

5. (要約) 四半期連結財務諸表

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表

科目	前年同四半期末 (平成 19 年 10 月期 第 3 四半期末)		当四半期末 (平成 20 年 10 月期 第 3 四半期末)		増減		(参考) 前期末 (平成 19 年 10 月期末)	
	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	増減率 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(資産の部)								
I 流動資産								
1. 現金及び預金	49,904		52,255		2,350		40,856	
2. 売掛金	4,367		6,003		1,636		4,342	
3. 営業未収入金	8,055		6,634		△1,421		11,864	
4. 有価証券	3,305		1,881		△1,423		3,106	
5. 繰延税金資産	1,787		3,251		1,464		2,181	
6. 旅行前払金	15,695		18,009		2,314		8,586	
7. 前払費用	729		729		△0		835	
8. 短期貸付金	102		372		269		74	
9. 関係会社短期貸付金	2,015		74		△1,941		6	
10. その他	2,527		2,774		247		1,321	
貸倒引当金	△107		△47		59		△14	
流動資産合計	88,383	76.3	91,938	78.5	3,555	4.0	73,160	72.4
II 固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物	5,386		5,377		△9		5,600	
(2) 器具及び備品	717		807		90		793	
(3) 土地	1,701		1,673		△27		1,743	
(4) その他	93		102		9		111	
有形固定資産合計	7,898	6.8	7,960	6.8	62	0.8	8,248	8.2
2. 無形固定資産	1,328	1.2	1,381	1.2	52	3.9	1,332	1.3
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券	8,950		6,830		△2,120		8,677	
(2) 関係会社株式	2,160		2,144		△15		1,973	
(3) 関係会社出資金	32		27		△4		32	
(4) 長期貸付金	478		418		△60		455	
(5) 関係会社長期貸付金	607		1,020		412		1,167	
(6) 長期前払費用	31		23		△7		33	
(7) 差入保証金	4,406		4,490		83		4,306	
(8) 繰延税金資産	835		787		△48		968	
(9) その他	795		222		△572		788	
貸倒引当金	△131		△146		△14		△153	
投資その他の資産 合計	18,167	15.7	15,817	13.5	△2,349	△12.9	18,249	18.1
固定資産合計	27,394	23.7	25,159	21.5	△2,234	△8.2	27,831	27.6
資産合計	115,777	100.0	117,098	100.0	1,321	1.1	100,992	100.0

科目	前年同四半期末 (平成 19 年 10 月期 第 3 四半期末)		当四半期末 (平成 20 年 10 月期 第 3 四半期末)		増減		(参考) 前期末 (平成 19 年 10 月期末)	
	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	増減率 (%)	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	19,848		18,350		△1,497		17,252	
2. 短期借入金	—		4		4		—	
3. 一年以内返済予定 長期借入金	17		162		145		175	
4. 未払金	939		981		42		884	
5. 未払費用	1,603		1,507		△96		1,504	
6. 未払法人税等	287		323		35		1,078	
7. 未払消費税等	404		333		△71		485	
8. 旅行前受金	39,747		41,660		1,912		24,013	
9. 賞与引当金	1,095		992		△102		1,788	
10. 役員賞与引当金	35		33		△1		32	
11. 短期積立付与引当金	1		4		3		1	
12. 為替予約	—		3,344		3,344		1,995	
13. その他	2,765		2,227		△537		1,568	
流動負債合計	66,746	57.6	69,927	59.7	3,181	4.8	50,780	50.3
II 固定負債								
1. 長期借入金	162		50		△112		—	
2. 繰延税金負債	9		7		△2		7	
3. 退職給付引当金	1,212		1,374		162		1,274	
4. 役員退職慰労引当金	382		411		29		390	
5. 長期積立付与引当金	0		2		1		1	
6. その他	161		158		△3		157	
固定負債合計	1,930	1.7	2,004	1.7	74	3.8	1,832	1.8
負債合計	68,676	59.3	71,931	61.4	3,255	4.7	52,612	52.1
(純資産の部)								
I 株主資本								
1. 資本金	6,882	5.9	6,882	5.9	—	—	6,882	6.8
2. 資本剰余金	7,782	6.7	7,782	6.6	0	0	7,782	7.7
3. 利益剰余金	30,851	26.7	32,596	27.8	1,744	5.7	33,391	33.1
4. 自己株式	△864	△0.7	△2,261	△1.9	△1,396	—	△1,563	△1.5
株主資本合計	44,652	38.6	45,000	38.4	347	0.8	46,493	46.0
II 評価・換算差額等								
1. その他有価証券評価 差額金	△320	△0.3	△172	△0.2	147	—	△405	△0.4
2. 繰延ヘッジ損益	△439	△0.4	△1,892	△1.6	△1,452	—	△1,183	△1.2
3. 為替換算調整勘定	2,795	2.4	1,838	1.6	△957	△34.2	3,063	3.0
評価・換算差額等合計	2,035	1.7	△226	△0.2	△2,262	—	1,475	1.5
III 少数株主持分	412	0.4	393	0.4	△19	△4.7	410	0.4
純資産合計	47,100	40.7	45,166	38.6	△1,934	△4.1	48,379	47.9
負債純資産合計	115,777	100.0	117,098	100.0	1,321	1.1	100,992	100.0

