

半 期 報 告 書

(第51期中) 自 平成14年 4月 1日
至 平成14年 9月30日

カラカミ観光株式会社

北海道虻田郡虻田町字洞爺湖温泉町38番地

(801058)

本文書は、E D I N E T (Electronic Disclosure for Investors' NETwork) システムを利用して金融庁に提出した半期報告書の記載事項を、P D F ファイルとして作成したものであります。

E D I N E T による提出書類は一部の例外を除きH T M L ファイルとして作成することとされており、当社ではワードプロセッサファイルの元データをH T M L ファイルに変換することにより提出書類を作成しております。

本文書はその変換直前のワードプロセッサファイルを元に作成されたものであります。

目次

頁

表紙

| | |
|---------------------------|----|
| 第一部 企業情報 | 1 |
| 第1 企業の概況 | 1 |
| 1 . 主要な経営指標等の推移 | 1 |
| 2 . 事業の内容 | 3 |
| 3 . 関係会社の状況 | 3 |
| 4 . 従業員の状況 | 3 |
| 第2 事業の状況 | 4 |
| 1 . 業績等の概要 | 4 |
| 2 . 生産、受注及び販売の状況 | 5 |
| 3 . 対処すべき課題 | 6 |
| 4 . 経営上の重要な契約等 | 6 |
| 5 . 研究開発活動 | 6 |
| 第3 設備の状況 | 7 |
| 1 . 主要な設備の状況 | 7 |
| 2 . 設備の新設、除却等の計画 | 7 |
| 第4 提出会社の状況 | 8 |
| 1 . 株式等の状況 | 8 |
| (1) 株式の総数等 | 8 |
| (2) 新株予約権等の状況 | 8 |
| (3) 発行済株式総数、資本金等の状況 | 8 |
| (4) 大株主の状況 | 9 |
| (5) 議決権の状況 | 9 |
| 2 . 株価の推移 | 10 |
| 3 . 役員の状況 | 10 |
| 第5 経理の状況 | 11 |
| 1 . 中間連結財務諸表等 | 12 |
| (1) 中間連結財務諸表 | 12 |
| (2) その他 | 31 |
| 2 . 中間財務諸表等 | 32 |
| (1) 中間財務諸表 | 32 |
| (2) その他 | 41 |
| 第6 提出会社の参考情報 | 42 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報 | 43 |
| [中間監査報告書] | |

【表紙】

| | |
|------------|--|
| 【提出書類】 | 半期報告書 |
| 【提出先】 | 北海道財務局長 |
| 【提出日】 | 平成14年12月20日 |
| 【中間会計期間】 | 第51期中（自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日） |
| 【会社名】 | カラカミ観光株式会社 |
| 【英訳名】 | KARAKAMI KANKOH CO.,LTD. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 山本 利雄 |
| 【本店の所在の場所】 | 北海道虻田郡虻田町字洞爺湖温泉町38番地 (同所は登記上の本店所在地で実際の業務は下記で行っております。) |
| 【最寄りの連絡場所】 | 札幌市南区定山溪温泉東2丁目111番地 |
| 【電話番号】 | 011(598)3225 |
| 【事務連絡者氏名】 | 専務取締役 管理本部長 山内 一博 |
| 【縦覧に供する場所】 | 日本証券業協会 (東京都中央区日本橋兜町7番2号) |

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次 | 第49期中 | 第50期中 | 第51期中 | 第49期 | 第50期 |
|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間 | 自平成12年 4月1日 至平成12年 9月30日 | 自平成13年 4月1日 至平成13年 9月30日 | 自平成14年 4月1日 至平成14年 9月30日 | 自平成12年 4月1日 至平成13年 3月31日 | 自平成13年 4月1日 至平成14年 3月31日 |
| 営業収益(千円) | 9,409,119 | 11,875,705 | 12,530,536 | 19,876,674 | 23,061,048 |
| 経常利益(千円) | 423,747 | 1,140,406 | 1,252,337 | 498,787 | 1,855,281 |
| 中間(当期)純損益(千円) | 72,089 | 640,900 | 409,473 | 226,158 | 1,010,900 |
| 純資産額(千円) | 10,415,393 | 10,826,825 | 11,316,007 | 10,273,675 | 11,183,654 |
| 総資産額(千円) | 49,949,079 | 51,960,370 | 51,312,049 | 52,276,488 | 51,518,704 |
| 1株当たり純資産額(円) | 1,201.36 | 1,248.76 | 1,305.41 | 1,185.07 | 1,290.01 |
| 1株当たり中間(当期)純損益(円) | 8.31 | 73.92 | 47.23 | 26.08 | 116.59 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益(円) | - | - | - | - | - |
| 自己資本比率(%) | 20.9 | 20.9 | 22.1 | 19.7 | 21.7 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー(千円) | 1,078,242 | 1,207,234 | 167,626 | 2,313,782 | 3,715,263 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー(千円) | 1,060,848 | 88,640 | 1,355,235 | 4,423,622 | 1,046,969 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー(千円) | 83,651 | 1,228,970 | 35,810 | 2,604,221 | 2,449,923 |
| 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高(千円) | 4,063,424 | 4,346,385 | 3,451,712 | 4,456,760 | 4,675,131 |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数)(人) | 1,174 (590) | 1,301 (835) | 1,434 (910) | 1,324 (665) | 1,394 (874) |

(注) 1. 営業収益には消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益については、第49期中及び第49期は1株当たり中間(当期)純損失が計上されており、かつ新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため、第50期中及び第50期は新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため、第51期中は新株予約権付社債等潜在株式を発行していないため記載しておりません。

3. 当中間連結会計期間から、1株当たり純資産額、1株当たり中間(当期)純利益金額の算定に当たっては、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | 第49期中 | 第50期中 | 第51期中 | 第49期 | 第50期 |
|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間 | 自平成12年 4月1日 至平成12年 9月30日 | 自平成13年 4月1日 至平成13年 9月30日 | 自平成14年 4月1日 至平成14年 9月30日 | 自平成12年 4月1日 至平成13年 3月31日 | 自平成13年 4月1日 至平成14年 3月31日 |
| 営業収益(千円) | 9,140,095 | 11,620,257 | 12,299,112 | 19,371,336 | 22,586,509 |
| 経常利益(千円) | 434,683 | 1,057,662 | 1,107,125 | 324,632 | 1,593,557 |
| 中間(当期)純損益(千円) | 244,551 | 604,198 | 337,366 | 491,594 | 881,914 |
| 資本金(千円) | 2,454,940 | 2,454,940 | 2,454,940 | 2,454,940 | 2,454,940 |
| 発行済株式総数(千株) | 8,670 | 8,670 | 8,670 | 8,670 | 8,670 |
| 純資産額(千円) | 11,056,552 | 11,341,526 | 11,674,016 | 10,822,138 | 11,606,070 |
| 総資産額(千円) | 45,791,218 | 47,994,363 | 47,339,883 | 48,208,582 | 47,464,164 |
| 1株当たり純資産額(円) | 1,275.25 | 1,308.12 | 1,346.71 | 1,248.22 | 1,338.73 |
| 1株当たり中間(当期)純損益(円) | 28.20 | 69.69 | 38.92 | 56.69 | 101.72 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益(円) | - | - | - | - | - |
| 1株当たり中間(年間)配当額(円) | - | - | - | 7.50 | 30.00 |
| 自己資本比率(%) | 24.1 | 23.6 | 24.7 | 22.4 | 24.5 |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数)(人) | 678 (315) | 671 (463) | 702 (461) | 743 (351) | 794 (481) |

(注) 1. 営業収益には消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益については、第49期中及び第49期は1株当たり中間(当期)純損失が計上されており、かつ新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため、第50期中及び第50期は新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため、第51期中は新株予約権付社債等潜在株式を発行していないため記載しておりません。

3. 当中間会計期間から、1株当たり純資産額、1株当たり中間(当期)純利益金額の算定に当たっては、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

2【事業の内容】

当中間連結会計期間において、当社グループ（当社及び当社の関係会社）が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

3【関係会社の状況】

当中間連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

4【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成14年9月30日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数（人） |
|----------------|-------------|
| 観光ホテル事業 | 1,327 (703) |
| シティホテル事業 | 81 (125) |
| スポーツ施設運営事業 | 17 (65) |
| レストラン事業 | 9 (17) |
| 合計 | 1,434 (910) |

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当中間連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。

(2) 提出会社の状況

平成14年9月30日現在

| | |
|---------|-----------|
| 従業員数（人） | 702 (461) |
|---------|-----------|

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は、（ ）内に当中間会計期間の平均人員を外数で記載しております。

2. 従業員数が前期末に比し、92名減少しましたのは中途退職者等による自然減であります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1)業績

当中間連結会計期間における我が国経済は、輸出や生産が緩やかな回復傾向をたどっているものの、需要が全体的に低調で、特に個人消費は雇用・所得環境の厳しさを背景に引き続き低迷状態が続いております。

リゾートホテル業界におきましても、法人需要を中心とした団体客の減少、さらにデフレ環境下での競争激化からくる販売価格の低下が、一段と経営を圧迫しております。

また、当社グループ（当社、連結子会社及び持分法適用会社）事業の主力地域である北海道におきましては、観光入込客が昨年度並にとどまり、いまだ有珠山火山活動以前の水準には到達しておりません。

このような状況のもとで、当社グループは本年7月に開業した秋保グランドホテルをはじめ全11ホテルが、地元ファミリー客、近隣諸国からの観光客等への営業活動を強化する一方、販売価格の低下傾向に対応するため経費の削減を推し進めました。

この結果、宿泊人員実績では885千人（前年同期比10.7%増）となり、売上高は12,530百万円（同5.5%増）、経常利益で1,252百万円（同9.8%増）を達成いたしました。しかし中間純利益では、役員退職慰労金（特別損失）の発生から409百万円（同36.1%減）に止まりました。

事業の種類別セグメント業績は次のとおりであります。

観光ホテル事業

売上高は、道内阿寒地区の2ホテルが前年割れしましたが、好調な立ち上がりを示した秋保グランドホテルをはじめとしてその他のホテルは全て前年実績を上回りました。

この結果、売上高は11,335百万円（同6.5%増）、営業利益は1,420百万円（同7.7%増）となりました。

シティホテル事業

競争激化している首都圏で、企業研修等法人需要の掘り起こしを強力に推し進めた結果、売上高963百万円（同0.9%減）、営業利益185百万円（同0.1%減）と前年実績並を達成し、引き続き高収益体質を維持しました。

