

平成17年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年11月22日

会社名 カラカミ観光株式会社

登録銘柄

コード番号 9794

本社所在地都道府県

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

北海道

代表者 役職名 代表取締役社長 山本 利雄

問合せ先責任者 役職名 代表取締役副社長 本間 幸治

TEL(011)598-3225

決算取締役会開催日 平成16年11月22日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 - 年 - 月 - 日

単元制度採用の有無 有(1単元1000株)

1.16年9月中間期の業績(平成16年4月1日~平成16年9月30日)

(1) 経営成績

(百万円未満は四捨五入し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 | % |
| 16年9月中間期 | 11,230 | (6.0) | 461 | (55.6) | 387 | (52.4) |
| 15年9月中間期 | 11,950 | (2.8) | 1,038 | (24.6) | 812 | (26.6) |
| 16年3月期 | 22,906 | | 1,356 | | 1,032 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間(当期)純利益 | |
|----------|-----------|--------|----------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 16年9月中間期 | 206 | (55.2) | 23 | 80 |
| 15年9月中間期 | 460 | (36.4) | 53 | 09 |
| 16年3月期 | 576 | | 65 | 42 |

(注) 1. 期中平均株式数 16年9月中間期 8,665,227株 15年9月中間期 8,666,417株 16年3月期 8,666,190株

2. 会計処理の方法の変更 無

3. 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間増減率

(2) 配当状況

| | 1株当たり中間配当金 | | 1株当たり年間配当金 | |
|----------|------------|---|------------|----|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 16年9月中間期 | 0 | 0 | | |
| 15年9月中間期 | 0 | 0 | | |
| 16年3月期 | | | 30 | 00 |

(3) 財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 | |
|----------|--------|--------|--------|-----------|----|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 16年9月中間期 | 45,663 | 12,190 | 26.7 | 1,406 | 93 |
| 15年9月中間期 | 45,523 | 12,115 | 26.6 | 1,397 | 98 |
| 16年3月期 | 46,357 | 12,196 | 26.3 | 1,406 | 31 |

(注) 1. 期末発行済株式数 16年9月中間期 8,664,462株 15年9月中間期 8,666,262株 16年3月期 8,665,662株

2. 期末自己株式数 16年9月中間期 5,618株 15年9月中間期 3,818株 16年3月期 4,418株

2.17年3月期の業績予想(平成16年4月1日~平成17年3月31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | | | |
|-----|--------|------|-------|------------|----|----|----|
| | | | | 期末 | | | |
| 通 期 | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| | 22,000 | 300 | 170 | 30 | 00 | 30 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 18円56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。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等につきましては、添付資料の7ページを参照してください。

(1) 中間貸借対照表

(千円未満切り捨て表示)

| 科 目 | 前中間会計期間末 (平成 15 年 9 月 30 日現在) | | 当中間会計期間末 (平成 16 年 9 月 30 日現在) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成 16 年 3 月 31 日現在) | |
|------------|----------------------------------|-------|----------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (資産の部) | | % | | % | | % |
| 流動資産 | | | | | | |
| 現金及び預金 | 2,534,724 | | 3,113,472 | | 3,529,519 | |
| 売掛金 | 930,817 | | 929,701 | | 643,524 | |
| たな卸資産 | 312,235 | | 291,814 | | 301,629 | |
| その他 | 618,196 | | 503,643 | | 471,394 | |
| 貸倒引当金 | 1,040 | | 1,220 | | 980 | |
| 流動資産合計 | 4,394,934 | 9.7 | 4,837,411 | 10.6 | 4,945,087 | 10.7 |
| 固定資産 | | | | | | |
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 建物 | 25,055,336 | | 23,729,626 | | 24,406,441 | |
| 構築物 | 496,008 | | 468,647 | | 482,723 | |
| 土地 | 6,810,721 | | 6,835,905 | | 6,811,360 | |
| その他 | 525,055 | | 500,567 | | 519,172 | |
| 有形固定資産合計 | 32,887,121 | 72.2 | 31,534,746 | 69.1 | 32,219,697 | 69.5 |
| 無形固定資産 | 57,813 | 0.1 | 43,308 | 0.1 | 50,425 | 0.1 |
| 投資その他の資産 | | | | | | |
| 投資有価証券 | 2,180,744 | | 2,249,402 | | 2,150,285 | |
| 関係会社株式 | 1,059,610 | | 1,069,610 | | 1,069,610 | |
| 関係会社長期貸付金 | 4,771,116 | | 5,858,731 | | 5,858,731 | |
| その他 | 178,653 | | 213,672 | | 202,816 | |
| 貸倒引当金 | 7,219 | | 144,107 | | 139,869 | |
| 投資その他の資産合計 | 8,182,905 | 18.0 | 9,247,309 | 20.2 | 9,141,574 | 19.7 |
| 固定資産合計 | 41,127,840 | 90.3 | 40,825,364 | 89.4 | 41,411,697 | 89.3 |
| 資産合計 | 45,522,774 | 100.0 | 45,662,776 | 100.0 | 46,356,784 | 100.0 |