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

科目	前年同四半期 (平成 19 年 10 月期 第 3 四半期)		当四半期 (平成 20 年 10 月期 第 3 四半期)		増減		(参考) 前期 (平成 19 年 10 月期)	
	金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	増減率 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)
I 売上高	251,563	100.0	256,646	100.0	5,082	2.0	362,084	100.0
II 売上原価	215,462	85.6	220,141	85.8	4,678	2.2	310,647	85.8
売上総利益	36,101	14.4	36,504	14.2	403	1.1	51,436	14.2
III 販売費及び一般管理費	33,652	13.4	34,623	13.5	970	2.9	45,074	12.5
営業利益	2,448	1.0	1,881	0.7	△567	△23.2	6,362	1.7
IV 営業外収益	879	0.3	855	0.3	△23	△2.7	1,274	0.4
V 営業外費用	144	0.0	378	0.1	234	162.4	126	0.0
経常利益	3,183	1.3	2,358	0.9	△825	△25.9	7,510	2.1
VI 特別利益	39	0.0	64	0.0	24	62.7	253	0.1
VII 特別損失	70	0.0	2,106	0.8	2,035	2886.0	257	0.1
税金等調整前四半期 (当期) 純利益	3,152	1.3	316	0.1	△2,836	△90.0	7,507	2.1
法人税、住民税及び 事業税	1,124	0.5	700	0.3	△424	△37.8	2,905	0.8
法人税等調整額	—	—	△573	△0.2	△573	—	41	0.0
少数株主利益	39	0.0	51	0.0	11	30.2	37	0.0
四半期(当期)純利益	1,987	0.8	137	0.0	△1,849	△93.1	4,521	1.3

(3) 四半期連結株主資本等変動計算書

前年同四半期 (平成 19 年 10 月期第 3 四半期)

	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
当四半期変動額					
剰余金の配当			△667		△667
四半期純利益			1,987		1,987
自己株式の取得				△6	△6
自己株式の処分		0		0	0
株主資本以外の項目の 当四半期変動額 (純額)					—
当四半期変動額合計 (百万円)	—	0	1,320	△6	1,313
平成 19 年 7 月 31 日 残高 (百万円)	6,882	7,782	30,851	△864	44,652

	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
当四半期変動額						
剰余金の配当				—		△667
四半期純利益				—		1,987
自己株式の取得				—		△6
自己株式の処分				—		0
株主資本以外の項目の 当四半期変動額 (純額)	234	127	1,236	1,598	39	1,637
当四半期変動額合計 (百万円)	234	127	1,236	1,598	39	2,951
平成 19 年 7 月 31 日 残高 (百万円)	△320	△439	2,795	2,035	412	47,100

当四半期 (平成 20 年 10 月期第 3 四半期)

	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 19 年 10 月 31 日 残高 (百万円)	6,882	7,782	33,391	△1,563	46,493
当四半期変動額					
剰余金の配当			△661		△661
四半期純利益			137		137
連結子会社増加に伴う減少額			△271		△271
自己株式の取得				△697	△697
自己株式の処分		0		0	0
株主資本以外の項目の 当四半期変動額 (純額)					—
当四半期変動額合計 (百万円)	—	0	△795	△697	△1,493
平成 20 年 7 月 31 日 残高 (百万円)	6,882	7,782	32,596	△2,261	45,000

	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 19 年 10 月 31 日 残高 (百万円)	△405	△1,183	3,063	1,475	410	48,379
当四半期変動額						
剰余金の配当				—		△661
四半期純利益				—		137
連結子会社増加に伴う減少額				—		△271
自己株式の取得				—		△697
自己株式の処分				—		0
株主資本以外の項目の 当四半期変動額 (純額)	232	△708	△1,225	△1,701	△17	△1,719
当四半期変動額合計 (百万円)	232	△708	△1,225	△1,701	△17	△3,212
平成 20 年 7 月 31 日 残高 (百万円)	△172	△1,892	1,838	△226	393	45,166