スポーツ施設運営事業

会員の伸び悩み等から、売上高138百万円（同6.4%減）、営業利益0百万円（同80.0%減）に止まりました。

レストラン事業

羊ヶ丘展望園、釧路空港内レストラン事業により売上高92百万円（同13.5%減）、営業利益13百万円（同0.5%減）を計上いたしました。

(2)キャッシュ・フロー

当中間連結会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、営業活動により167百万円の資金を獲得し、投資活動に1,355百万円及び財務活動に35百万円の資金を使用したことから、中間期末残高は3,451百万円となり、前連結会計年度末に比べ1,223百万円減少いたしました。

当中間連結会計期間におけるキャッシュ・フローの状況とその要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、167百万円（前年同期比1,039百万円減）となりました。

これは主に、税金等調整前中間純利益726百万円（前年同期比406百万円減）が減少したこと及び法人税の支払額750百万円（前年同期比607百万円増）が増加したこと等によるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は1,355百万円（前年同期比1,266百万円増）となりました。

これは主に、秋保グランドホテルの取得にともなう残金の支払い1,000百万円及び改装費他によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は35百万円（前年同期比1,193百万円減）となりました。

これは主に、秋保グランドホテルの取得にともなう長期借入金の借り入れ（1,800百万円）を、既存の長期借入金の約定返済（1,569百万円）及び親会社による配当金の支払（260百万円）等が上回ったことによるものです。

2【生産、受注及び販売の状況】

当社グループ（当社及び連結子会社。以下同じ）は主としてホテル事業を営んでいるため、生産及び受注の状況を記載しておりません。このため、生産、受注及び販売の状況については、事業の種類別セグメントごとに、部門別の販売実績を記載しております。

（1）販売実績

当中間連結会計期間の売上高を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | | 当中間連結会計期間 (自 平成14年4月 1日 至 平成14年9月30日) | |
|----------------|---------------|---|----------|
| | | 金額(千円) | 前年同期比(%) |
| 観光ホテル 事業 | 定山溪ビューホテル | 3,026,526 | 4.1 |
| | 洞爺サンパレス | 2,108,455 | 2.4 |
| | ニュー阿寒ホテル | 1,441,240 | 7.1 |
| | 洞爺パークホテル天翔 | 1,288,396 | 1.2 |
| | ホテル瑞鳳 | 1,143,166 | 11.7 |
| | ホテルエメラルド | 753,966 | 3.7 |
| | ホテル川久 | 739,440 | 5.4 |
| | 阿寒ビューホテル | 364,366 | 5.1 |
| | 秋保グランドホテル | 469,563 | - |
| | 小計 | 11,335,122 | 6.5 |
| シティホテル 事業 | 晴海グランドホテル | 701,856 | 1.2 |
| | 川崎グランドホテル | 262,123 | 0.3 |
| | 小計 | 963,979 | 0.9 |
| スポーツ施設 運営事業 | サンシャインスポーツクラブ | 138,909 | 6.4 |
| | 小計 | 138,909 | 6.4 |
| レストラン 事業 | 羊ヶ丘展望園 | 52,433 | 16.4 |
| | レストランエメラルド | 40,090 | 9.5 |
| | 小計 | 92,524 | 13.5 |
| 合計 | | 12,530,536 | 5.5 |

（注）1．金額は販売価格によっており、セグメント間の内部取引消去前の数値によっております。

2．観光ホテル事業の秋保グランドホテルは平成14年7月より営業したため、「販売実績」に係る前年同期比の記載は行っておりません。

3．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 収容実績

当中間連結会計期間の収容実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | | 当中間連結会計期間 (自 平成14年4月 1日 至 平成14年9月30日) | |
|----------------|------------|---|----------|
| | | 人数(人) | 前年同期比(%) |
| 観光ホテル 事業 | 定山溪ビューホテル | 214,688 | 9.0 |
| | 洞爺サンパレス | 162,571 | 9.0 |
| | ニュー阿寒ホテル | 108,815 | 5.8 |
| | 洞爺パークホテル天翔 | 92,853 | 6.0 |
| | ホテル瑞鳳 | 61,331 | 10.4 |
| | ホテルエメラルド | 68,432 | 1.1 |
| | ホテル川久 | 19,832 | 12.7 |
| | 阿寒ビューホテル | 50,015 | 16.0 |
| | 秋保グランドホテル | 39,266 | - |
| | 小計 | 817,803 | 11.5 |
| シティホテル 事業 | 晴海グランドホテル | 51,704 | 0.6 |
| | 川崎グランドホテル | 16,198 | 4.5 |
| | 小計 | 67,902 | 1.5 |
| 合計 | | 885,705 | 10.7 |

(注) 観光ホテル事業の秋保グランドホテルは平成14年7月より営業したため、「収容実績」に係る前年同期比の記載は行っていません。

3【対処すべき課題】

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

4【経営上の重要な契約等】

当中間連結会計期間において、経営上の重要な契約等はありません。

5【研究開発活動】

当中間連結会計期間において、研究開発活動はありません。

第3【設備の状況】

1【主要な設備の状況】

当中間連結会計期間において、当社が営業の譲受により、仙台市秋保温泉のホテルを譲受けたことにより、当社グループの主要な設備となりました。その設備の状況は次のとおりであります。

提出会社

| 事業所名 (所在地) | 事業の種類 別セグメントの名称 | 設備の内容 | 帳簿価額 | | | | 従業員数 (人) | 収容客室 数 | |
|-------------------------------|--------------------|-------|---------------------|-----------------------|---------------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| | | | 建物及び 構築物 (千円) | 機械装置 及び運搬具 (千円) | 土地 (千円) (面積㎡) | その他 (千円) | | | 合計 (千円) |
| 秋保グランド ホテル (仙台市太白 区) | 観光ホテル 事業 | ホテル設備 | 1,519,219 | 4,699 | 139,591 (18,695) | 38,151 | 1,701,661 | - | 140室 |

(注)帳簿価額のうち「その他」は工具器具備品の合計であります。

なお、金額には消費税等は含まれておりません。

2【設備の新設、除却等の計画】

当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の改修等の計画はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 会社が発行する株式の総数(株) |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 27,212,000 |
| 計 | 27,212,000 |

(注) 「株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずる」旨を定款に定めております。

【発行済株式】

| 種類 | 中間会計期間末現在発行数(株) (平成14年9月30日) | 提出日現在発行数(株) (平成14年12月20日) | 上場証券取引所名又は登録証券業協会名 | 内容 |
|------|---------------------------------|------------------------------|--------------------|----|
| 普通株式 | 8,670,080 | 8,670,080 | 日本証券業協会 | - |
| 計 | 8,670,080 | 8,670,080 | - | - |

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日 | 発行済株式総数増減数 (株) | 発行済株式総数残高(株) | 資本金増減額 (千円) | 資本金残高 (千円) | 資本準備金増減額 (千円) | 資本準備金残高 (千円) |
|------------------------------|-------------------|--------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成14年4月1日 ~ 平成14年9月30日 | - | 8,670,080 | - | 2,454,940 | - | 2,182,984 |

(4) 【大株主の状況】

平成14年9月30日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (千株) | 発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%) |
|----------------|-----------------------|---------------|--------------------------------|
| 唐神茂夫 | 札幌市南区定山溪温泉東2丁目98-1 | 1,425 | 16.45 |
| 唐神忠夫 | 北海道阿寒郡阿寒町阿寒湖温泉4丁目1-34 | 1,073 | 12.39 |
| 唐神紗千子 | 札幌市中央区大通西27丁目1-7 | 741 | 8.55 |
| 株式会社北海道銀行 | 札幌市中央区大通西4丁目1 | 433 | 5.00 |
| 唐神美和子 | 北海道虻田郡虻田町洞爺湖温泉町144 | 362 | 4.18 |
| 株式会社井門コーポレーション | 東京都品川区東大井5丁目15-3 | 350 | 4.04 |
| 唐神一彰 | 北海道虻田郡虻田町洞爺湖温泉町144 | 300 | 3.46 |
| 野村多佳子 | 札幌市中央区円山西町4丁目4-18 | 286 | 3.31 |
| 唐神里佳 | 北海道虻田郡虻田町洞爺湖温泉町144 | 268 | 3.09 |
| 唐神知江 | 北海道虻田郡虻田町洞爺湖温泉町144 | 268 | 3.09 |
| 計 | - | 5,509 | 63.54 |

(5) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成14年9月30日現在

| 区分 | 株式数(株) | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|---------------------------|----------|----|
| 無議決権株式 | - | - | - |
| 議決権制限株式(自己株式等) | - | - | - |
| 議決権制限株式(その他) | - | - | - |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式) 普通株式 1,000 | - | - |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 8,631,000 | 8,631 | - |
| 単元未満株式 | 普通株式 38,080 | - | - |
| 発行済株式総数 | 8,670,080 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 8,631 | - |

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式522株及び証券保管振替機構名義の株式が200株含まれております。

【自己株式等】

平成14年9月30日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有 株式数(株) | 他人名義所有 株式数(株) | 所有株式数の 合計(株) | 発行済株式総数 に対する所有株 式数の割合 (%) |
|---------------------|-------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------------------------|
| (自己保有株式) カラカミ観光株 | 札幌市南区定山溪 温泉東2丁目111番地 | 1,000 | - | 1,000 | 0.0 |
| 計 | - | 1,000 | - | 1,000 | 0.0 |

2【株価の推移】

【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

| 月別 | 平成14年4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 | 9月 |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 930 | 950 | 980 | 950 | 920 | 917 |
| 最低(円) | 865 | 900 | 921 | 905 | 850 | 870 |

(注) 最高・最低株価は、日本証券業協会の公表のものであります。

3【役員状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当半期報告書の提出日までの役員の変動は、次のとおりであります。

(1) 役職の変動

| 新役名 | 新職名 | 旧役名 | 旧職名 | 氏名 | 異動年月日 |
|-------|-------------------|-------|-------------------|-------|-------------|
| 専務取締役 | 営業副本部長 | 専務取締役 | 定山溪ビューホテル 事業部長 | 遊佐 弘隆 | 平成14年12月10日 |
| 常務取締役 | 定山溪ビューホテル 事業部長 | 取締役 | 営業副本部長 | 福田 茂之 | 平成14年12月10日 |

第5【経理の状況】

1. 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

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

なお、前中間連結会計期間（平成13年4月1日から平成13年9月30日まで）は、改正前の中間連結財務諸表規則に基づき、当中間連結会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）は、改正後の中間連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

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

なお、前中間会計期間（平成13年4月1日から平成13年9月30日まで）は、改正前の中間財務諸表等規則に基づき、当中間会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）は、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2. 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間連結会計期間（平成13年4月1日から平成13年9月30日まで）及び当中間連結会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）の中間連結財務諸表並びに前中間会計期間（平成13年4月1日から平成13年9月30日まで）及び当中間会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）の中間財務諸表について、監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

