

1 【中間連結財務諸表等】

(1) 【中間連結財務諸表】

① 【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18年4月30日) | | 当中間連結会計期間末 (平成19年4月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年10月31日) | |
|-------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--|------------|
| | | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | ※2 | 30,871 | | 36,945 | | 36,754 | |
| 2. 売掛金 | | 5,343 | | 6,244 | | 4,280 | |
| 3. 営業未収入金 | | 8,686 | | 9,945 | | 9,997 | |
| 4. 有価証券 | | 4,948 | | 3,403 | | 4,721 | |
| 5. 繰延税金資産 | | 1,322 | | 1,555 | | 1,491 | |
| 6. 旅行前払金 | | 8,487 | | 8,602 | | 7,692 | |
| 7. 前払費用 | | 720 | | 754 | | 733 | |
| 8. 短期貸付金 | | 400 | | 2,269 | | 387 | |
| 9. その他 | | 1,072 | | 1,292 | | 1,028 | |
| 10. 貸倒引当金 | | △25 | | △113 | | △26 | |
| 流動資産合計 | | 61,827 | 70.7 | 70,899 | 73.6 | 67,060 | 72.5 |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | ※1 | | | | | | |
| (1) 建物 | ※2 | 4,869 | | 5,063 | | 4,793 | |
| (2) 器具及び備品 | | 816 | | 705 | | 728 | |
| (3) 土地 | ※2 | 1,555 | | 1,634 | | 1,552 | |
| (4) その他 | | 97 | 8.4 | 99 | 7.8 | 94 | 7.7 |
| 2. 無形固定資産 | | 1,631 | 1.9 | 1,461 | 1.5 | 1,537 | 1.7 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 11,625 | | 9,082 | | 10,040 | |
| (2) 長期貸付金 | | 502 | | 990 | | 1,004 | |
| (3) 差入保証金 | | 4,025 | | 4,297 | | 3,993 | |
| (4) 繰延税金資産 | | 39 | | 1,387 | | 988 | |
| (5) その他 | ※2 | 576 | | 851 | | 854 | |
| (6) 貸倒引当金 | | △109 | 19.0 | △128 | 17.1 | △130 | 18.1 |
| 固定資産合計 | | 25,630 | 29.3 | 25,444 | 26.4 | 25,460 | 27.5 |
| 資産合計 | | 87,458 | 100.0 | 96,344 | 100.0 | 92,520 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成18年4月30日) | | 当中間連結会計期間末 (平成19年4月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年10月31日) | |
|------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--|------------|
| | | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | |
| 1. 営業未払金及び買掛金 | | 15,383 | | 20,758 | | 15,749 | |
| 2. 短期借入金 | | 1 | | 24 | | — | |
| 3. 一年以内返済予定長期借入金 | ※2 | 13 | | 12 | | 14 | |
| 4. 未払金 | | 797 | | 688 | | 677 | |
| 5. 未払費用 | | 1,452 | | 1,565 | | 1,397 | |
| 6. 未払法人税等 | | 1,086 | | 1,158 | | 2,243 | |
| 7. 未払消費税等 | ※5 | 229 | | 410 | | 475 | |
| 8. 旅行前受金 | | 19,237 | | 20,128 | | 22,086 | |
| 9. 賞与引当金 | | 1,656 | | 1,721 | | 1,863 | |
| 10. 役員賞与引当金 | | — | | 24 | | 42 | |
| 11. 短期積立付与引当金 | | — | | 2 | | 0 | |
| 12. その他 | | 1,561 | | 1,741 | | 2,081 | |
| 流動負債合計 | | 41,420 | 47.4 | 48,236 | 50.1 | 46,632 | 50.4 |
| II 固定負債 | | | | | | | |
| 1. 長期借入金 | ※2 | 182 | | 170 | | 175 | |
| 2. 繰延税金負債 | | 411 | | 10 | | 9 | |
| 3. 退職給付引当金 | | 990 | | 1,161 | | 1,053 | |
| 4. 役員退職慰労引当金 | | 418 | | 373 | | 424 | |
| 5. 長期積立付与引当金 | | — | | 0 | | 0 | |
| 6. その他 | | 58 | | 90 | | 75 | |
| 固定負債合計 | | 2,061 | 2.3 | 1,806 | 1.9 | 1,738 | 1.9 |
| 負債合計 | | 43,481 | 49.7 | 50,042 | 52.0 | 48,370 | 52.3 |
| (少数株主持分) | | | | | | | |
| 少数株主持分 | | 900 | 1.0 | — | — | — | — |
| (資本の部) | | | | | | | |
| I 資本金 | | | | | | | |
| II 資本剰余金 | | 7,782 | 8.9 | — | — | — | — |
| III 利益剰余金 | | 26,406 | 30.2 | — | — | — | — |
| IV その他有価証券評価差額金 | | 1,308 | 1.5 | — | — | — | — |
| V 為替換算調整勘定 | | 1,550 | 1.8 | — | — | — | — |
| VI 自己株式 | | △853 | △1.0 | — | — | — | — |
| 資本合計 | | 43,075 | 49.3 | — | — | — | — |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 | | 87,458 | 100.0 | — | — | — | — |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成18年4月30日) | | 当中間連結会計期間末 (平成19年4月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年10月31日) | |
|---------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--|------------|
| | | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | |
| 1. 資本金 | | — | — | 6,882 | 7.1 | 6,882 | 7.4 |
| 2. 資本剰余金 | | — | — | 7,782 | 8.1 | 7,782 | 8.4 |
| 3. 利益剰余金 | | — | — | 30,894 | 32.1 | 29,531 | 31.9 |
| 4. 自己株式 | | — | — | △861 | △0.9 | △857 | △0.9 |
| 株主資本合計 | | — | — | 44,697 | 46.4 | 43,338 | 46.8 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| 1. その他有価証券 評価差額金 | | — | — | △1,126 | △1.2 | △555 | △0.6 |
| 2. 繰延ヘッジ損益 | | — | — | △105 | △0.1 | △566 | △0.6 |
| 3. 為替換算調整勘定 | | — | — | 2,434 | 2.5 | 1,559 | 1.7 |
| 評価・換算差額等 合計 | | — | — | 1,202 | 1.2 | 437 | 0.5 |
| III 少数株主持分 | | — | — | 401 | 0.4 | 373 | 0.4 |
| 純資産合計 | | — | — | 46,301 | 48.0 | 44,149 | 47.7 |
| 負債及び純資産合計 | | — | — | 96,344 | 100.0 | 92,520 | 100.0 |

