



平成17年10月期 個別中間財務諸表の概要

平成17年6月8日

上場会社名 **株式会社トップカルチャー** 上場取引所 東京証券取引所（市場第1部）

コード番号 7640 本社所在都道府県 新潟県

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

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 清水 秀雄  
 問合せ責任者 役職名 執行役員総務部長 氏名 保科 正人 TEL (025)232-0008

決算取締役会開催日 平成17年6月8日 中間配当制度の有無 有  
 中間配当支払開始日 平成一年一月一日 単元株制度採用の有無 有(1単元100株)

1. 平成17年4月中間期の業績（平成16年11月1日～平成17年4月30日）

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年4月中間期	11,497	(6.5)	295	(△37.1)	331	(△32.8)
16年4月中間期	10,794	(12.5)	469	(66.4)	493	(63.9)
16年10月期	20,898		749		796	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
17年4月中間期	160	(△41.3)	15	14
16年4月中間期	272	(61.6)	59	74
16年10月期	414	(14.6)	44	90

(注) ① 期中平均株式数 17年4月中間期 10,586,174株 16年4月中間期 4,568,100株 16年10月期 9,231,009株  
 ② 会計処理の方法の変更 無  
 ③ 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率  
 ④ 当社は平成16年8月20日付で株式1株につき2株の株式分割を行っております。

(2) 配当状況

	1株当たり中間配当金		1株当たり年間配当金	
	円	銭	円	銭
17年4月中間期	0	00	—	—
16年4月中間期	0	00	—	—
16年10月期	—	—	10	00

(3) 財政状態 (注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本	
	百万円	百万円	%	円	銭
17年4月中間期	13,177	4,861	36.9	459	23
16年4月中間期	10,396	3,761	36.2	823	51
16年10月期	13,526	4,798	35.5	453	29

(注) ① 期末発行済株式数 17年10月中間期 10,818,000株 16年10月中間期 4,684,000株 16年10月期 10,818,000株  
 ② 期末自己株式数 17年10月中間期 231,865株 16年10月中間期 115,900株 16年10月期 231,800株  
 ③ 当社は平成16年8月20日付で株式1株につき2株の株式分割を行っております。

2. 平成17年10月期の業績予想（平成16年11月1日～平成17年10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	期末
通期	百万円	百万円	百万円	円	銭
		24,000	885	480	10

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 45円34銭

※ 上記予想は、現時点で得られた情報に基づいて算出しておりますが、多分に不確定な要素を含んでおります。従って、実際の業績は、今後様々な要因によってこれら予想数値と大きく異なる結果となる可能性があります。