1【中間連結財務諸表等】

(1)【中間連結財務諸表】

【中間連結貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成13年9月30日) | | 当中間連結会計期間末 (平成14年9月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成14年3月31日) | |
|------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 4,458,438 | | 3,567,277 | | 4,856,984 | |
| 2. 売掛金 | | 1,338,288 | | 1,272,501 | | 810,300 | |
| 3. たな卸資産 | | 310,271 | | 319,340 | | 295,863 | |
| 4. 繰延税金資産 | | 121,001 | | 101,136 | | 102,051 | |
| 5. その他 | | 352,279 | | 301,056 | | 189,430 | |
| 6. 貸倒引当金 | | 3,289 | | 1,666 | | 2,008 | |
| 流動資産合計 | | 6,576,989 | 12.7 | 5,559,646 | 10.8 | 6,252,622 | 12.1 |
| 固定資産 | | | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | 1 | | | | | | |
| 1. 建物及び構築物 | 2 | 33,041,607 | | 33,040,896 | | 32,308,323 | |
| 2. 機械装置及び運搬 具 | | 86,986 | | 78,924 | | 79,628 | |
| 3. 土地 | 2 | 8,898,493 | | 9,136,124 | | 8,975,924 | |
| 4. その他 | | 643,763 | 42,670,849 | 620,395 | 42,876,340 | 1,083,750 | 42,447,627 |
| (2) 無形固定資産 | | 451,885 | 0.9 | 438,894 | 0.9 | 445,793 | 0.9 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | | 1,630,738 | | 1,765,695 | | 1,708,766 | |
| 2. 破産・更生等債権 | | 192,889 | | 192,227 | | 192,227 | |
| 3. 繰延税金資産 | | 328,528 | | 343,176 | | 328,302 | |
| 4. その他 | | 97,077 | | 138,356 | | 145,462 | |
| 5. 貸倒引当金 | | 2,449 | 2,246,785 | 2,289 | 2,437,168 | 2,099 | 2,372,660 |
| 固定資産合計 | | 45,369,520 | 87.3 | 45,752,403 | 89.2 | 45,266,081 | 87.9 |
| 繰延資産 | | | | | | | |
| 1. 開発費 | | 13,860 | | - | | - | |
| 繰延資産合計 | | 13,860 | 0.0 | - | - | - | - |
| 資産合計 | | 51,960,370 | 100.0 | 51,312,049 | 100.0 | 51,518,704 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成13年9月30日) | | 当中間連結会計期間末 (平成14年9月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成14年3月31日) | |
|------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 1. 買掛金 | | 903,088 | | 1,028,314 | | 1,139,828 | |
| 2. 短期借入金 | 2 | 4,690,000 | | 4,690,000 | | 4,690,000 | |
| 3. 1年以内返済予定長期借入金 | 2 | 2,789,436 | | 2,978,159 | | 3,003,618 | |
| 4. 未払金 | | 1,601,363 | | 1,719,005 | | 1,761,655 | |
| 5. 未払法人税等 | | 517,215 | | 298,144 | | 739,761 | |
| 6. 未払消費税等 | | 220,254 | | 107,052 | | 319,280 | |
| 7. その他 | | 698,009 | | 608,465 | | 392,361 | |
| 流動負債合計 | | 11,419,368 | 22.0 | 11,429,141 | 22.3 | 12,046,505 | 23.4 |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 1. 長期借入金 | 2 | 28,432,155 | | 27,253,996 | | 26,997,446 | |
| 2. 退職給付引当金 | | 322,923 | | 341,742 | | 326,060 | |
| 3. 預り保証金 | | 464,678 | | 450,474 | | 459,554 | |
| 4. 繰延税金負債 | | 340,217 | | 340,519 | | 331,227 | |
| 5. 連結調整勘定 | | 96,961 | | 91,421 | | 94,191 | |
| 固定負債合計 | | 29,656,937 | 57.1 | 28,478,152 | 55.5 | 28,208,478 | 54.7 |
| 負債合計 | | 41,076,306 | 79.1 | 39,907,294 | 77.8 | 40,254,984 | 78.1 |
| (少数株主持分) | | | | | | | |
| 少数株主持分 | | 57,238 | 0.1 | 88,748 | 0.2 | 80,065 | 0.2 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | 2,454,940 | 4.7 | - | - | 2,454,940 | 4.8 |
| 資本準備金 | | 2,182,984 | 4.2 | - | - | 2,182,984 | 4.2 |
| 連結剰余金 | | 6,205,977 | 12.0 | - | - | 6,575,977 | 12.8 |
| その他有価証券評価差額金 | | 17,062 | 0.0 | - | - | 29,707 | 0.1 |
| 自己株式 | | 13 | 0.0 | - | - | 540 | 0.0 |
| 資本合計 | | 10,826,825 | 20.9 | - | - | 11,183,654 | 21.7 |
| 資本金 | | - | - | 2,454,940 | 4.8 | - | - |
| 資本剰余金 | | - | - | 2,182,984 | 4.2 | - | - |
| 利益剰余金 | | - | - | 6,697,667 | 13.0 | - | - |
| その他有価証券評価差額金 | | - | - | 18,225 | 0.0 | - | - |
| 自己株式 | | - | - | 1,358 | 0.0 | - | - |
| 資本合計 | | - | - | 11,316,007 | 22.0 | - | - |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 | | 51,960,370 | 100.0 | 51,312,049 | 100.0 | 51,518,704 | 100.0 |

【中間連結損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) | | | | |
|---------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|-----------|------------|-------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | | | |
| 営業収益 | | | 11,875,705 | 100.0 | | 12,530,536 | 100.0 | | 23,061,048 | 100.0 |
| 営業費用 | 1 | | | | | | | | | |
| 1. 材料費及び商品原価 | | 2,264,716 | | | - | | | 4,561,722 | | |
| 2. 売上業務委託費 | | 327,100 | | | - | | | 716,359 | | |
| 3. 人件費 | | 2,700,301 | | | - | | | 5,273,959 | | |
| 4. 退職給付引当金繰入額 | | 21,897 | | | - | | | 41,220 | | |
| 5. 業務委託費 | | 357,309 | | | - | | | 691,155 | | |
| 6. 広告宣伝費 | | 421,208 | | | - | | | 813,005 | | |
| 7. 販売手数料 | | 817,073 | | | - | | | 1,560,534 | | |
| 8. 水道光熱費 | | 758,072 | | | - | | | 1,598,420 | | |
| 9. 消耗品費 | | 223,913 | | | - | | | 469,453 | | |
| 10. 租税公課 | | 468,200 | | | - | | | 733,845 | | |
| 11. 修繕費 | | 303,215 | | | - | | | 500,875 | | |
| 12. 減価償却費 | | 990,242 | | | - | | | 1,990,460 | | |
| 13. その他 | | 685,694 | 10,338,947 | 87.1 | - | 10,892,439 | 86.9 | 1,468,212 | 20,419,226 | 88.5 |
| 営業利益 | | | 1,536,757 | 12.9 | | 1,638,096 | 13.1 | | 2,641,822 | 11.5 |
| 営業外収益 | | | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 2,277 | | | 1,297 | | | 3,968 | | |
| 2. 受取配当金 | | 17,549 | | | 35,242 | | | 17,860 | | |
| 3. 有価証券売却益 | | 101 | | | - | | | 101 | | |
| 4. 受取地代家賃 | | 47,374 | | | 49,982 | | | 95,165 | | |
| 5. 連結調整勘定償却額 | | 2,770 | | | 2,770 | | | 5,540 | | |
| 6. 持分法による投資利益 | | - | | | 4,347 | | | - | | |
| 7. その他 | | 60,315 | 130,389 | 1.1 | 29,329 | 122,971 | 1.0 | 112,607 | 235,243 | 1.0 |
| 営業外費用 | | | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 526,149 | | | 485,574 | | | 1,018,927 | | |
| 2. 持分法による投資損失 | | 621 | | | - | | | 2,600 | | |
| 3. その他 | | 269 | 527,040 | 4.4 | 23,156 | 508,730 | 4.1 | 257 | 1,021,784 | 4.4 |
| 経常利益 | | | 1,140,106 | 9.6 | | 1,252,337 | 10.0 | | 1,855,281 | 8.1 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) | |
|---------------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) |
| 特別利益 | | | | | | | |
| 1. 固定資産売却益 | | 2,197 | | - | | 2,246 | |
| 2. 投資有価証券売却益 | | - | | 6,855 | | - | |
| 3. 貸倒引当金戻入益 | | 1,241 | | 152 | | 2,245 | |
| 4. その他 | | 3,165 | 6,603 | 294 | 7,302 | - | 4,491 |
| 特別損失 | | | | | | | |
| 1. 固定資産除却損 | | 79 | | 354 | | 342 | |
| 2. 投資有価証券評価損 | | 13,641 | | 3,957 | | 17,110 | |
| 3. 投資有価証券売却損 | | - | | 12 | | - | |
| 4. 役員退職慰労金 | | 1,088 | 14,808 | 529,750 | 534,074 | 1,088 | 18,540 |
| 税金等調整前中間 (当期)純利益 | | | 1,131,901 | | 725,565 | | 1,841,232 |
| 法人税、住民税及び 事業税 | | 519,838 | | 308,395 | | 817,104 | |
| 法人税等調整額 | | 50,081 | 469,757 | 12,886 | 295,509 | 30,843 | 786,260 |
| 少数株主利益 | | | 21,244 | | 20,582 | | 44,071 |
| 中間(当期)純利益 | | | 640,900 | | 409,473 | | 1,010,900 |

【中間連結剰余金計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 (自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月30日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成14年 4月 1日 至 平成14年 9月30日) | | 前連結会計年度の 連結剰余金計算書 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) | |
|-----------------|----------|---|-----------|---|-----------|--|-----------|
| | | 金額(千円) | | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| 連結剰余金期首残高 | | | 5,633,546 | | - | | 5,633,546 |
| 連結剰余金減少高 | | | | | | | |
| 1. 配当金 | | 65,019 | | - | | 65,019 | |
| 2. 役員賞与 | | 3,450 | 68,469 | - | - | 3,450 | 68,469 |
| 中間(当期)純利益 | | | 640,900 | | - | | 1,010,900 |
| 連結剰余金中間期末(期末)残高 | | | 6,205,977 | | - | | 6,575,977 |
| (資本剰余金の部) | | | | | | | |
| 資本剰余金期首残高 | | | | | | | |
| 資本準備金期首残高 | | - | - | 2,182,984 | 2,182,984 | - | - |
| 資本剰余金中間期末残高 | | | - | | 2,182,984 | | - |
| (利益剰余金の部) | | | | | | | |
| 利益剰余金期首残高 | | | | | | | |
| 連結剰余金期首残高 | | - | - | 6,575,977 | 6,575,977 | - | - |
| 利益剰余金増加高 | | | | | | | |
| 1. 中間純利益 | | - | - | 409,473 | 409,473 | - | - |
| 利益剰余金減少高 | | | | | | | |
| 1. 配当金 | | - | | 260,083 | | - | |
| 2. 役員賞与 | | - | | 27,700 | 287,783 | - | |
| 利益剰余金中間期末残高 | | | - | | 6,697,667 | | - |