②【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17年11月1日 至 平成18年4月30日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成18年11月1日 至 平成19年4月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成17年11月1日 至 平成18年10月31日) | | | | |
|-------------------------|----------|---|------------|---|------------|--|------------|--|---------|-------|
| | | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | | | |
| I 売上高 | | | 148,020 | 100.0 | | 168,621 | 100.0 | | 328,980 | 100.0 |
| II 売上原価 | | | 125,268 | 84.6 | | 144,129 | 85.5 | | 280,239 | 85.2 |
| 売上総利益 | | | 22,752 | 15.4 | | 24,492 | 14.5 | | 48,740 | 14.8 |
| III 販売費及び一般 管理費 | ※1 | | 20,066 | 13.6 | | 21,549 | 12.7 | | 41,504 | 12.6 |
| 営業利益 | | | 2,685 | 1.8 | | 2,942 | 1.8 | | 7,235 | 2.2 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | | 171 | | | 272 | | | 406 | |
| 2. 為替差益 | | | 123 | | | 13 | | | 129 | |
| 3. 持分法による 投資利益 | | | — | | | 206 | | | 105 | |
| 4. その他 | | | 80 | 0.3 | | 54 | 0.3 | | 316 | 0.3 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | | 5 | | | 5 | | | 9 | |
| 2. 持分法による 投資損失 | | | 26 | | | — | | | — | |
| 3. 貸倒引当金繰入額 | | | 40 | | | 85 | | | 60 | |
| 4. その他 | | | 14 | 0.1 | | 51 | 0.1 | | 40 | 0.0 |
| 経常利益 | | | 2,973 | 2.0 | | 3,347 | 2.0 | | 8,082 | 2.5 |
| VI 特別利益 | | | | | | | | | | |
| 1. 固定資産売却益 | ※2 | | 12 | | | 2 | | | 14 | |
| 2. 投資有価証券 売却益 | | | 36 | | | 19 | | | 48 | |
| 3. 関係会社株式 売却益 | | | 49 | | | — | | | 49 | |
| 4. 関係会社清算損失 引当金戻入益 | | | 21 | | | — | | | 21 | |
| 5. その他 | ※3 | | 3 | 0.1 | | 1 | 0.0 | | 6 | 0.0 |
| VII 特別損失 | | | | | | | | | | |
| 1. 固定資産除却損 | ※4 | | 19 | | | 27 | | | 37 | |
| 2. 固定資産売却損 | ※5 | | 16 | | | 2 | | | 16 | |
| 3. 減損損失 | ※6 | | 74 | | | — | | | 74 | |
| 4. 過年度修正損 | | | 13 | | | 5 | | | 25 | |
| 5. その他 | ※7 | | 6 | 0.1 | | 4 | 0.0 | | 12 | 0.1 |
| 税金等調整前 中間(当期) 純利益 | | | 2,967 | 2.0 | | 3,330 | 2.0 | | 8,057 | 2.4 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | ※8 | | 1,166 | | | 1,272 | | | 3,358 | |
| 法人税等調整額 | | | — | 0.8 | | — | 0.8 | | △245 | 0.9 |
| 少数株主利益 | | | 59 | 0.0 | | 27 | 0.0 | | 77 | 0.0 |
| 中間(当期) 純利益 | | | 1,741 | 1.2 | | 2,030 | 1.2 | | 4,867 | 1.5 |