## 7. 中間財務諸表等

## 中間財務諸表

## ① 中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成16年4月30日)		当中間会計期間末 (平成17年4月30日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16年10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)							
I 流動資産							
1 現金及び預金		622,087		1,479,183		2,184,914	
2 売掛金		85,471		112,754		166,420	
3 たな卸資産		4,172,043		5,189,693		4,842,876	
4 その他		356,455		474,181		434,838	
貸倒引当金		△130		△130		△130	
流動資産合計		5,235,927	50.4	7,255,682	55.1	7,628,920	56.4
II 固定資産							
1 有形固定資産	※1 ※2						
(1) 建物		884,864		1,149,437		1,167,579	
(2) 土地		557,555		557,885		557,885	
(3) その他		314,049		343,881		342,123	
有形固定資産 合計		1,756,468		2,051,204		2,067,587	
2 無形固定資産		50,989		50,543		51,475	
3 投資その他の 資産							
(1) 投資有価証券		129,244		121,201		107,809	
(2) 敷金・保証金	※2	2,886,552		3,269,916		3,258,084	
(3) その他		342,913		435,800		418,716	
貸倒引当金		△5,500		△6,500		△6,500	
投資その他の 資産合計		3,353,210		3,820,418		3,778,110	
固定資産合計		5,160,669	49.6	5,922,166	44.9	5,897,173	43.6
資産合計		10,396,596	100.0	13,177,849	100.0	13,526,093	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成16年4月30日)		当中間会計期間末 (平成17年4月30日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成16年10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)								
I 流動負債								
1 買掛金	※2	2,299,021		3,078,017		3,295,231		
2 一年以内返済予 定長期借入金	※2	964,471		1,073,777		1,074,486		
3 未払金		240,412		528,727		476,453		
4 未払法人税等		238,168		156,170		200,168		
5 賞与引当金		67,000		66,000		64,000		
6 ポイントカード 引当金		7,473		7,473		7,473		
7 その他	※3	148,496		125,886		114,955		
流動負債合計		3,965,044	38.1	5,036,052	38.2	5,232,769	38.7	
II 固定負債								
1 長期借入金	※2	2,292,653		2,870,845		3,079,382		
2 退職給付引当金		67,128		73,338		71,067		
3 役員退職慰労 引当金		75,220		76,753		78,768		
4 その他		234,634		259,435		265,536		
固定負債合計		2,669,635	25.7	3,280,372	24.9	3,494,754	25.8	
負債合計		6,634,680	63.8	8,316,425	63.1	8,727,523	64.5	
(資本の部)								
I 資本金		926,650	8.9	1,379,050	10.5	1,379,050	10.2	
II 資本剰余金								
1 資本準備金		1,224,900		1,675,371		1,675,371		
資本剰余金合計		1,224,900	11.8	1,675,371	12.7	1,675,371	12.4	
III 利益剰余金								
1 利益準備金		9,160		9,160		9,160		
2 任意積立金		500,000		500,000		500,000		
3 中間(当期) 未処分利益		1,229,650		1,425,588		1,371,223		
利益剰余金合計		1,738,810	16.7	1,934,748	14.7	1,880,383	13.9	
IV その他有価証券 評価差額金		18,969	0.2	19,720	0.1	11,176	0.1	
V 自己株式		△147,412	△1.4	△147,466	△1.1	△147,412	△1.1	
資本合計		3,761,916	36.2	4,861,423	36.9	4,798,569	35.5	
負債・資本合計		10,396,596	100.0	13,177,849	100.0	13,526,093	100.0	

② 中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成15年11月1日 至 平成16年4月30日)		当中間会計期間 (自 平成16年11月1日 至 平成17年4月30日)		前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成15年11月1日 至 平成16年10月31日)	
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
I 売上高			10,794,567 100.0		11,497,279 100.0		20,898,890 100.0
II 売上原価			7,693,939 71.3		8,247,422 71.7		14,778,430 70.7
売上総利益			3,100,628 28.7		3,249,857 28.3		6,120,460 29.3
III 販売費及び一般 管理費			2,631,083 24.4		2,954,679 25.7		5,371,405 25.7
営業利益			469,544 4.3		295,177 2.6		749,054 3.6
IV 営業外収益	※1		43,930 0.4		58,217 0.5		103,990 0.5
V 営業外費用	※2		20,130 0.2		21,823 0.2		56,307 0.3
経常利益			493,344 4.5		331,571 2.9		796,738 3.8
VI 特別利益			1,131 0.0		- -		19,555 0.1
VII 特別損失			3,000 0.0		24,042 0.2		70,327 0.3
税引前中間 (当期)純利益			491,476 4.5		307,529 2.7		745,966 3.6
法人税、住民税 及び事業税		236,014		153,684		344,292	
法人税等調整額		△17,468	218,546 2.0	△6,381	147,302 1.3	△12,829	331,462 1.6
中間(当期) 純利益			272,930 2.5		160,226 1.4		414,503 2.0
前期繰越利益			956,719		1,265,361		956,719
中間(当期) 未処分利益			1,229,650		1,425,588		1,371,223