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成14年 4月 1日 至 平成14年 9月30日) | 前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー計算書 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日) |
|------------------|----------|---|---|--|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | 金額 (千円) | 金額 (千円) |
| 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 | | 1,131,901 | 725,565 | 1,841,232 |
| 減価償却費 | | 990,242 | 996,316 | 1,990,460 |
| 連結調整勘定償却額 | | 2,770 | 2,770 | 5,540 |
| 持分法による投資利益 | | - | 4,347 | - |
| 持分法による投資損失 | | 621 | - | 2,600 |
| 退職給付引当金の増加額 | | 6,831 | 15,682 | 9,968 |
| 貸倒引当金の減少額 | | 1,372 | 152 | 3,003 |
| 賞与引当金の増加(減少)額 | | 104,166 | 103,434 | 56,893 |
| 受取利息及び受取配当金 | | 19,883 | 36,548 | 21,829 |
| 支払利息 | | 526,149 | 485,574 | 1,018,927 |
| 投資有価証券評価損 | | 13,641 | 3,957 | 17,110 |
| 投資有価証券売却益 | | - | 6,842 | - |
| 有形固定資産売却益 | | 2,197 | - | 2,246 |
| 有形固定資産除却損 | | 79 | 354 | 342 |
| 開発費償却額 | | 13,860 | - | 27,721 |
| 売上債権の増加額 | | 562,302 | 462,200 | 34,314 |
| たな卸資産の減少(増加)額 | | 1,136 | 23,476 | 13,270 |
| 仕入債務の増加(減少)額 | | 196,280 | 111,514 | 40,459 |
| 未払消費税等の増加(減少)額 | | 85,844 | 212,228 | 184,870 |
| その他資産・負債の増減額 | | 237,472 | 11,247 | 92,007 |
| 役員賞与の支払額 | | 5,200 | 33,600 | 5,200 |
| 小計 | | 1,844,723 | 1,425,956 | 4,925,928 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 19,934 | 36,594 | 21,919 |
| 利息の支払額 | | 514,360 | 544,911 | 1,014,802 |
| 法人税等の支払額 | | 143,062 | 750,012 | 217,782 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 1,207,234 | 167,626 | 3,715,263 |

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | 前連結会計年度の要約 連結キャッシュ・フロー計算書 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) |
|--------------------------|----------|--|--|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 定期預金の預入による支出 | | 112,052 | 61,764 | 181,852 |
| 定期預金の払戻による収入 | | 324,600 | 128,052 | 324,600 |
| 有形固定資産の取得による支出 | | 204,014 | 405,175 | 485,225 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | 9,044 | - | 9,477 |
| 投資有価証券の取得による支出 | | 106,217 | 42,360 | 211,383 |
| 投資有価証券の売却による収入 | | - | 12,357 | - |
| 無形固定資産の取得による支出 | | - | 681 | 2,585 |
| 営業の譲受に伴う支出 | | - | 1,000,000 | 500,000 |
| その他の増減額 | | - | 14,337 | - |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 88,640 | 1,355,235 | 1,046,969 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 短期借入金の増減額 | | 30,000 | - | 30,000 |
| 長期借入れによる収入 | | - | 1,800,000 | - |
| 長期借入金の返済による支出 | | 1,131,447 | 1,568,908 | 2,351,975 |
| 自己株式の売却による収入 | | 629 | - | 731 |
| 自己株式の取得による支出 | | 132 | 818 | 659 |
| 親会社による配当金の支払額 | | 65,019 | 260,083 | 65,019 |
| 少数株主への配当金の支払額 | | 3,000 | 6,000 | 3,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 1,228,970 | 35,810 | 2,449,923 |
| 現金及び現金同等物の増減額 | | 110,375 | 1,223,419 | 218,370 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | 4,456,760 | 4,675,131 | 4,456,760 |
| 現金及び現金同等物の中間期末 (期末)残高 | | 4,346,385 | 3,451,712 | 4,675,131 |
| | | | | |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| <p>前中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日)</p> | <p>当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)</p> | <p>前連結会計年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日)</p> |
|---|---|--|
| <p>1. 連結の範囲に関する事項 (1) 当社の所有する子会社のうち 10社を連結しております。 連結子会社：(株)洞爺サンパレス (株)ニュー阿寒ホテル (株)洞爺パークホテル (株)川久 (株)ホテルエメラルド (株)マックスパート (株)阿寒ビューホテル サンシャインビル(株) (株)羊ヶ丘展望園 (株)東北カラカミ観光 (2) 主要な非連結子会社の名称等 主要な非連結子会社 ：太陽商事(株) カラカミ商事(株) (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社は、いずれも小規模 であり、合計の総資産、売上高、 中間純損益（持分に見合う額）及 び剰余金（持分に見合う額）は、 いずれも中間連結財務諸表に重要 な影響を及ぼしていないためであ ります。</p> | <p>1. 連結の範囲に関する事項 (1) 当社の所有する子会社のうち 10社を連結しております。 同左 (2) 主要な非連結子会社の名称等 同左 (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社は、いずれも小規模 であり、合計の総資産、売上高、 中間純損益（持分に見合う額）及 び利益剰余金（持分に見合う額） 等は、いずれも中間連結財務諸表 に重要な影響を及ぼしていないた めであります。</p> | <p>1. 連結の範囲に関する事項 (1) 当社の所有する子会社のうち 10社を連結しております。 同左 (2) 主要な非連結子会社の名称等 同左 (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社は、いずれも小規模 であり、合計の総資産、売上高、 当期純利益（持分に見合う額）及 び剰余金（持分に見合う額）は、 いずれも連結財務諸表に重要な影 響を及ぼしていないためでありま す。</p> |
| <p>2. 持分法の適用に関する事項 (1) (株)社会教育総合研究所と(株) トーヤ温泉ホテルの関連会社 2社については、持分法を適 用しております。 (2) 持分法を適用していない非連 結子会社（太陽商事(株)、カラ カミ商事(株)）は、それぞれ中 間連結純損益及び連結剰余金 に及ぼす影響が軽微であり、 かつ、全体としても重要性が ないため持分法の適用範囲か ら除外しております。</p> | <p>2. 持分法の適用に関する事項 (1) 同左 (2) 持分法を適用していない非連 結子会社（太陽商事(株)、カラ カミ商事(株)）は、それぞれ中 間連結純損益及び利益剰余金 等に及ぼす影響が軽微であ り、かつ、全体としても重要 性がないため持分法の適用範 囲から除外しております。</p> | <p>2. 持分法の適用に関する事項 (1) 同左 (2) 持分法を適用していない非連 結子会社（太陽商事(株)、カラ カミ商事(株)）は、それぞれ連 結純損益及び連結剰余金に及 ぼす影響が軽微であり、か つ、全体としても重要性がな いため持分法の適用範囲から 除外しております。</p> |

| <p>前中間連結会計期間 (自 平成13年 4月 1日 至 平成13年 9月30日)</p> | <p>当中間連結会計期間 (自 平成14年 4月 1日 至 平成14年 9月30日)</p> | <p>前連結会計年度 (自 平成13年 4月 1日 至 平成14年 3月31日)</p> |
|---|--|---|
| <p><u>3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項</u> すべての連結子会社の中間期の末日は、中間連結決算日と一致しております。</p> | <p><u>3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項</u> 同左</p> | <p><u>3. 連結子会社の事業年度等に関する事項</u> すべての連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。</p> |
| <p><u>4. 会計処理基準に関する事項</u> (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 有価証券 其他有価証券 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法 たな卸資産 親会社 : 先入先出法による原価法 連結子会社: 最終仕入原価法 なお、最終仕入原価法で評価されているたな卸資産は、たな卸資産総額の約5.7%であります。 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 有形固定資産 イ. 建物及び構築物 親会社及び連結子会社 5社: 定額法 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物及び構築物 15年～42年 連結子会社 5社: 該当資産を所有しておりません。</p> | <p><u>4. 会計処理基準に関する事項</u> (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 有価証券 同左 たな卸資産 同左 なお、最終仕入原価法で評価されているたな卸資産は、たな卸資産総額の約4.7%であります。 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 有形固定資産 イ. 建物及び構築物 同左</p> | <p><u>4. 会計処理基準に関する事項</u> (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 有価証券 其他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法 たな卸資産 同左 なお、最終仕入原価法で評価されているたな卸資産は、たな卸資産総額の約5.3%であります。 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 有形固定資産 イ. 建物及び構築物 同左</p> |

| <p>前中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日)</p> | <p>当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)</p> | <p>前連結会計年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日)</p> |
|---|--|--|
| <p>口. その他の有形固定資産 親会社及び連結子会社 5社: 定率法 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 機械装置及び車両運搬具 4年～15年 工具器具備品 3年～15年 連結子会社 5社: 該当資産を所有しておりません。</p> <p>無形固定資産 定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法。</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準 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>口. その他の有形固定資産 同左</p> <p>無形固定資産 同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準 貸倒引当金 同左</p> | <p>口. その他の有形固定資産 同左</p> <p>無形固定資産 同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準 貸倒引当金 同左</p> |

| <p>前中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日)</p> | <p>当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)</p> | <p>前連結会計年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日)</p> |
|---|--|--|
| <p>退職給付引当金 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及び年金資産の見込額に基づき、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>数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定年数（5年）による定率法により按分した額を、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 重要な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。</p> <p>(5) 消費税等の会計処理の方法 税抜方式</p> | <p>退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(5) 消費税等の会計処理の方法 消費税等の会計処理は、税抜き方式によっております。</p> | <p>退職給付引当金 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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時の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、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(5) 消費税等の会計処理の方法 親会社及び連結子会社10社 税抜方式</p> |
| <p><u>5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</u> 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き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> | <p><u>5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</u> 手許現金、随時引き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> | <p><u>5. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</u> 連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き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> |

表示方法の変更

| | |
|--|---|
| 前中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) |
| | 「営業費用」は、従来、その内容を示す科目をもって区分掲記しておりましたが、当中間連結会計期間より一括で表示し、その主要な科目及び金額を注記事項に記載しております。 |