③【中間連結剰余金計算書及び中間連結株主資本等変動計算書】

中間連結剰余金計算書

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成17年11月1日 至 平成18年4月30日) |
|--------------------------|----------|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (百万円) |
| [資本剰余金の部] | | |
| I 資本剰余金期首残高 | | 7,782 |
| II 資本剰余金増加高 | | |
| 1. 自己株式処分差益 | | 0 |
| | | 0 |
| III 資本剰余金中間期末 残高 | | 7,782 |
| [利益剰余金の部] | | |
| I 利益剰余金期首残高 | | 25,396 |
| II 利益剰余金増加高 | | |
| 1. 中間純利益 | | 1,741 |
| 2. 連結子会社の増加に よる剰余金増加高 | | 31 |
| | | 1,773 |
| III 利益剰余金減少高 | | |
| 1. 配当金 | | 584 |
| 2. 役員賞与 | | 34 |
| 3. 連結子会社の増加に よる剰余金減少高 | | 144 |
| | | 763 |
| IV 利益剰余金中間期末 残高 | | 26,406 |
| | | |

中間連結株主資本等変動計算書

当中間連結会計期間（自 平成18年11月1日 至 平成19年4月30日）

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------------------|-------|-------|--------|------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年10月31日 残高 (百万円) | 6,882 | 7,782 | 29,531 | △857 | 43,338 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当(注) | | | △667 | | △667 |
| 中間純利益 | | | 2,030 | | 2,030 |
| 自己株式の取得 | | | | △4 | △4 |
| 自己株式の処分 | | 0 | | 0 | 0 |
| 株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額(純額) | | | | | — |
| 中間連結会計期間中の変動額合計 (百万円) | — | 0 | 1,362 | △4 | 1,358 |
| 平成19年4月30日 残高 (百万円) | 6,882 | 7,782 | 30,894 | △861 | 44,697 |

| | 評価・換算差額等 | | | | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算 調整勘定 | 評価・換算 差額等合計 | | |
| 平成18年10月31日 残高 (百万円) | △555 | △566 | 1,559 | 437 | 373 | 44,149 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当(注) | | | | — | | △667 |
| 中間純利益 | | | | — | | 2,030 |
| 自己株式の取得 | | | | — | | △4 |
| 自己株式の処分 | | | | — | | 0 |
| 株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額(純額) | △571 | 460 | 875 | 764 | 28 | 792 |
| 中間連結会計期間中の変動額合計 (百万円) | △571 | 460 | 875 | 764 | 28 | 2,151 |
| 平成19年4月30日 残高 (百万円) | △1,126 | △105 | 2,434 | 1,202 | 401 | 46,301 |