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

項目	前中間会計期間 (自 平成15年11月1日 至 平成16年4月30日)	当中間会計期間 (自 平成16年11月1日 至 平成17年4月30日)	前事業年度 (自 平成15年11月1日 至 平成16年10月31日)
1 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 有価証券 子会社株式 移動平均法による原価法 その他有価証券 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</p> <p>(2) たな卸資産 商品 売価還元法による原価法。ただし、リサイクル商品は総平均法による原価法 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 同左  時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産 商品 同左  貯蔵品 同左</p>	<p>(1) 有価証券 子会社株式 同左 その他有価証券 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 同左</p> <p>(2) たな卸資産 商品 同左  貯蔵品 同左</p>
2 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法 ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 10年～34年 構築物 10年～20年 工具器具及び備品 5年～10年</p> <p>(2) 無形固定資産 ソフトウェア(自社利用) 社内利用期間(5年)に基づく定額法</p>	<p>(1) 有形固定資産 定率法 ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 10年～34年 構築物 10年～20年 工具器具及び備品 5年～10年</p> <p>(2) 無形固定資産 ソフトウェア(自社利用) 同左</p>	<p>(1) 有形固定資産 定率法 ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法によっております。 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 建物 10年～34年 構築物 10年～20年 工具器具及び備品 5年～10年</p> <p>(2) 無形固定資産 ソフトウェア(自社利用) 同左</p>
3 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) ポイントカード引当金 販売促進を目的とするポイントカード制度に基づき、顧客へ付与したポイントの利用に備えるため、当中間会計期間末において将来利用されると見込まれる額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) ポイントカード引当金 同左</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) ポイントカード引当金 販売促進を目的とするポイントカード制度に基づき、顧客へ付与したポイントの利用に備えるため、当中間会計期間末において将来利用されると見込まれる額を計上しております。</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成15年11月1日 至 平成16年4月30日)	当中間会計期間 (自 平成16年11月1日 至 平成17年4月30日)	前事業年度 (自 平成15年11月1日 至 平成16年10月31日)
	<p>(4) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間末において従業員が自己都合により退職した場合の要支給額を計上しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。</p>	<p>(4) 退職給付引当金 同左</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 同左</p>	<p>(4) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末において従業員が自己都合により退職した場合の要支給額を計上しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。</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。	同左	同左
5 ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 金利スワップを実施し、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 (ヘッジ手段) 金利スワップ (ヘッジ対象) 借入金の利息</p> <p>(3) ヘッジ方針 当社は、借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、有効性の判定を省略しております。</p>	同左	同左
6 その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理は税抜方式によっております。	同左	同左

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成16年4月30日)	当中間会計期間末 (平成17年4月30日)	前事業年度末 (平成16年10月31日)
※1 有形固定資産の減価償却累計額 852,011千円	※1 有形固定資産の減価償却累計額 954,717千円	※1 有形固定資産の減価償却累計額 882,414千円
※2 担保に供している資産の内訳及びこれに対応する債務の内訳 (担保に供している資産) 建物 614,784千円 構築物(その他) 43,928千円 土地 505,895千円 敷金・保証金 2,012,333千円 合計 3,176,942千円 (上記に対応する債務) 買掛金 30,000千円 長期借入金 1,938,635千円 (1年以内返済予定額を含む) 合計 1,968,635千円	※2 担保に供している資産の内訳及びこれに対応する債務の内訳 (担保に供している資産) 建物 717,071千円 構築物(その他) 88,293千円 土地 505,895千円 敷金・保証金 2,106,805千円 合計 3,418,066千円 (上記に対応する債務) 買掛金 30,000千円 長期借入金 2,342,487千円 (1年以内返済予定額を含む) 合計 2,372,487千円	※2 担保に供している資産の内訳及びこれに対応する債務の内訳 (担保に供している資産) 建物 742,625千円 構築物(その他) 93,577千円 土地 505,895千円 敷金・保証金 2,227,146千円 合計 3,569,245千円 (上記に対応する債務) 買掛金 30,000千円 長期借入金 2,571,085千円 (1年以内返済予定額を含む) 合計 2,601,085千円
※3 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	※3 消費税等の取扱い 同左	—————