追加情報

| 前中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) |
|--|--|--|
| | (自己株式及び法定準備金取崩等会計) 当中間連結会計期間から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当中間連結会計期間の損益に与える影響は軽微であります。 なお、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貸借対照表の資本の部及び中間連結剰余金計算書については、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。 | |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末 (平成13年9月30日) | 当中間連結会計期間末 (平成14年9月30日) | 前連結会計年度末 (平成14年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------------|--------------------------|----|-------------|---|--------------|-------|-------------|---------------|-------------|-------|--------------|---|--------------|--|----|--------------|----|-------------|---|--------------|-------|-------------|---------------|-------------|-------|--------------|---|--------------|------|----------|---|----------|--|----|--------------|----|-------------|---|--------------|-------|-------------|---------------|-------------|-------|--------------|---|--------------|
| <p>1 有形固定資産の減価償却累計額は、23,513,688千円であります。</p> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">建物</td> <td style="text-align: right;">30,902,539千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">土地</td> <td style="text-align: right;">6,418,508千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">37,321,048千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務は下記のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,400,000千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,789,436千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">28,432,155千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">32,621,592千円</td> </tr> </table> <p>3 偶発債務 (イ)㈱洞爺湖温泉観光ホテルの金融機関借入金77,600千円について連帯保証を行っております。 (ロ)洞爺湖温泉利用協同組合の金融機関借入金62,000千円について連帯保証を行っている同組合理事金子道夫(当社の従業員)に対して再保証を行っております。</p> | 建物 | 30,902,539千円 | 土地 | 6,418,508千円 | 計 | 37,321,048千円 | 短期借入金 | 1,400,000千円 | 1年以内返済予定長期借入金 | 2,789,436千円 | 長期借入金 | 28,432,155千円 | 計 | 32,621,592千円 | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額は、25,482,202千円であります。</p> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">建物</td> <td style="text-align: right;">29,096,293千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">土地</td> <td style="text-align: right;">6,559,599千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">35,655,893千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務は下記のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,400,000千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,978,159千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">27,253,996千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">31,632,155千円</td> </tr> </table> <p>3 偶発債務 (イ)㈱洞爺湖温泉観光ホテルの金融機関借入金58,840千円について連帯保証を行っております。 (ロ)洞爺湖温泉利用協同組合の金融機関借入金に係る下期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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">再保証額</td> <td style="text-align: right;">62,000千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">62,000千円</td> </tr> </table> | 建物 | 29,096,293千円 | 土地 | 6,559,599千円 | 計 | 35,655,893千円 | 短期借入金 | 1,400,000千円 | 1年以内返済予定長期借入金 | 2,978,159千円 | 長期借入金 | 27,253,996千円 | 計 | 31,632,155千円 | 再保証額 | 62,000千円 | 計 | 62,000千円 | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額は、24,499,987千円であります。</p> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">建物</td> <td style="text-align: right;">27,673,954千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">土地</td> <td style="text-align: right;">6,418,508千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">34,092,463千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務は下記のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,400,000千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,003,618千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">26,997,446千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">31,401,064千円</td> </tr> </table> <p>3 偶発債務 (イ)㈱洞爺湖温泉観光ホテルの金融機関借入金60,000千円について連帯保証を行っております。 (ロ)洞爺湖温泉利用協同組合の金融機関借入金62,000千円について連帯保証を行っている同組合理事金子道夫(当社の従業員)に対して再保証を行っております。</p> | 建物 | 27,673,954千円 | 土地 | 6,418,508千円 | 計 | 34,092,463千円 | 短期借入金 | 1,400,000千円 | 1年以内返済予定長期借入金 | 3,003,618千円 | 長期借入金 | 26,997,446千円 | 計 | 31,401,064千円 |
| 建物 | 30,902,539千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 6,418,508千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 37,321,048千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 1,400,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 2,789,436千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 28,432,155千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 32,621,592千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 29,096,293千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 6,559,599千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 35,655,893千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 1,400,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 2,978,159千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 27,253,996千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 31,632,155千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 再保証額 | 62,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 62,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 27,673,954千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 6,418,508千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 34,092,463千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 1,400,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 3,003,618千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 26,997,446千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 31,401,064千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間 (自平成13年4月1日 至平成13年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自平成14年4月1日 至平成14年9月30日) | 前連結会計年度 (自平成13年4月1日 至平成14年3月31日) | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|-------------|-----|-------------|--------|----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|--|
| | <p>1 営業費用の主要項目</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">材料費及び商品原価</td> <td style="text-align: right;">2,421,805千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">人件費</td> <td style="text-align: right;">2,911,437千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">30,532千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">販売手数料</td> <td style="text-align: right;">864,781千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">水道光熱費</td> <td style="text-align: right;">793,380千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">996,316千円</td> </tr> </table> | 材料費及び商品原価 | 2,421,805千円 | 人件費 | 2,911,437千円 | 退職給付費用 | 30,532千円 | 販売手数料 | 864,781千円 | 水道光熱費 | 793,380千円 | 減価償却費 | 996,316千円 | |
| 材料費及び商品原価 | 2,421,805千円 | | | | | | | | | | | | | |
| 人件費 | 2,911,437千円 | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 30,532千円 | | | | | | | | | | | | | |
| 販売手数料 | 864,781千円 | | | | | | | | | | | | | |
| 水道光熱費 | 793,380千円 | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 996,316千円 | | | | | | | | | | | | | |

(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 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) |
|---|---|---|
| 1. 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 (平成13年9月30日現在) 現金及び預金勘 定 4,458,438千円 預入期間が3ヶ 月を超える定期 112,052千円 預金 現金及び現金同 等物 4,346,385千円 | 1. 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 (平成14年9月30日現在) 現金及び預金勘 定 3,567,277千円 預入期間が3ヶ 月を超える定期 115,564千円 預金 現金及び現金同 等物 3,451,712千円 | 1. 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 (平成14年3月31日現在) 現金及び預金勘 定 4,856,984千円 預入期間が3ヶ 月を超える定期 181,852千円 預金 預金及び現金同 等物 4,675,131千円 |

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間 (自平成13年4月1日 至平成13年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自平成14年4月1日 至平成14年9月30日) | 前連結会計年度 (自平成13年4月1日 至平成14年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--------------------|-------------------|---|----------|--|----------|-------------|---|---------|----------|----------|---|--------|---------|---|----------|-----------------|--------------------|-------------------|-----------|--------|--------|-------|-------------|--------|--------|--------|----|--------|--------|--------|---|--|-----------------|--------------------|-----------------|-----------|--------|--------|-------|-------------|--------|--------|--------|----|--------|--------|--------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>27,037</td> <td>21,530</td> <td>5,507</td> </tr> <tr> <td>(有形固定資産)その他</td> <td>38,257</td> <td>20,363</td> <td>17,893</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>65,294</td> <td>41,894</td> <td>23,400</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | 機械装置及び運搬具 | 27,037 | 21,530 | 5,507 | (有形固定資産)その他 | 38,257 | 20,363 | 17,893 | 合計 | 65,294 | 41,894 | 23,400 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>27,037</td> <td>24,946</td> <td>2,091</td> </tr> <tr> <td>(有形固定資産)その他</td> <td>38,257</td> <td>25,962</td> <td>12,294</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>65,294</td> <td>50,909</td> <td>14,385</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | 機械装置及び運搬具 | 27,037 | 24,946 | 2,091 | (有形固定資産)その他 | 38,257 | 25,962 | 12,294 | 合計 | 65,294 | 50,909 | 14,385 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>27,037</td> <td>24,012</td> <td>3,025</td> </tr> <tr> <td>(有形固定資産)その他</td> <td>38,257</td> <td>23,668</td> <td>14,588</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>65,294</td> <td>47,681</td> <td>17,613</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | 機械装置及び運搬具 | 27,037 | 24,012 | 3,025 | (有形固定資産)その他 | 38,257 | 23,668 | 14,588 | 合計 | 65,294 | 47,681 | 17,613 |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置及び運搬具 | 27,037 | 21,530 | 5,507 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (有形固定資産)その他 | 38,257 | 20,363 | 17,893 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 65,294 | 41,894 | 23,400 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置及び運搬具 | 27,037 | 24,946 | 2,091 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (有形固定資産)その他 | 38,257 | 25,962 | 12,294 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 65,294 | 50,909 | 14,385 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置及び運搬具 | 27,037 | 24,012 | 3,025 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (有形固定資産)その他 | 38,257 | 23,668 | 14,588 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 65,294 | 47,681 | 17,613 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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。 | 同左 | (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。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 未経過リース料中間期末残高相当額 | 2. 未経過リース料中間期末残高相当額 | 2. 未経過リース料期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>9,015千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>14,385千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>23,400千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 9,015千円 | 1年超 | 14,385千円 | 合計 | 23,400千円 | <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>6,056千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>8,328千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>14,385千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 6,056千円 | 1年超 | 8,328千円 | 合計 | 14,385千円 | <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>6,456千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>11,156千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>17,613千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 6,456千円 | 1年超 | 11,156千円 | 合計 | 17,613千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 9,015千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 14,385千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 23,400千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 6,056千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 8,328千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 14,385千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 6,456千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 11,156千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 17,613千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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。 | 同左 | (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。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 支払リース料及び減価償却費相当額 | 3. 支払リース料及び減価償却費相当額 | 3. 支払リース料及び減価償却費相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>6,417千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>6,417千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 6,417千円 | 減価償却費相当額 | 6,417千円 | <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>3,228千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>3,228千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 3,228千円 | 減価償却費相当額 | 3,228千円 | <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>12,204千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>12,204千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 12,204千円 | 減価償却費相当額 | 12,204千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 6,417千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 6,417千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 3,228千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 3,228千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 12,204千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 12,204千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 | 4. 減価償却費相当額の算定方法 同左 | 4. 減価償却費相当額の算定方法 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

(前中間連結会計期間)

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 前中間連結会計期間末(平成13年9月30日) | | |
|---------|------------------------|------------------|--------|
| | 取得原価(千円) | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円) |
| (1) 株式 | 418,717 | 411,965 | 6,752 |
| (2) 債券 | | | |
| 国債・地方債等 | - | - | - |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3) その他 | 134,400 | 111,886 | 22,514 |
| 合計 | 553,118 | 523,852 | 29,266 |

2. 時価のない有価証券の主な内容

| | 前中間連結会計期間末(平成13年9月30日) | |
|------------------|------------------------|-----------|
| | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | |
| その他の有価証券 | | |
| マネー・マネージメント・ファンド | | 100,147 |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | | 1,005,988 |
| 合計 | | 1,106,135 |

(当中間連結会計期間)

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 当中間連結会計期間末(平成14年9月30日) | | |
|---------|------------------------|------------------|--------|
| | 取得原価(千円) | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円) |
| (1) 株式 | 553,779 | 548,804 | 4,975 |
| (2) 債券 | | | |
| 国債・地方債等 | - | - | - |
| 社債 | - | - | - |
| その他 | - | - | - |
| (3) その他 | 134,400 | 108,113 | 26,287 |
| 合計 | 688,180 | 656,917 | 31,262 |