(注) 平成19年1月の定時株主総会における剰余金処分項目であります。

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書（自 平成17年11月1日 至 平成18年10月31日）

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------------|-------|-------|--------|------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成17年10月31日 残高 (百万円) | 6,882 | 7,782 | 25,396 | △842 | 39,218 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △584 | | △584 |
| 役員賞与 | | | △34 | | △34 |
| 当期純利益 | | | 4,867 | | 4,867 |
| 連結子会社増加に伴う増加額 | | | 31 | | 31 |
| 連結子会社増加に伴う減少額 | | | △144 | | △144 |
| 自己株式の取得 | | | | △14 | △14 |
| 自己株式の処分 | | 0 | | 0 | 0 |
| 株主資本以外の項目の連結会計 年度中の変動額（純額） | | | | | — |
| 連結会計年度中の変動額合計 (百万円) | — | 0 | 4,135 | △14 | 4,120 |
| 平成18年10月31日 残高 (百万円) | 6,882 | 7,782 | 29,531 | △857 | 43,338 |

| | 評価・換算差額等 | | | | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|-------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算 調整勘定 | 評価・換算 差額等合計 | | |
| 平成17年10月31日 残高 (百万円) | 945 | — | 1,045 | 1,990 | 834 | 42,043 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | — | | △584 |
| 役員賞与 | | | | — | | △34 |
| 当期純利益 | | | | — | | 4,867 |
| 連結子会社増加に伴う増加額 | | | 10 | 10 | | 41 |
| 連結子会社増加に伴う減少額 | | | | — | | △144 |
| 自己株式の取得 | | | | — | | △14 |
| 自己株式の処分 | | | | — | | 0 |
| 株主資本以外の項目の連結会計 年度中の変動額（純額） | △1,500 | △566 | 503 | △1,563 | △460 | △2,024 |
| 連結会計年度中の変動額合計 (百万円) | △1,500 | △566 | 513 | △1,553 | △460 | 2,106 |
| 平成18年10月31日 残高 (百万円) | △555 | △566 | 1,559 | 437 | 373 | 44,149 |

④【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17年11月1日 至 平成18年4月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年11月1日 至 平成19年4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17年11月1日 至 平成18年10月31日) |
|----------------------|----------|---|---|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (百万円) | 金額 (百万円) | 金額 (百万円) |
| I 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 | | 2,967 | 3,330 | 8,057 |
| 減価償却費 | | 565 | 597 | 1,176 |
| のれん償却額 | | — | 2 | 5 |
| 貸倒引当金の増加額 | | 47 | 85 | 69 |
| 賞与引当金の増加 (△減少) 額 | | 65 | △145 | 273 |
| 役員賞与引当金の増加 (△減少) 額 | | — | △20 | 42 |
| 退職給付引当金の増加額 | | 51 | 106 | 114 |
| 役員退職慰労引当金の増加 (△減少) 額 | | 7 | △51 | 13 |
| 積立付与引当金の増加額 | | — | 2 | 1 |
| 受取利息及び受取配当金 | | △188 | △287 | △452 |
| 持分法による投資損益 | | 26 | △206 | △105 |
| 為替差損 (△差益) | | 6 | 43 | △25 |
| 支払利息 | | 5 | 5 | 9 |
| 組合投資損失 | | — | 35 | — |
| 有価証券売却益 | | — | △0 | — |
| 投資有価証券売却益 | | △36 | △19 | △48 |
| 関係会社株式売却益 | | △49 | — | △49 |
| 投資有価証券売却損 | | 0 | 0 | 4 |
| 投資有価証券評価損 | | 3 | — | 3 |
| 有形固定資産売却益 | | △12 | △2 | △14 |
| 有形固定資産売却損 | | 16 | 2 | 16 |
| 有形固定資産除却損 | | 17 | 27 | 35 |
| 減損損失 | | 74 | — | 74 |
| その他損失 (△利益) | | △35 | 45 | △23 |
| 売上債権の増加額 | | △3,059 | △1,729 | △3,377 |
| 旅行前払金の増加額 | | △2,532 | △876 | △1,730 |
| その他資産の増加額 | | △208 | △188 | △99 |
| 仕入債務の増加額 | | 2,215 | 4,683 | 2,588 |
| 未払消費税等の増加 (△減少) 額 | | △72 | △101 | 172 |
| 未払費用の増加額 | | 159 | 145 | 103 |
| 旅行前受金の増加 (△減少) 額 | | 1,244 | △1,994 | 4,086 |
| その他負債の増加 (△減少) 額 | | 348 | △303 | 718 |
| 繰延ヘッジ損益の増加 (△減少) 額 | | — | 388 | △570 |
| 役員賞与の支払額 | | △37 | — | △37 |
| 小計 | | 1,590 | 3,574 | 11,032 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 188 | 304 | 428 |
| 利息の支払額 | | △6 | △5 | △9 |
| 法人税等の支払額 | | △766 | △2,361 | △1,841 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 1,006 | 1,511 | 9,610 |