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自平成15年11月1日 至平成16年4月30日)	当中間会計期間 (自平成16年11月1日 至平成17年4月30日)	前事業年度 (自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)
※1 営業外収益の主要項目 家賃収入 16,043千円 手数料収入 9,040千円 販売奨励金 4,553千円	※1 営業外収益の主要項目 家賃収入 21,898千円 手数料収入 9,476千円 販売奨励金 6,242千円	※1 営業外収益の主要項目 家賃収入 36,357千円 手数料収入 17,646千円 販売奨励金 15,335千円
※2 営業外費用の主要項目 支払利息 18,726千円	※2 営業外費用の主要項目 支払利息 21,823千円	※2 営業外費用の主要項目 支払利息 39,470千円
3 減価償却実施額 有形固定資産 58,071千円 無形固定資産 930千円	3 減価償却実施額 有形固定資産 72,303千円 無形固定資産 941千円	3 減価償却実施額 有形固定資産 124,243千円 無形固定資産 1,904千円

リース取引

前中間会計期間 (自 平成15年11月1日 至 平成16年4月30日)	当中間会計期間 (自 平成16年11月1日 至 平成17年4月30日)	前事業年度 (自 平成15年11月1日 至 平成16年10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	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	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	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	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</td> <td>60,962</td> <td>25,013</td> <td>35,948</td> </tr> <tr> <td>車両 運搬具</td> <td>12,786</td> <td>8,737</td> <td>4,049</td> </tr> <tr> <td>工具器具 及び備品</td> <td>829,313</td> <td>332,948</td> <td>496,365</td> </tr> <tr> <td>ソフト ウェア</td> <td>51,379</td> <td>27,070</td> <td>24,309</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>954,441</td> <td>393,769</td> <td>560,672</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	60,962	25,013	35,948	車両 運搬具	12,786	8,737	4,049	工具器具 及び備品	829,313	332,948	496,365	ソフト ウェア	51,379	27,070	24,309	合計	954,441	393,769	560,672	<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</td> <td>45,667</td> <td>20,445</td> <td>25,222</td> </tr> <tr> <td>車両 運搬具</td> <td>12,786</td> <td>11,720</td> <td>1,065</td> </tr> <tr> <td>工具器具 及び備品</td> <td>1,090,029</td> <td>438,051</td> <td>651,978</td> </tr> <tr> <td>ソフト ウェア</td> <td>72,527</td> <td>37,918</td> <td>34,608</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,221,011</td> <td>508,136</td> <td>712,875</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	45,667	20,445	25,222	車両 運搬具	12,786	11,720	1,065	工具器具 及び備品	1,090,029	438,051	651,978	ソフト ウェア	72,527	37,918	34,608	合計	1,221,011	508,136	712,875	<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</td> <td>60,962</td> <td>31,173</td> <td>29,788</td> </tr> <tr> <td>車両 運搬具</td> <td>12,786</td> <td>10,655</td> <td>2,131</td> </tr> <tr> <td>工具器具 及び備品</td> <td>981,100</td> <td>391,641</td> <td>589,459</td> </tr> <tr> <td>ソフト ウェア</td> <td>51,379</td> <td>32,208</td> <td>19,171</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,106,228</td> <td>465,678</td> <td>640,550</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	60,962	31,173	29,788	車両 運搬具	12,786	10,655	2,131	工具器具 及び備品	981,100	391,641	589,459	ソフト ウェア	51,379	32,208	19,171	合計	1,106,228	465,678	640,550
	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	60,962	25,013	35,948																																																																							
車両 運搬具	12,786	8,737	4,049																																																																							
工具器具 及び備品	829,313	332,948	496,365																																																																							
ソフト ウェア	51,379	27,070	24,309																																																																							
合計	954,441	393,769	560,672																																																																							
	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	45,667	20,445	25,222																																																																							
車両 運搬具	12,786	11,720	1,065																																																																							
工具器具 及び備品	1,090,029	438,051	651,978																																																																							
ソフト ウェア	72,527	37,918	34,608																																																																							
合計	1,221,011	508,136	712,875																																																																							
	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	60,962	31,173	29,788																																																																							
車両 運搬具	12,786	10,655	2,131																																																																							
工具器具 及び備品	981,100	391,641	589,459																																																																							
ソフト ウェア	51,379	32,208	19,171																																																																							
合計	1,106,228	465,678	640,550																																																																							
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 border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>180,547千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>386,469千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>567,016千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年以内	180,547千円	1年超	386,469千円	合計	567,016千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>231,782千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>499,961千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>731,744千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年以内	231,782千円	1年超	499,961千円	合計	731,744千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>202,697千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>448,390千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>651,088千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年以内	202,697千円	1年超	448,390千円	合計	651,088千円																																																						
1年以内	180,547千円																																																																									
1年超	386,469千円																																																																									
合計	567,016千円																																																																									
1年以内	231,782千円																																																																									
1年超	499,961千円																																																																									
合計	731,744千円																																																																									
1年以内	202,697千円																																																																									
1年超	448,390千円																																																																									
合計	651,088千円																																																																									
③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額																																																																								
<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>92,285千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費 相当額</td> <td>88,425千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>4,458千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	92,285千円	減価償却費 相当額	88,425千円	支払利息相当額	4,458千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>118,002千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費 相当額</td> <td>121,166千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>3,930千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	118,002千円	減価償却費 相当額	121,166千円	支払利息相当額	3,930千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>191,344千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費 相当額</td> <td>185,511千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>8,715千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	191,344千円	減価償却費 相当額	185,511千円	支払利息相当額	8,715千円																																																						
支払リース料	92,285千円																																																																									
減価償却費 相当額	88,425千円																																																																									
支払利息相当額	4,458千円																																																																									
支払リース料	118,002千円																																																																									
減価償却費 相当額	121,166千円																																																																									
支払利息相当額	3,930千円																																																																									
支払リース料	191,344千円																																																																									
減価償却費 相当額	185,511千円																																																																									
支払利息相当額	8,715千円																																																																									
④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法	④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法	④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法																																																																								
<ul style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法は利息法によっております。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>減価償却費相当額の算定方法 同左</li> <li>利息相当額の算定方法 同左</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>減価償却費相当額の算定方法 同左</li> <li>利息相当額の算定方法 同左</li> </ul>																																																																								