(千円未満切り捨て表示)

| 科 目 | 前中間会計期間末 (平成 15 年 9 月 30 日現在) | | 当中間会計期間末 (平成 16 年 9 月 30 日現在) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成 16 年 3 月 31 日現在) | |
|---------------|----------------------------------|-------|----------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| | | % | | % | | % |
| (負債の部) | | % | | % | | % |
| 流動負債 | | | | | | |
| 買掛金 | 891,114 | | 956,452 | | 977,120 | |
| 短期借入金 | 5,150,000 | | 7,550,000 | | 5,950,000 | |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 4,156,039 | | 3,302,439 | | 3,234,039 | |
| 未払金 | 1,209,581 | | 1,393,470 | | 1,536,100 | |
| 未払法人税等 | 375,078 | | 33,003 | | 386,375 | |
| その他 | 384,034 | | 297,753 | | 394,858 | |
| 流動負債合計 | 12,165,848 | 26.7 | 13,533,119 | 29.7 | 12,478,494 | 26.9 |
| 固定負債 | | | | | | |
| 長期借入金 | 20,365,616 | | 19,241,877 | | 20,925,346 | |
| 退職給付引当金 | 274,220 | | 285,001 | | 284,680 | |
| 債務保証引当金 | 129,400 | | - | | - | |
| 預り保証金 | 472,454 | | 412,454 | | 472,454 | |
| 固定負債合計 | 21,241,691 | 46.7 | 19,939,333 | 43.7 | 21,682,482 | 46.8 |
| 負債合計 | 33,407,539 | 73.4 | 33,472,453 | 73.3 | 34,160,976 | 73.7 |
| (資本の部) | | | | | | |
| 資本金 | 2,454,940 | 5.4 | 2,454,940 | 5.4 | 2,454,940 | 5.3 |
| 資本剰余金 | | | | | | |
| 1.資本準備金 | 2,182,984 | | 2,182,984 | | 2,182,984 | |
| 資本剰余金合計 | 2,182,984 | 4.8 | 2,182,984 | 4.8 | 2,182,984 | 4.7 |
| 利益剰余金 | | | | | | |
| 1.利益準備金 | 267,418 | | 267,418 | | 267,418 | |
| 2.任意積立金 | 4,170,000 | | 4,170,000 | | 4,170,000 | |
| 3.中間(当期)未処分利益 | 2,929,952 | | 2,983,082 | | 3,046,058 | |
| 利益剰余金合計 | 7,367,370 | 16.2 | 7,420,500 | 16.2 | 7,483,476 | 16.1 |
| その他有価証券評価差額金 | 113,287 | 0.2 | 137,140 | 0.3 | 78,348 | 0.2 |
| 自己株式 | 3,348 | 0.0 | 5,242 | 0.0 | 3,941 | 0.0 |
| 資本合計 | 12,115,234 | 26.6 | 12,190,322 | 26.7 | 12,195,807 | 26.3 |
| 負債資本合計 | 45,522,774 | 100.0 | 45,662,776 | 100.0 | 46,356,784 | 100.0 |

(2) 中間損益計算書

(千円未満切り捨て表示)

| 期 別 科 目 | 前中間会計期間 | | 当中間会計期間 | | 前事業年度の要約損益計算書 | |
|--------------|---|-------|---|-------|---|-------|
| | 自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 15 年 9 月 30 日 | | 自 平成 16 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 9 月 30 日 | | 自 平成 15 年 4 月 1 日 至 平成 16 年 3 月 31 日 | |
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| 営 業 収 益 | 11,950,037 | 100.0 | 11,230,462 | 100.0 | 22,905,646 | 100.0 |
| 営 業 費 用 | 10,912,069 | 91.3 | 10,769,791 | 95.9 | 21,549,234 | 94.1 |
| 営 業 利 益 | 1,037,967 | 8.7 | 460,670 | 4.1 | 1,356,411 | 5.9 |
| 営 業 外 収 益 | 179,744 | 1.5 | 332,420 | 2.9 | 621,940 | 2.7 |
| 営 業 外 費 用 | 405,472 | 3.4 | 406,094 | 3.6 | 946,646 | 4.1 |
| 経 常 利 益 | 812,240 | 6.8 | 386,997 | 3.4 | 1,031,705 | 4.5 |
| 特 別 利 益 | 836 | 0.0 | 20,072 | 0.2 | 141,838 | 0.6 |
| 特 別 損 失 | 7,262 | 0.1 | 92,750 | 0.8 | 154,891 | 0.7 |
| 税引前中間(当期)純利益 | 805,814 | 6.7 | 314,319 | 2.8 | 1,018,652 | 4.4 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 376,878 | 3.1 | 32,775 | 0.3 | 484,596 | 2.1 |
| 法人税等追徴税額 | - | - | 33,378 | 0.3 | - | - |
| 法人税等調整額 | 31,181 | 0.2 | 41,972 | 0.4 | 42,167 | 0.2 |
| 中間(当期)純利益 | 460,117 | 3.8 | 206,193 | 1.8 | 576,223 | 2.5 |
| 前期繰越利益 | 2,469,835 | | 2,776,889 | | 2,469,835 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 2,929,952 | | 2,983,082 | | 3,046,058 | |

