区分の方法の変更

事業区分の方法につきましては、従来「飲食事業および給食の請負事業」に含めておりました保育所向けの給食の請負事業と、「物品販売事業」に含めておりました子育て支援施設向けの備品の販売を、子育て支援事業の一環としてとらえ、当中間連結会計年度より「子育て支援事業」に含めて表示することに変更しております。

なお、前中間連結会計期間および前連結会計年度のセグメント情報を、当中間連結会計期間において用いた事業区分の方法により区分すると次のようになります。

前中間連結会計期間（自平成 17 年 4 月 1 日 至平成 17 年 9 月 30 日）

（単位：千円）

|                           | アミューズ<br>メント事業 | 飲食事業<br>および給<br>食の請負<br>事業 | 子育て支<br>援事業 | 物品販売<br>事業 | 計         | 消去又<br>は全社 | 連結        |
|---------------------------|----------------|----------------------------|-------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 売上高                       |                |                            |             |            |           |            |           |
| (1) 外部顧客に対<br>する売上高       | 1,699,878      | 477,597                    | 443,478     | 4,287      | 2,625,242 | -          | 2,625,242 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 8,633          | 101,406                    | 30          | 526        | 110,596   | 110,596    | -         |
| 計                         | 1,708,511      | 579,004                    | 443,508     | 4,814      | 2,735,839 | 110,596    | 2,625,242 |
| 営業費用                      | 1,527,630      | 499,829                    | 503,031     | 3,191      | 2,533,683 | 60,710     | 2,594,394 |
| 営業利益                      | 180,881        | 79,174                     | 59,523      | 1,623      | 202,155   | 171,307    | 30,848    |
| 経常利益                      | 182,679        | 81,223                     | 40,195      | 1,623      | 225,331   | 173,301    | 52,029    |

前連結会計年度（自平成 17 年 4 月 1 日 至平成 18 年 3 月 31 日）

（単位：千円）

|                           | アミューズ<br>メント事業 | 飲食事業<br>および給<br>食の請負<br>事業 | 子育て支<br>援事業 | 物品販売<br>事業 | 計         | 消去又<br>は全社 | 連結        |
|---------------------------|----------------|----------------------------|-------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 売上高                       |                |                            |             |            |           |            |           |
| (1) 外部顧客に対<br>する売上高       | 3,339,855      | 951,776                    | 1,076,233   | 8,345      | 5,376,210 | -          | 5,376,210 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 8,633          | 418,029                    | 37          | 1,433      | 428,135   | 428,135    | -         |
| 計                         | 3,348,488      | 1,369,805                  | 1,076,271   | 9,779      | 5,804,345 | 428,135    | 5,376,210 |
| 営業費用                      | 3,011,812      | 1,226,794                  | 1,073,302   | 7,242      | 5,319,151 | 43,672     | 5,275,479 |
| 営業利益                      | 336,676        | 143,011                    | 2,969       | 2,536      | 485,193   | 384,462    | 100,730   |
| 経常利益                      | 339,708        | 146,579                    | 49,307      | 2,536      | 538,131   | 387,509    | 150,622   |

#### 5. 会計方針の変更

##### （役員賞与に関する会計基準）

「中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」に記載のとおり、当中間連結会計期間より、「役員賞与に関する会計基準」を適用しております。これにより、従来の方法によった場合に比べ、当中間連結会計期間の営業費用は、「消去又は全社」が 6,000 千円増加し、営業利益及び経常利益が同額減少しております。

##### （開園前経費に関する会計処理）

「中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」に記載のとおり、当中間連結会計期間より、連結子会社である㈱日本保育サービスは、開園前に発生する経費について、発生時の費用処理から開園後の一時の費用処理に変更しました。これにより、従来の方法によった場合に比べ、当中間連結会計期間の営業費用は、「子育て支援事業」が 6,937 千円減少し、同事業の営業利益及び経常利益が同額増加しております。

#### 2. 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間（自平成 17 年 4 月 1 日 至平成 17 年 9 月 30 日）、当中間連結会計期間（自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 9 月 30 日）及び前連結会計年度（自平成 17 年 4 月 1 日 至平成 18 年 3 月 31 日）において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

#### 3. 海外売上高

前中間連結会計期間（自平成 17 年 4 月 1 日 至平成 17 年 9 月 30 日）、当中間連結会計期間（自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 9 月 30 日）及び前連結会計年度（自平成 17 年 4 月 1 日 至平成 18 年 3 月 31 日）において、海外売上高がないため該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日) |
|---|---|---|
| 1株当たり純資産額 66,609.11円                        | 1株当たり純資産額 66,812.91円                        | 1株当たり純資産額 66,207.88円                      |
| 1株当たり中間<br>純利益金額 372.81円                    | 1株当たり中間<br>純利益金額 4,258.42円                  | 1株当たり当期<br>純利益金額 2,521.63円                |
| 潜在株式調整後1株<br>当たり中間純利益金額 368.34円             | 潜在株式調整後1株<br>当たり中間純利益金額 4,240.10円           | 潜在株式調整後1株<br>当たり当期純利益金額 2,473.96円         |

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

|   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日) |
|---|---|---|---|
| 1株当たり中間(当期)純利益金額                                    |   |   |   |
| 中間(当期)純利益(千円)                                       | 5,623                                       | 64,080                                      | 59,079                                    |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                                    | -   | -   | 21,000                                    |
| (うち利益処分による役員賞与金)                                    | -   | -   | (21,000)                                  |
| 普通株式にかかる中間(当期)<br>純利益(千円)                           | 5,623                                       | 64,080                                      | 38,079                                    |
| 期中平均株式数(株)  | 15,084                                      | 15,048                                      | 15,101                                    |
| 潜在株式調整後1株当たり中間<br>(当期)純利益金額                         |   |   |   |
| 中間(当期)純利益調整額(千円)                                    | -   | -   | -   |
| 普通株式増加数(株)  | 124   | 43  | 291                                       |
| (うち新株予約権)   | (124)                                       | (43)  | (291)                                     |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 第3回新株予約権にかかる株式数500株                         |   |   |

(重要な後発事象)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月 1日<br>至 平成18年3月31日) |
|---|---|---|
|   |   |   |