## 有価証券

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

## (1株当たり情報)

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

## 重要な後発事象

前中間会計期間(自 平成15年11月1日 至 平成16年4月30日)

当社は、平成16年5月20日開催の取締役会において株式分割による新株式の発行を行う旨の決議をしております。当該株式分割の内容は、下記のとおりであります。

1. 平成16年8月20日付をもって平成16年6月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主の所有株式数を1株につき2株の割合をもって分割する。
2. 分割により増加する株式数 普通株式 4,684,000株
3. 配当起算日 平成16年5月1日

当中間会計期間(自 平成16年11月1日 至 平成17年4月30日)

該当事項はありません。

前事業年度(自 平成15年11月1日 至 平成16年10月31日)

該当事項はありません。

## 役員の変動

平成17年6月8日開催の取締役会により、平成17年6月8日付をもって、下記のとおり組織変更及び人事異動を実施いたします。

### 1. 組織変更

出店エリアの拡大に対応し、人材開発を強化するため、総務部人事課を人事部として組織変更いたします。

### 2. 人事異動

新役職名	氏名	旧役職名
専務取締役人事部長	渡辺 俊一	専務取締役総務部長
執行役員総務部長	保科 正人	総務部総務課長
執行役員人事部人事課長	宮澤 一	執行役員総務部人事課長