(参考) 前期 (平成 19 年 10 月期)

	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
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△667		△667
当期純利益			4,521		4,521
連結子会社増加に伴う増加額			5		5
自己株式の取得				△705	△705
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	3,860	△705	3,154
平成 19 年 10 月 31 日 残高 (百万円)	6,882	7,782	33,391	△1,563	46,493

	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
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当				—		△667
当期純利益				—		4,521
連結子会社増加に伴う増加額				—		5
自己株式の取得				—		△705
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)	149	△616	1,504	1,037	37	1,075
連結会計年度中の変動額合計 (百万円)	149	△616	1,504	1,037	37	4,229
平成 19 年 10 月 31 日 残高 (百万円)	△405	△1,183	3,063	1,475	410	48,379

(4) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	前年同四半期 (平成 19 年 10 月期 第 3 四半期)	当四半期 (平成 20 年 10 月期 第 3 四半期)	(参考) 前期 (平成 19 年 10 月期)
区分	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			
税金等調整前四半期 (当期) 純利益	3,152	316	7,507
減価償却費	918	875	1,273
のれん償却額	3	29	5
貸倒引当金の増加額	81	26	55
賞与引当金の減少額	△771	△787	△78
役員賞与引当金の増加 (△減少) 額	△9	2	△11
退職給付引当金の増加額	157	104	219
役員退職慰労引当金の増加 (△減少) 額	△42	21	△34
積立付与引当金の増加額	1	4	1
受取利息及び受取配当金	△440	△601	△673
持分法による投資利益	△283	△133	△339
為替差損 (△差益)	△17	322	△18
支払利息	6	5	8
組合投資損失	35	4	35
投資有価証券売却益	△21	△38	△51
投資有価証券売却損	0	27	2
投資有価証券評価損	—	1,965	—
有形固定資産売却益	△2	△5	△5
有形固定資産売却損	2	2	2
有形固定資産除却損	29	36	53
その他損失	32	61	197
売上債権の減少 (△増加) 額	2,355	3,455	△1,523
旅行前払金の増加額	△7,967	△9,479	△855
その他資産の増加額	△830	△469	△518
仕入債務の増加額	3,763	1,571	1,145
未払消費税等の減少額	△108	△147	△33
未払費用の増加額	177	8	59
旅行前受金の増加額	17,621	17,695	1,883
その他負債の増加額	812	686	231
小 計	18,659	15,560	8,538
利息及び配当金の受取額	451	524	706
利息の支払額	△6	△5	△8
法人税等の支払額	△3,897	△2,391	△4,087
営業活動によるキャッシュ・フロー	15,206	13,687	5,148

	前年同四半期 (平成 19 年 10 月期 第 3 四半期)	当四半期 (平成 20 年 10 月期 第 3 四半期)	(参考) 前期 (平成 19 年 10 月期)
区分	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	△1,956	△6,354	△3,829
定期預金の解約による収入	2,405	2,197	3,658
有価証券の取得による支出	—	△1,808	△1,080
有価証券の売却による収入	0	101	0
有価証券の償還による収入	2,400	2,781	2,400
有形・無形固定資産の取得による支出	△742	△1,047	△1,109
有形・無形固定資産の売却による収入	4	10	9
投資有価証券の取得による支出	△2,063	△1,914	△2,308
関係会社株式等の取得による支出	△236	△258	△236
少数株主からの株式取得による支出	—	△2	—
投資有価証券の売却による収入	180	1,275	850
投資有価証券の償還による収入	700	12	700
関係会社株式等の売却による収入	10	—	10
貸付による支出	△2,120	△362	△2,719
貸付金の回収による収入	321	52	2,372
保証金の差入による支出	△752	△634	△856
保証金の回収による収入	315	422	571
その他投資の増加額	△24	△18	△225
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,559	△5,547	△1,793
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	24	24	24
短期借入金の返済による支出	△24	△50	△24
長期借入による収入	179	50	179
長期借入金の返済による支出	△189	△12	△193
配当金の支払額	△667	△661	△667
少数株主への配当金の支払額	△17	△16	△17
自己株式の取得による支出	△6	△701	△705
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	△701	△1,367	△1,405
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	480	△826	530
V 現金及び現金同等物の増加額	13,425	5,946	2,480
VI 現金及び現金同等物の期首残高	36,515	38,995	36,515
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	—	9	—
VIII 現金及び現金同等物の四半期末 (期末) 残高	49,940	44,952	38,995