| <p>前中間会計期間 自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日</p> | <p>当中間会計期間 自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日</p> | <p>前事業年度 自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日</p> |
|---|--|---|
| <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2)</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。 数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定率法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 債務保証引当金 債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の資産内容等を勘案して計上しております。</p> | <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2)</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4)</p> | <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、翌期における支給見込額を計上しております。 (追加情報) 当事業年度は、財務諸表の作成時において従業員への賞与支給額が確定していないため、支給見込額を賞与引当金に計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。 数理計算上の差異は、その発生時の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定率法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4)</p> |

| 前中間会計期間 自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日 | 当中間会計期間 自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日 | 前事業年度 自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日 |
|---|--|--|
| 4.リース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に 移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。 | 4.リース取引の処理方法 同左 | 4.リース取引の処理方法 同左 |
| 5.その他中間財務諸表作成のための 基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税抜方 式によっております。 なお、仮受消費税等と仮払消費税 等の中間期末残高の相殺後の金額は、 流動負債の「その他」に含めており ます。 | 5.その他中間財務諸表作成のための 基本となる重要な事項 同左 | 5.その他財務諸表作成のための基本 となる重要な事項 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税抜方 式によっております。 |

追加情報

| 前中間会計期間 自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日 | 当中間会計期間 自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日 | 前事業年度 自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日 |
|--|---|--------------------------------------|
| _____ | (外形標準課税) 実務対応報告第12号「法人事業税 における外形標準課税部分の損益計 算書上の表示についての実務上の取 扱い」(企業会計基準委員会(平成16 年2月13日))が公表されたことに 伴い、当中間会計期間から同実務対 応報告に基づき、法人事業税の付加 価値割及び資本割8,113千円を営業 費用として処理しております。 | _____ |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

(千円未満切り捨て表示)

| 前中間会計期間末 平成15年9月30日現在 | 当中間会計期間末 平成16年9月30日現在 | 前事業年度 平成16年3月31日現在 |
|--|---|--|
| 1.有形固定資産の減価償却累計額 24,163,684千円 | 1.有形固定資産の減価償却累計額 25,626,950千円 | 1.有形固定資産の減価償却累計額 24,981,385千円 |
| 2.担保提供資産 (イ)担保に供している資産は下記のとおりであります。 建物 22,208,723千円 土地 4,815,555千円 計 27,024,278千円 | 2.担保提供資産 (イ)担保に供している資産は下記のとおりであります。 建物 20,925,488千円 土地 4,857,600千円 計 25,783,088千円 | 2.担保提供資産 (イ)担保に供している資産は下記のとおりであります。 建物 21,558,692千円 土地 4,815,555千円 計 26,374,248千円 |
| (ロ)上記に対応する債務は下記のとおりであります。 短期借入金 1,400,000千円 1年以内返済予 3,655,575千円 定長期借入金 長期借入金 16,062,360千円 計 21,117,936千円 | (ロ)上記に対応する債務は下記のとおりであります。 短期借入金 1,400,000千円 1年以内返済予 2,650,075千円 定長期借入金 長期借入金 13,412,285千円 計 17,462,360千円 | (ロ)上記に対応する債務は下記のとおりであります。 短期借入金 1,400,000千円 1年以内返済予 2,595,075千円 定長期借入金 長期借入金 14,766,322千円 計 18,761,398千円 |
| 3.偶発債務 (イ)下記の会社の金融機関借入金について連帯保証を行っております。 ㈱ホテルエメラルド 2,902,940千円 (子会社) ㈱阿寒ビューホテル 140,000千円 (子会社) ㈱洞爺湖温泉観光ホテル 54,200千円 計 3,097,140千円 | 3.偶発債務 (イ)下記の会社の金融機関借入金について連帯保証を行っております。 ㈱ホテルエメラルド 1,593,000千円 (子会社) ㈱阿寒ビューホテル 140,000千円 (子会社) ㈱マックスパート 380,000千円 (子会社) 計 2,113,000千円 | 3.偶発債務 (イ)下記の会社の金融機関借入金について連帯保証を行っております。 ㈱ホテルエメラルド 1,670,000千円 (子会社) ㈱阿寒ビューホテル 140,000千円 (子会社) 計 1,810,000千円 |
| (ロ)洞爺湖温泉利用協同組合の金融機関借入金に係る下記の者の北海道信用保証協会への連帯保証について、再保証しております。 洞爺湖温泉利用協同組合理事 (当社の従業員)金子道夫 再保証額 62,000千円 計 62,000千円 | (ロ)洞爺湖温泉利用協同組合の金融機関借入金に係る下記の者の北海道信用保証協会への連帯保証について、再保証しております。 洞爺湖温泉利用協同組合理事 (当社の従業員)金子道夫 再保証額 58,310千円 計 58,310千円 | (ロ)洞爺湖温泉利用協同組合の金融機関借入金に係る下記の者の北海道信用保証協会への連帯保証について、再保証しております。 洞爺湖温泉利用協同組合理事 (当社の従業員)金子道夫 再保証額 60,710千円 計 60,710千円 |
| (ハ)下記の会社のリース債務について連帯保証を行っております。 ㈱川久(子会社) 8,090千円 計 8,090千円 | (ハ)下記の会社のリース債務について連帯保証を行っております。 ㈱川久(子会社) 3,272千円 計 3,272千円 | (ハ)下記の会社のリース債務について連帯保証を行っております。 ㈱川久(子会社) 5,681千円 計 5,681千円 |