(注) 当中間連結会計期間において、その他有価証券で時価のある株式について3,457千円減損処理を行っております。なお、当該株式の減損にあたっては、中間連結会計期間末における時価が取得原価に比べ30%以上下落した場合には全て減損処理を行っております。

(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13年4月1日 至平成13年9月30日） | | | | | | |
|-----------------------|-----------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|------------|--------------------|------------|
| | 観光ホテル事業 （千円） | シティホテル事業 （千円） | スポーツ施設運営事業 （千円） | レストラン事業 （千円） | 計 （千円） | 消去又は 全社 （千円） | 連結 （千円） |
| 売上高 | | | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 10,647,154 | 973,083 | 148,441 | 107,024 | 11,875,705 | - | 11,875,705 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 18 | - | 7,348 | - | 7,366 | (7,365) | - |
| 計 | 10,647,173 | 973,083 | 155,789 | 107,024 | 11,883,071 | (7,365) | 11,875,705 |
| 営業費用 | 9,327,807 | 787,625 | 151,502 | 93,430 | 10,360,365 | (21,417) | 10,338,947 |
| 営業利益 | 1,319,365 | 185,458 | 4,287 | 13,594 | 1,522,705 | 14,051 | 1,536,757 |

| | 当中間連結会計期間（自平成14年4月1日 至平成14年9月30日） | | | | | | |
|-----------------------|-----------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|------------|--------------------|------------|
| | 観光ホテル事業 （千円） | シティホテル事業 （千円） | スポーツ施設運営事業 （千円） | レストラン事業 （千円） | 計 （千円） | 消去又は 全社 （千円） | 連結 （千円） |
| 売上高 | | | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 11,335,122 | 963,979 | 138,909 | 92,524 | 12,530,536 | - | 12,530,536 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 9 | 2,679 | 6,600 | - | 9,289 | (9,289) | - |
| 計 | 11,335,132 | 966,659 | 145,509 | 92,524 | 12,539,825 | (9,289) | 12,530,536 |
| 営業費用 | 9,914,695 | 781,382 | 144,652 | 78,997 | 10,919,728 | (27,289) | 10,892,439 |
| 営業利益 | 1,420,437 | 185,276 | 856 | 13,526 | 1,620,096 | 18,000 | 1,638,096 |

| | 前連結会計年度（自平成13年4月1日 至平成14年3月31日） | | | | | | |
|-----------------------|---------------------------------|------------------|--------------------|-----------------|------------|--------------------|------------|
| | 観光ホテル事業 （千円） | シティホテル事業 （千円） | スポーツ施設運営事業 （千円） | レストラン事業 （千円） | 計 （千円） | 消去又は 全社 （千円） | 連結 （千円） |
| 売上高 | | | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 20,581,967 | 2,004,530 | 301,999 | 172,550 | 23,061,048 | - | 23,061,048 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 18 | 5,706 | 13,303 | - | 19,027 | (19,027) | - |
| 計 | 20,581,986 | 2,010,236 | 315,302 | 172,550 | 23,080,076 | (19,027) | 23,061,048 |
| 営業費用 | 18,370,245 | 1,621,685 | 305,144 | 163,875 | 20,460,951 | (41,724) | 20,419,246 |
| 営業利益 | 2,211,740 | 388,551 | 10,158 | 8,674 | 2,619,125 | 22,697 | 2,641,822 |

(注) 1. 事業区分の方法

事業区分は、内部管理（関係会社管理）上採用している区分によっております。

2. 各事業区分の運営会社

| 事業区分 | 運営会社 |
|------------|---|
| 観光ホテル事業 | 当社、(株)洞爺サンパレス、(株)ニュー阿寒ホテル、(株)洞爺パークホテル、(株)川久、(株)ホテルエメラルド、(株)阿寒ビューホテル、(株)東北カラカミ観光 |
| シティホテル事業 | 当社、(株)川久、(株)マックスパート |
| スポーツ施設運営事業 | サンシャインビル(株) |
| レストラン事業 | (株)羊ヶ丘展望園、(株)ホテルエメラルド |

3. 前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度における営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用はありません。

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため該当事項はありません。

【海外売上高】

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において、海外売上高がないので、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 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) | | | | | | |
|--|---|--|---------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|---|
| 1株当たり純資産額 1,248円76銭 1株当たり中間純利益金額 73円92銭 | 1株当たり純資産額 1,305円41銭 1株当たり中間純利益金額 47円23銭 (追加情報) 当中間連結会計期間から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、同会計基準及び適用指針を前中間連結会計期間及び前連結会計年度に適用して算定した場合の1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。 <table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間連結会計期間</th> <th>前連結会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 1,248円76銭</td> <td>1株当たり純資産額 1,286円81銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中間純利益金額 73円92銭</td> <td>1株当たり当期純利益金額 113円41銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前中間連結会計期間 | 前連結会計年度 | 1株当たり純資産額 1,248円76銭 | 1株当たり純資産額 1,286円81銭 | 1株当たり中間純利益金額 73円92銭 | 1株当たり当期純利益金額 113円41銭 | 1株当たり純資産額 1,290円01銭 1株当たり当期純利益金額 116円59銭 |
| 前中間連結会計期間 | 前連結会計年度 | | | | | | | |
| 1株当たり純資産額 1,248円76銭 | 1株当たり純資産額 1,286円81銭 | | | | | | | |
| 1株当たり中間純利益金額 73円92銭 | 1株当たり当期純利益金額 113円41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。

| | 前中間連結会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | 前連結会計年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) |
|----------------------|--|--|--|
| 中間(当期)純利益(千円) | | 409,473 | |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | | | |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(千円) | | 409,473 | |
| 期中平均株式数(千株) | | 8,669 | |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

2【中間財務諸表等】

(1)【中間財務諸表】

【中間貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成13年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成14年9月30日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成14年3月31日) | |
|-------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | |
| 1 現金及び預金 | | 4,064,054 | | 3,066,810 | | 4,363,336 | |
| 2 売掛金 | | 1,202,549 | | 1,147,420 | | 677,794 | |
| 3 たな卸資産 | | 292,470 | | 304,225 | | 280,237 | |
| 4 その他 | | 505,940 | | 509,872 | | 325,566 | |
| 5 貸倒引当金 | | 2,960 | | 1,320 | | 1,690 | |
| 流動資産合計 | | 6,062,055 | 12.6 | 5,027,010 | 10.6 | 5,645,245 | 11.9 |
| 固定資産 | | | | | | | |
| (1)有形固定資産 | 1 | | | | | | |
| 1 建物 | 2 | 25,841,457 | | 26,031,301 | | 25,255,320 | |
| 2 構築物 | | 477,069 | | 532,061 | | 483,151 | |
| 3 土地 | 2 | 6,434,497 | | 6,672,129 | | 6,511,928 | |
| 4 その他 | | 610,586 | | 570,593 | | 1,061,079 | |
| 有形固定資産合計 | | 33,363,610 | | 33,806,085 | | 33,311,480 | |
| (2)無形固定資産 | | 76,669 | | 64,118 | | 69,839 | |
| (3)投資その他の資産 | | | | | | | |
| 1 投資有価証券 | | 1,627,017 | | 1,758,557 | | 1,706,275 | |
| 2 関係会社株式 | | 1,058,860 | | 1,059,610 | | 1,059,610 | |
| 3 関係会社長期貸付金 | | 5,255,146 | | 5,025,146 | | 5,075,146 | |
| 4 破産・更生等債権 | | 192,889 | | 192,227 | | 192,227 | |
| 5 その他 | | 371,072 | | 414,594 | | 416,937 | |
| 6 貸倒引当金 | | 12,959 | | 7,469 | | 12,599 | |
| 投資その他の資産合計 | | 8,492,027 | | 8,442,668 | | 8,437,598 | |
| 固定資産合計 | | 41,932,308 | 87.4 | 42,312,873 | 89.4 | 41,818,918 | 88.1 |
| 資産合計 | | 47,994,363 | 100.0 | 47,339,883 | 100.0 | 47,464,164 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成13年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成14年9月30日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成14年3月31日) | |
|---------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 1 | | 811,593 | | 937,085 | | 1,028,739 | |
| 2 | 2 | 4,550,000 | | 4,550,000 | | 4,550,000 | |
| 3 | 2 | 2,536,016 | | 2,694,739 | | 2,720,198 | |
| 4 | | 1,502,439 | | 1,578,393 | | 1,626,775 | |
| 5 | | 490,646 | | 248,558 | | 705,878 | |
| 6 | | 777,219 | | 573,493 | | 553,041 | |
| 流動負債合計 | | 10,667,916 | 22.2 | 10,582,269 | 22.3 | 11,184,633 | 23.5 |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 1 | 2 | 25,116,395 | | 24,221,656 | | 23,799,326 | |
| 2 | | 231,670 | | 245,086 | | 237,280 | |
| 3 | | 129,400 | | 129,400 | | 129,400 | |
| 4 | | 507,454 | | 487,454 | | 507,454 | |
| 固定負債合計 | | 25,984,920 | 54.2 | 25,083,597 | 53.0 | 24,673,461 | 52.0 |
| 負債合計 | | 36,652,837 | 76.4 | 35,665,866 | 75.3 | 35,858,094 | 75.5 |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | | | | | | |
| | | 2,454,940 | 5.1 | - | - | 2,454,940 | 5.2 |
| 資本準備金 | | | | | | | |
| | | 2,182,984 | 4.5 | - | - | 2,182,984 | 4.6 |
| 利益準備金 | | | | | | | |
| | | 267,418 | 0.6 | - | - | 267,418 | 0.6 |
| その他の剰余金 | | | | | | | |
| 1 | | 4,788,001 | | - | | 4,788,001 | |
| 2 | | 1,665,259 | | - | | 1,942,975 | |
| その他の剰余金合計 | | 6,453,260 | 13.4 | - | - | 6,730,976 | 14.2 |
| その他有価証券評価差額金 | | | | | | | |
| | | 17,062 | 0.0 | - | - | 29,707 | 0.1 |
| 自己株式 | | | | | | | |
| | | 13 | 0.0 | - | - | 540 | 0.0 |
| 資本合計 | | 11,341,526 | 23.6 | - | - | 11,606,070 | 24.5 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成13年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成14年9月30日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成14年3月31日) | | | |
|------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|---|---|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | | |
| 資本金 | | | - | | 2,454,940 | 5.2 | | - | - |
| 資本剰余金 | | | | | | | | | |
| 1 資本準備金 | | - | | 2,182,984 | | | - | | |
| 資本剰余金合計 | | | - | 2,182,984 | 4.6 | | | - | - |
| 利益剰余金 | | | | | | | | | |
| 1 利益準備金 | | - | | 267,418 | | | - | | |
| 2 任意積立金 | | - | | 4,170,000 | | | - | | |
| 3 中間未処分利益 | | - | | 2,618,258 | | | - | | |
| 利益剰余金合計 | | | - | 7,055,676 | 14.9 | | | - | - |
| その他有価証券評価差 額金 | | | - | 18,225 | 0.0 | | | - | - |
| 自己株式 | | | - | 1,358 | 0.0 | | | - | - |
| 資本合計 | | | - | 11,674,016 | 24.7 | | | - | - |
| 負債資本合計 | | 47,994,363 | 100.0 | 47,339,883 | 100.0 | 47,464,164 | 100.0 | | |