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成17年11月1日 至 平成18年4月30日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年11月1日 至 平成19年4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17年11月1日 至 平成18年10月31日) |
|----------------------------------|----------|---|---|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (百万円) | 金額 (百万円) | 金額 (百万円) |
| II 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 | | △1,512 | △1,561 | △4,997 |
| 定期預金の解約による収入 | | 1,545 | 2,128 | 5,041 |
| 有価証券の取得による支出 | | △44 | — | △101 |
| 有価証券の売却による収入 | | — | 0 | — |
| 有価証券の償還による収入 | | 550 | 2,300 | 850 |
| 有形・無形固定資産の取得による支出 | | △1,670 | △497 | △2,102 |
| 有形・無形固定資産の売却による収入 | | 32 | 4 | 34 |
| 投資有価証券の取得による支出 | | △1,559 | △742 | △3,121 |
| 関係会社株式等の取得による支出 | | △998 | △236 | △1,053 |
| 少数株主からの株式取得による支出 | | — | — | △305 |
| 投資有価証券の売却による収入 | | 293 | 174 | 362 |
| 投資有価証券の償還による収入 | | 116 | — | 116 |
| 関係会社株式等の売却による収入 | | 459 | 10 | 459 |
| 貸付による支出 | | △7 | △2,012 | △530 |
| 貸付金の回収による収入 | | 38 | 157 | 91 |
| 事業の譲受による支出 | ※2 | — | — | △34 |
| 保証金の差入による支出 | | △180 | △345 | △543 |
| 保証金の回収による収入 | | 122 | 59 | 511 |
| その他投資の増加額 | | △4 | △23 | △45 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △2,820 | △583 | △5,370 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 短期借入による収入 | | 1 | 24 | 1 |
| 短期借入金の返済による支出 | | △45 | — | △46 |
| 長期借入金の返済による支出 | | △55 | △6 | △62 |
| 配当金の支払額 | | △584 | △667 | △584 |
| 少数株主への配当金の支払額 | | △26 | △17 | △26 |
| 自己株式の取得による支出 | | △11 | △4 | △14 |
| 自己株式の処分による収入 | | 0 | 0 | 0 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △721 | △671 | △732 |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | 368 | 367 | 371 |
| V 現金及び現金同等物の増加 (△減少) 額 | | △2,168 | 624 | 3,878 |
| VI 現金及び現金同等物期首残高 | | 32,557 | 36,515 | 32,557 |
| VII 連結子会社増加による現金及び 現金同等物の期首残高 | | 79 | — | 79 |
| VIII 現金及び現金同等物中間期末 (期末) 残高 | ※1 | 30,468 | 37,139 | 36,515 |