| 前中間会計期間末 平成15年9月30日現在 | 当中間会計期間末 平成16年9月30日現在 | 前事業年度 平成16年3月31日現在 |
|--------------------------|---|-----------------------|
| _____ | <p>4. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行8行と当座貸越契約を締結しております。これら契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額の総額 6,200,000 千円 借入実行残高 6,200,000 千円</p> <hr/> <p>差引額 - 千円</p> | _____ |

(中間損益計算書関係)

(千円未満切り捨て表示)

| 前中間会計期間 自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日 | 当中間会計期間 自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日 | 前事業年度 自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日 |
|--|--|--|
| <p>1. 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 833,662 千円 無形固定資産 7,387 千円</p> <hr/> <p>計 841,050 千円</p> <p>2. 営業外収益の主要項目</p> <p>受取利息 49,099 千円 受取地代家賃 72,176 千円</p> <p>3. 営業外費用の主要項目</p> <p>支払利息 400,439 千円</p> <p>4. _____</p> | <p>1. 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 794,144 千円 無形固定資産 7,117 千円</p> <hr/> <p>計 801,261 千円</p> <p>2. 営業外収益の主要項目</p> <p>受取利息 67,242 千円 受取地代家賃 182,863 千円</p> <p>3. 営業外費用の主要項目</p> <p>支払利息 375,523 千円</p> <p>4. 特別損失の主要項目</p> <p>建物除却損 69,069 千円</p> | <p>1. 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 1,663,984 千円 無形固定資産 14,775 千円</p> <hr/> <p>計 1,678,759 千円</p> <p>2. 営業外収益の主要項目</p> <p>受取利息 98,408 千円 受取地代家賃 365,158 千円</p> <p>3. 営業外費用の主要項目</p> <p>支払利息 780,485 千円</p> <p>4. _____</p> |

(有価証券関係)

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

(1株当たり情報)

| 前中間会計期間 自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日 | 当中間会計期間 自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日 | 前事業年度 自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日 |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額 1,397円98銭 1株当たり中間純利益金額 53円09銭 | 1株当たり純資産額 1,406円93銭 1株当たり中間純利益金額 23円80銭 | 1株当たり純資産額 1,406円31銭 1株当たり当期純利益金額 65円42銭 |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 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。

| | 前中間会計期間 自 平成15年4月1日 至 平成15年9月30日 | 当中間会計期間 自 平成16年4月1日 至 平成16年9月30日 | 前事業年度 自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日 |
|----------------------|--|--|--------------------------------------|
| 中間(当期)純利益(千円) | 460,117 | 206,193 | 576,223 |
| 普通株式に帰属しない金額(千円) | - | - | 9,200 |
| (うち利益処分による役員賞与金) | - | - | (9,200) |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(千円) | 460,117 | 206,193 | 567,023 |
| 期中平均株式数(千株) | 8,666 | 8,665 | 8,666 |