【中間損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | | 当中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | | 前事業年度の要約損益計算書 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) | | | | |
|------------------|----------|--|------------|--|--------------|--|------------|------------|---------|-----|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | | | |
| 営業収益 | | 11,620,257 | 100.0 | 12,299,112 | 100.0 | 22,586,509 | 100.0 | | | |
| 営業費用 | | | | | | | | | | |
| 1 料理・飲物材料費 | | 1,528,365 | | - | | 3,121,041 | | | | |
| 2 売店商品原価 | | 595,201 | | - | | 1,162,490 | | | | |
| 3 売上業務委託費 | | 274,941 | | - | | 608,977 | | | | |
| 4 人件費 | | 1,379,703 | | - | | 2,670,259 | | | | |
| 5 販売手数料 | | 772,347 | | - | | 1,469,646 | | | | |
| 6 減価償却費 | 1 | 813,157 | | - | | 1,634,517 | | | | |
| 7 その他 | | 5,031,338 | 10,395,055 | 89.5 | - 10,922,304 | 88.8 | 9,782,272 | 20,449,204 | 90.5 | |
| 営業利益 | | 1,225,201 | 10.5 | 1,376,808 | 11.2 | 2,137,304 | 9.5 | | | |
| 営業外収益 | 2 | | | | | | | | | |
| 1 受取利息 | | 55,273 | | - | | 109,503 | | | | |
| 2 受取地代家賃 | | 176,786 | | - | | 139,763 | | | | |
| 3 その他 | | 71,505 | 303,565 | 2.6 | - 187,458 | 1.5 | 118,291 | 367,558 | 1.6 | |
| 営業外費用 | 3 | | | | | | | | | |
| 1 支払利息 | | 470,871 | | - | | 911,070 | | | | |
| 2 その他 | | 233 | 471,105 | 4.0 | - 457,141 | 3.7 | 235 | 911,305 | 4.0 | |
| 経常利益 | | 1,057,662 | 9.1 | 1,107,125 | 9.0 | 1,593,557 | 7.1 | | | |
| 特別利益 | | 5,020 | 0.0 | 12,355 | 0.1 | 6,120 | 0.0 | | | |
| 特別損失 | 4 | 14,808 | 0.1 | 533,043 | 4.3 | 18,520 | 0.1 | | | |
| 税引前中間(当期) 純利益 | | 1,047,874 | 9.0 | 586,437 | 4.8 | 1,581,156 | 7.0 | | | |
| 法人税、住民税及び 事業税 | | 494,947 | | 258,020 | | 733,949 | | | | |
| 法人税等調整額 | | 51,271 | 443,676 | 3.8 | 8,949 | 249,071 | 2.1 | 34,706 | 699,242 | 3.1 |
| 中間(当期)純利益 | | 604,198 | 5.2 | 337,366 | 2.7 | 881,914 | 3.9 | | | |
| 前期繰越利益 | | 1,061,060 | | 2,280,892 | | 1,061,060 | | | | |
| 中間(当期)未処分 利益 | | 1,665,259 | | 2,618,258 | | 1,942,975 | | | | |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| <p>前中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日)</p> | <p>当中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)</p> | <p>前事業年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日)</p> |
|--|---|--|
| <p>1. 資産の評価基準及び評価方法 (1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株 式 移動平均法による原価法 其他有価証券 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等 に基づく時価法(評価差 額は全部資本直入法によ り処理し、売却原価は移 動平均法により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法 (2) たな卸資産 先入先出法による原価法</p> | <p>1. 資産の評価基準及び評価方法 (1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株 式 同左 其他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左 (2) たな卸資産 同左</p> | <p>1. 資産の評価基準及び評価方法 (1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株 式 同左 其他有価証券 時価のあるもの 期末日の市場価格等に基 づく時価法(評価差額は 全部資本直入法により処 理し、売却原価は移動平 均法により算定) 時価のないもの 同左 (2) たな卸資産 同左</p> |
| <p>2. 固定資産の減価償却の方法 (1) 有形固定資産 建物及び構築物 定額法を採用しておりま す。 なお、主な耐用年数は以下 のとおりであります。 建物及び構築物 15年～42年 その他の有形固定資産 定率法を採用しておりま す。 なお、主な耐用年数は以下 のとおりであります。 機械装置及び車両運搬具 4年～15年 工具器具備品 3年～15年 (2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェ アについては、社内における 利用可能期間(5年)に基づ く定額法を採用しておりま す。</p> | <p>2. 固定資産の減価償却の方法 (1) 有形固定資産 建物及び構築物 同左 その他の有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 同左</p> | <p>2. 固定資産の減価償却の方法 (1) 有形固定資産 建物及び構築物 同左 その他の有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 同左</p> |

| <p>前中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日)</p> | <p>当中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日)</p> | <p>前事業年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14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) 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>(3) 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。これは商法第287条ノ2の引当金であります。</p> | <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 退職給付引当金 同左</p> <p>(3) 債務保証引当金 同左</p> | <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 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>(3) 債務保証引当金 同左</p> |
| <p>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。</p> | <p>4. リース取引の処理方法 同左</p> | <p>4. リース取引の処理方法 同左</p> |
| <p>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。</p> | <p>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</p> | <p>5. その他財務諸表作成のための重要な事項 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p> |

表示方法の変更

| 前中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) |
|--|--|
| <hr/> | 1. 「営業費用」は、従来、その内容を示す科目をもって区分掲記しておりましたが、当中間会計期間より一括で表示しております。 2. 「営業外収益」及び「営業外費用」は、従来、それぞれの内容を示す科目をもって区分掲記しておりましたが、当中間会計期間より一括で表示し、その主要な科目及び金額を注記事項に記載しております。 |