(5) セグメント情報

〔事業の種類別セグメント情報〕

前年同四半期（平成 19 年 10 月期第 3 四半期）

	旅行事業 (百万円)	ホテル事業 (百万円)	その他の 事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する 売上高	249,974	1,569	19	251,563	—	251,563
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	48	—	48	△48	—
計	249,974	1,618	19	251,612	△48	251,563
営業費用	245,851	1,424	0	247,275	1,839	249,115
営業利益	4,123	193	18	4,336	△1,887	2,448

当四半期（平成 20 年 10 月期第 3 四半期）

	旅行事業 (百万円)	ホテル事業 (百万円)	その他の 事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する 売上高	254,732	1,894	19	256,646	—	256,646
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	50	—	50	△50	—
計	254,732	1,945	19	256,696	△50	256,646
営業費用	251,049	1,725	0	252,775	1,990	254,765
営業利益	3,682	219	19	3,921	△2,040	1,881

(参考) 前期（平成 19 年 10 月期）

	旅行事業 (百万円)	ホテル事業 (百万円)	その他の 事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高						
(1) 外部顧客に対する 売上高	359,916	2,141	26	362,084	—	362,084
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	62	—	62	△62	—
計	359,916	2,203	26	362,146	△62	362,084
営業費用	351,168	1,967	0	353,136	2,585	355,722
営業利益	8,748	236	25	9,009	△2,647	6,362

(注) ① 事業区分の方法及び各事業の主な事業内容に変更はありません。

② 前年同四半期、当四半期及び前期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の金額はそれぞれ 1,887 百万円、2,040 百万円及び 2,647 百万円であり、その内容は、親会社の本社の管理部門に係る費用であります。

③ 「最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更」に記載のとおり、当四半期より、在外連結子会社の収益及び費用の換算方法を、従来の当該子会社の決算日の直物為替相場による換算から、期中平均為替相場による換算に変更しております。

この結果、従来の方法と比較して、「旅行事業」は売上高 2,066 百万円、営業利益 89 百万円、「ホテル事業」は売上高 11 百万円、営業利益 1 百万円それぞれ増加しております。

〔所在地別セグメント情報〕

前年同四半期（平成 19 年 10 月期第 3 四半期）

	日本 (百万円)	アメリカ (百万円)	アジア・ オセアニア (百万円)	ヨーロッパ (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高							
(1) 外部顧客に対する 売上高	230,972	7,278	8,556	4,756	251,563	—	251,563
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	17	10,470	8,656	2,737	21,882	△21,882	—
計	230,989	17,749	17,213	7,493	273,446	△21,882	251,563
営業費用	228,296	17,136	16,361	7,316	269,110	△19,994	249,115
営業利益	2,692	613	852	177	4,336	△1,887	2,448

当四半期（平成 20 年 10 月期第 3 四半期）

	日本 (百万円)	アメリカ (百万円)	アジア・ オセアニア (百万円)	ヨーロッパ (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高							
(1) 外部顧客に対する 売上高	236,359	6,897	8,694	4,694	256,646	—	256,646
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	29	10,725	8,941	2,744	22,440	△22,440	—
計	236,389	17,623	17,635	7,439	279,087	△22,440	256,646
営業費用	234,443	17,099	16,380	7,242	275,165	△20,400	254,765
営業利益	1,945	524	1,255	196	3,921	△2,040	1,881

（参考）前期（平成 19 年 10 月期）

	日本 (百万円)	アメリカ (百万円)	アジア・ オセアニア (百万円)	ヨーロッパ (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高							
(1) 外部顧客に対する 売上高	338,236	8,157	9,788	5,902	362,084	—	362,084
(2) セグメント間の内部 売上高又は振替高	20	15,213	12,693	4,194	32,121	△32,121	—
計	338,256	23,370	22,481	10,096	394,205	△32,121	362,084
営業費用	330,823	22,774	21,700	9,898	385,195	△29,473	355,722
営業利益	7,433	596	781	198	9,009	△2,647	6,362

（注）① 所在地区分の方法及び各区分に属する地域に変更はありません。

② 前年同四半期、当四半期及び前期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の金額はそれぞれ 1,887 百万円、2,040 百万円及び 2,647 百万円であり、その内容は、親会社の本社の管理部門に係る費用であります。

③ 「最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更」に記載のとおり、当四半期より、在外連結子会社の収益及び費用の換算方法を、従来の当該子会社の決算日の直物為替相場による換算から、期中平均為替相場による換算に変更しております。

この結果、従来の方法と比較して、「アメリカ」は売上高 960 百万円、営業利益 28 百万円、「アジア・オセアニア」は売上高 924 百万円、営業利益 61 百万円、「ヨーロッパ」は売上高 202 百万円、営業利益 1 百万円それぞれ増加しております。