追加情報

| 前中間会計期間 (自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | 前事業年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) |
|--|--|--|
| <hr/> | (自己株式及び法定準備金取崩等会計) 当中間会計期間から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当中間会計期間の損益に与える影響は軽微であります。 なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の資本の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。 | <hr/> |
| (自己株式の表示) 中間財務諸表等規則の改正により、従来、資産の部に計上しておりました「自己株式」は、当中間会計期間より資本に対する控除項目として、資本の部の末尾に記載しております。 なお、前中間会計期間及び前事業年度は流動資産の「その他」に含まれており、その金額は、それぞれ308千円及び510千円であります。 | <hr/> | (自己株式の表示) 財務諸表等規則の改正に伴い、自己株式は、前事業年度まで流動資産(510千円)に表示しておりましたが、当事業年度より資本に対する控除項目として資本の部の末尾に表示しております。 |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末 (平成13年9月30日現在) | 当中間会計期間末 (平成14年9月30日現在) | 前事業年度 (平成14年3月31日現在) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|-------------------------|----|-------------|---|--------------|-------|-------------|---------------|-------------|-------|--------------|---|--------------|----------------|-------------|----------------|-----------|-------------|----------|---|-------------|------|----------|---|----------|----------|----------|---|----------|---|----|--------------|----|-------------|---|--------------|-------|-------------|---------------|-------------|-------|--------------|---|--------------|----------------|-------------|----------------|-----------|-------------|----------|---|-------------|------|----------|---|----------|----------|----------|---|----------|---|----|--------------|----|-------------|---|--------------|-------|-------------|---------------|-------------|-------|--------------|---|--------------|----------------|-------------|----------------|-----------|-------------|----------|---|-------------|------|----------|---|----------|----------|----------|---|----------|
| <p>1 有形固定資産の減価償却累計額 20,867,780千円</p> <p>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。</p> <table> <tr> <td>建物</td> <td>24,713,451千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>4,670,640千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>29,384,092千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務は下記のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>1,400,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td>2,434,600千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>23,123,811千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>26,958,412千円</td> </tr> </table> <p>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。</p> <table> <tr> <td>㈱ホテルエメラルド(子会社)</td> <td>3,452,480千円</td> </tr> <tr> <td>㈱阿寒ビューホテル(子会社)</td> <td>140,000千円</td> </tr> <tr> <td>㈱洞爺湖温泉観光ホテル</td> <td>77,600千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>3,670,080千円</td> </tr> </table> <p>(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</p> <table> <tr> <td>再保証額</td> <td>62,000千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>62,000千円</td> </tr> </table> <p>(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。</p> <table> <tr> <td>㈱川久(子会社)</td> <td>17,727千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>17,727千円</td> </tr> </table> | 建物 | 24,713,451千円 | 土地 | 4,670,640千円 | 計 | 29,384,092千円 | 短期借入金 | 1,400,000千円 | 1年以内返済予定長期借入金 | 2,434,600千円 | 長期借入金 | 23,123,811千円 | 計 | 26,958,412千円 | ㈱ホテルエメラルド(子会社) | 3,452,480千円 | ㈱阿寒ビューホテル(子会社) | 140,000千円 | ㈱洞爺湖温泉観光ホテル | 77,600千円 | 計 | 3,670,080千円 | 再保証額 | 62,000千円 | 計 | 62,000千円 | ㈱川久(子会社) | 17,727千円 | 計 | 17,727千円 | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額 22,490,562千円</p> <p>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。</p> <table> <tr> <td>建物</td> <td>23,121,689千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>4,810,231千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>27,931,920千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務は下記のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>1,400,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td>2,471,075千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>21,452,736千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>25,323,811千円</td> </tr> </table> <p>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。</p> <table> <tr> <td>㈱ホテルエメラルド(子会社)</td> <td>3,186,360千円</td> </tr> <tr> <td>㈱阿寒ビューホテル(子会社)</td> <td>140,000千円</td> </tr> <tr> <td>㈱洞爺湖温泉観光ホテル</td> <td>58,840千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>3,385,200千円</td> </tr> </table> <p>(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</p> <table> <tr> <td>再保証額</td> <td>62,000千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>62,000千円</td> </tr> </table> <p>(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。</p> <table> <tr> <td>㈱川久(子会社)</td> <td>12,908千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>12,908千円</td> </tr> </table> | 建物 | 23,121,689千円 | 土地 | 4,810,231千円 | 計 | 27,931,920千円 | 短期借入金 | 1,400,000千円 | 1年以内返済予定長期借入金 | 2,471,075千円 | 長期借入金 | 21,452,736千円 | 計 | 25,323,811千円 | ㈱ホテルエメラルド(子会社) | 3,186,360千円 | ㈱阿寒ビューホテル(子会社) | 140,000千円 | ㈱洞爺湖温泉観光ホテル | 58,840千円 | 計 | 3,385,200千円 | 再保証額 | 62,000千円 | 計 | 62,000千円 | ㈱川久(子会社) | 12,908千円 | 計 | 12,908千円 | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額 21,677,381千円</p> <p>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。</p> <table> <tr> <td>建物</td> <td>21,622,388千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>4,670,640千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>26,293,029千円</td> </tr> </table> <p>(ロ)上記に対応する債務は下記のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>1,400,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td>2,720,198千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>23,799,326千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>27,919,524千円</td> </tr> </table> <p>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。</p> <table> <tr> <td>㈱ホテルエメラルド(子会社)</td> <td>3,352,140千円</td> </tr> <tr> <td>㈱阿寒ビューホテル(子会社)</td> <td>140,000千円</td> </tr> <tr> <td>㈱洞爺湖温泉観光ホテル</td> <td>60,000千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>3,552,140千円</td> </tr> </table> <p>(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</p> <table> <tr> <td>再保証額</td> <td>62,000千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>62,000千円</td> </tr> </table> <p>(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。</p> <table> <tr> <td>㈱川久(子会社)</td> <td>15,317千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>15,317千円</td> </tr> </table> | 建物 | 21,622,388千円 | 土地 | 4,670,640千円 | 計 | 26,293,029千円 | 短期借入金 | 1,400,000千円 | 1年以内返済予定長期借入金 | 2,720,198千円 | 長期借入金 | 23,799,326千円 | 計 | 27,919,524千円 | ㈱ホテルエメラルド(子会社) | 3,352,140千円 | ㈱阿寒ビューホテル(子会社) | 140,000千円 | ㈱洞爺湖温泉観光ホテル | 60,000千円 | 計 | 3,552,140千円 | 再保証額 | 62,000千円 | 計 | 62,000千円 | ㈱川久(子会社) | 15,317千円 | 計 | 15,317千円 |
| 建物 | 24,713,451千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 4,670,640千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 29,384,092千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 1,400,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 2,434,600千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 23,123,811千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 26,958,412千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱ホテルエメラルド(子会社) | 3,452,480千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱阿寒ビューホテル(子会社) | 140,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱洞爺湖温泉観光ホテル | 77,600千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 3,670,080千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 再保証額 | 62,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 62,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱川久(子会社) | 17,727千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 17,727千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 23,121,689千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 4,810,231千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 27,931,920千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 1,400,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 2,471,075千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 21,452,736千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 25,323,811千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱ホテルエメラルド(子会社) | 3,186,360千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱阿寒ビューホテル(子会社) | 140,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱洞爺湖温泉観光ホテル | 58,840千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 3,385,200千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 再保証額 | 62,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 62,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱川久(子会社) | 12,908千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 12,908千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 21,622,388千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 4,670,640千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 26,293,029千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 1,400,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内返済予定長期借入金 | 2,720,198千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 23,799,326千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 27,919,524千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱ホテルエメラルド(子会社) | 3,352,140千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱阿寒ビューホテル(子会社) | 140,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱洞爺湖温泉観光ホテル | 60,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 3,552,140千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 再保証額 | 62,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 62,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱川久(子会社) | 15,317千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 15,317千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間 自 平成13年4月1日 至 平成13年9月30日 | 当中間会計期間 自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日 | 前事業年度 自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日 |
|---|--|--|
| 1. 減価償却実施額 有形固定資産 806,246千円 無形固定資産 6,910千円 <hr/> 計 813,157千円 | 1. 減価償却実施額 有形固定資産 818,123千円 無形固定資産 6,738千円 <hr/> 計 824,862千円 2. 営業外収益の主要項目 受取利息 52,039千円 受取地代家賃 68,561千円 3. 営業外費用の主要項目 支払利息 434,045千円 4. 特別損失の主要項目 役員退職慰労金 528,750千円 | 1. 減価償却実施額 有形固定資産 1,620,710千円 無形固定資産 13,806千円 <hr/> 計 1,634,517千円 |

(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13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | 前事業年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) | | | | | | |
|--|--|--|-------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|
| 1株当たり純資産額 1,308円12銭 | 1株当たり純資産額 1,346円71銭 | 1株当たり純資産額 1,338円73銭 | | | | | | |
| 1株当たり中間純利益 69円69銭 | 1株当たり中間純利益 38円92銭 | 1株当たり当期純利益 101円72銭 | | | | | | |
| | (追加情報) 当中間会計期間から「1株当たり 当期純利益に関する会計基準」(企 業会計基準第2号)及び「1株当 り当期純利益に関する会計基準の適 用指針」(企業会計基準適用指針第 4号)を適用しております。なお、 同会計基準及び適用指針を前中間会 計期間及び前事業年度に適用して算 定した場合の1株当たり情報につい ては、それぞれ以下のとおりとなり ます。 | | | | | | | |
| | <table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間会計期間</th> <th>前事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり 純資産額 1,308円12銭</td> <td>1株当たり 純資産額 1,336円42銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中 間純利益金額 69円69銭</td> <td>1株当たり当 期純利益金額 99円42銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前中間会計期間 | 前事業年度 | 1株当たり 純資産額 1,308円12銭 | 1株当たり 純資産額 1,336円42銭 | 1株当たり中 間純利益金額 69円69銭 | 1株当たり当 期純利益金額 99円42銭 | |
| 前中間会計期間 | 前事業年度 | | | | | | | |
| 1株当たり 純資産額 1,308円12銭 | 1株当たり 純資産額 1,336円42銭 | | | | | | | |
| 1株当たり中 間純利益金額 69円69銭 | 1株当たり当 期純利益金額 99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
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13年4月1日 至 平成13年9月30日) | 当中間会計期間 (自 平成14年4月1日 至 平成14年9月30日) | 前事業年度 (自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日) |
|----------------------|--|--|--|
| 中間(当期)純利益(千円) | | 337,366 | |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | | | |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(千円) | | 337,366 | |
| 期中平均株式数(千株) | | 8,669 | |

(2)【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度（第50期）（自 平成13年4月1日 至 平成14年3月31日）

平成14年6月19日北海道財務局長に提出

(2) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）に基づく臨時報告書

平成14年10月7日北海道財務局長に提出

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

中間監査報告書

平成13年12月20日

カラカミ観光株式会社

代表取締役社長 山本 利雄 殿

監査法人トーマツ

代表社員
関与社員 公認会計士 川崎 毅一郎 印

代表社員
関与社員 公認会計士 藤江 正祥 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているカラカミ観光株式会社の平成13年4月1日から平成14年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成13年4月1日から平成13年9月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間監査に当たり当監査法人は、一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠し、中間監査に係る通常実施すべき監査手続を実施した。すなわち、この中間監査において当監査法人は、中間監査実施基準二に準拠して財務諸表の監査に係る通常実施すべき監査手続の一部を省略し、また、連結子会社等については、中間監査実施基準三に準拠して分析的な手続、質問及び閲覧等から構成される監査手続を実施した。

中間監査の結果、中間連結財務諸表について会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠し、かつ、前連結会計年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、中間連結財務諸表の表示方法は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成11年大蔵省令第24号）の定めるところに準拠しているものと認められた。よって、当監査法人は、上記の中間連結財務諸表がカラカミ観光株式会社及び連結子会社の平成13年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成13年4月1日から平成13年9月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

以 上

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

中間監査報告書

平成14年12月20日

カラカミ観光株式会社

代表取締役社長 山本 利雄 殿

監査法人トーマツ

代表社員
関与社員 公認会計士 藤江 正祥 印

関与社員 公認会計士 千葉 智 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているカラカミ観光株式会社の平成14年4月1日から平成15年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間監査に当たり当監査法人は、一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠し、中間監査に係る通常実施すべき監査手続を実施した。すなわち、この中間監査において当監査法人は、中間監査実施基準二に準拠して財務諸表の監査に係る通常実施すべき監査手続の一部を省略し、また、連結子会社等については、中間監査実施基準三に準拠して分析的手続、質問及び閲覧等から構成される監査手続を実施した。

中間監査の結果、中間連結財務諸表について会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠し、かつ、前連結会計年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、中間連結財務諸表の表示方法は「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成11年大蔵省令第24号）の定めるところに準拠しているものと認められた。よって、当監査法人は、上記の中間連結財務諸表がカラカミ観光株式会社及び連結子会社の平成14年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

以上

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

中間監査報告書

平成13年12月20日

カラカミ観光株式会社

代表取締役社長 山本 利雄 殿

監査法人トーマツ

代表社員
関与社員 公認会計士 川崎 毅一郎 印

代表社員
関与社員 公認会計士 藤江 正祥 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているカラカミ観光株式会社の平成13年4月1日から平成14年3月31日までの第50期事業年度の中間会計期間（平成13年4月1日から平成13年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間監査に当たり当監査法人は、一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠し、中間監査に係る通常実施すべき監査手続を実施した。すなわち、この中間監査において当監査法人は、中間監査実施基準二に準拠して財務諸表の監査に係る通常実施すべき監査手続の一部を省略した。

中間監査の結果、中間財務諸表について会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠し、かつ、前事業年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、中間財務諸表の表示方法は「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）の定めるところに準拠しているものと認められた。よって、当監査法人は、上記の中間財務諸表がカラカミ観光株式会社の平成13年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成13年4月1日から平成13年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

以 上

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

中間監査報告書

平成14年12月20日

カラカミ観光株式会社

代表取締役社長 山本 利雄 殿

監査法人トーマツ

代表社員
関与社員 公認会計士 藤江 正祥 印

関与社員 公認会計士 千葉 智 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているカラカミ観光株式会社の平成14年4月1日から平成15年3月31日までの第51期事業年度の中間会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間監査に当たり当監査法人は、一般に公正妥当と認められる中間監査の基準に準拠し、中間監査に係る通常実施すべき監査手続を実施した。すなわち、この中間監査において当監査法人は、中間監査実施基準二に準拠して財務諸表の監査に係る通常実施すべき監査手続の一部を省略した。

中間監査の結果、中間財務諸表について会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠し、かつ、前事業年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、中間財務諸表の表示方法は「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号）の定めるところに準拠しているものと認められた。よって、当監査法人は、上記の中間財務諸表がカラカミ観光株式会社の平成14年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成14年4月1日から平成14年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

以 上

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