

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年10月31日)		当事業年度 (平成20年10月31日)	
		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			29,632		32,092
2. 売掛金	※1		3,434		5,083
3. 営業未収入金			10,452		8,035
4. 有価証券			3,025		1,038
5. 旅行前払金			7,756		9,574
6. 前払費用			666		670
7. 繰延税金資産			2,162		5,663
8. 未収収益			60		207
9. 短期貸付金			62		26
10. 関係会社短期貸付金			274		474
11. 未収入金			1,265		1,370
12. その他			1,052		1,345
貸倒引当金			△38		△61
流動資産合計			59,805	67.1	65,520
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物		1,550		1,755	
減価償却累計額		722	827	819	936
(2) 車輛		10		10	
減価償却累計額		8	1	9	1
(3) 器具及び備品		1,671		1,746	
減価償却累計額		1,129	542	1,223	523
(4) 土地			235		235
有形固定資産合計			1,607	1.8	1,697

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年10月31日)		当事業年度 (平成20年10月31日)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
2. 無形固定資産					
(1) のれん		8		5	
(2) 商標権		18		21	
(3) 電話加入権		79		79	
(4) 電話施設利用権		1		1	
(5) ソフトウェア		896		1,007	
(6) その他		13		28	
無形固定資産合計		1,017	1.1	1,144	1.3
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		8,431		4,922	
(2) 関係会社株式		11,167		10,718	
(3) 関係会社出資金		317		313	
(4) 長期貸付金		374		295	
(5) 関係会社長期貸付金		1,259		1,295	
(6) 長期前払費用		15		9	
(7) 繰延税金資産		907		901	
(8) 差入保証金		3,782		4,011	
(9) その他		506		6	
貸倒引当金		△74		△72	
投資その他の資産合計		26,687	30.0	22,400	24.7
固定資産合計		29,312	32.9	25,241	27.8
資産合計		89,117	100.0	90,762	100.0

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年10月31日)		当事業年度 (平成20年10月31日)	
		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	※1	14,089		14,241	
2. 未払金		820		934	
3. 未払費用		1,061		1,171	
4. 未払法人税等		881		—	
5. 未払消費税等		384		255	
6. 旅行前受金		22,207		23,124	
7. 保険料預り金		349		328	
8. 商品券		634		776	
9. 賞与引当金		1,682		1,909	
10. 役員賞与引当金		22		26	
11. 短期積立付与引当金		1		3	
12. 関係会社整理損失引当 金		—		600	
13. 為替予約		1,995		7,750	
14. その他		477		720	
流動負債合計		44,608	50.1	51,842	57.1
II 固定負債					
1. 退職給付引当金		1,121		1,262	
2. 役員退職慰労引当金		369		394	
3. 長期積立付与引当金		1		2	
4. 預り保証金		40		40	
5. その他		97		63	
固定負債合計		1,631	1.8	1,763	2.0
負債合計		46,239	51.9	53,605	59.1

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年10月31日)		当事業年度 (平成20年10月31日)		
		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	7.7	6,882	7.6
2. 資本剰余金						
(1) 資本準備金		7,778		7,778		
(2) その他資本剰余金		3		3		
資本剰余金合計			7,782	8.7	7,782	8.6
3. 利益剰余金						
(1) 利益準備金		246		246		
(2) その他利益剰余金						
別途積立金		25,565		27,565		
繰越利益剰余金		5,555		1,962		
利益剰余金合計			31,366	35.2	29,773	32.8
4. 自己株式			△1,563	△1.7	△2,519	△2.8
株主資本合計			44,467	49.9	41,919	46.2
II 評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金			△407	△0.5	△180	△0.2
2. 繰延ヘッジ損益			△1,183	△1.3	△4,582	△5.1
評価・換算差額等合計			△1,590	△1.8	△4,763	△5.3
純資産合計			42,877	48.1	37,156	40.9
負債純資産合計			89,117	100.0	90,762	100.0

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)		当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20年10月31日)	
		金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)
I 売上高					
1. 海外旅行		299,272		306,029	
2. 国内旅行		15,425		16,890	
3. その他		2,848	317,546	2,508	325,428
			100.0		100.0
II 売上原価					
1. 海外旅行原価		263,787		269,464	
2. 国内旅行原価		13,746		15,072	
3. その他		4	277,537	26	284,563
			87.4		87.4
売上総利益			40,009		40,865
III 販売費及び一般管理費	※1		35,299		36,695
営業利益			4,709		4,169
			1.5		1.3
IV 営業外収益					
1. 受取利息	※2	290		521	
2. 受取配当金	※2	355		277	
3. 受取手数料	※2	25		24	
4. 為替差益		47		—	
5. その他		32	751	93	916
			0.2		0.3
V 営業外費用					
1. 為替差損		—		893	
2. 貸倒引当金繰入額		44		5	
3. 有価証券売却損		—		15	
4. 組合投資損失		49		12	
5. その他		0	94	28	955
			0.0		0.3
経常利益			5,366		4,130
			1.7		1.3
VI 特別利益					
1. 投資有価証券売却益		47		33	
2. 外国付加価値税還付金		179	227	12	45
			0.0		0.0
VII 特別損失					
1. 固定資産除却損	※3	51		52	
2. 投資有価証券評価損		—		2,933	
3. 関係会社株式評価損		—		1,499	
4. 関係会社整理損失引当金繰入額		—		600	
5. 出資金評価損		10		—	
6. 事故対策費		12		6	
7. システム利用契約解約金		4		—	
8. その他		—	78	576	5,669
			0.0		1.8
税引前当期純利益 (△税引前当期純損失)			5,515		△1,493
			1.7		△0.5
法人税、住民税及び 事業税		2,282		754	
法人税等調整額		53	2,335	△1,316	△562
			0.7		△0.2
当期純利益 (△当期純損失)			3,179		△930
			1.0		△0.3

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度（自 平成18年11月1日 至 平成19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
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計		
						別途積立金	特別償却準備金	繰越利益剰余金			
平成18年10月31日 残高 (百万円)	6,882	7,778	3	7,782	246	23,565	2	5,040	28,854	△857	42,661
事業年度中の変動額											
剰余金の配当（注）				-				△667	△667		△667
別途積立金の積立（注）				-		2,000		△2,000	-		-
特別償却準備金の取崩（注）				-			△1	1	-		-
特別償却準備金の取崩				-			△1	1	-		-
当期純利益				-				3,179	3,179		3,179
自己株式の取得				-					-	△705	△705
自己株式の処分			0	0					-	0	0
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）				-					-		-
事業年度中の変動額合計 (百万円)	-	-	0	0	-	2,000	△2	515	2,512	△705	1,806
平成19年10月31日 残高 (百万円)	6,882	7,778	3	7,782	246	25,565	-	5,555	31,366	△1,563	44,467

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計	
平成18年10月31日 残高 (百万円)	△553	△566	△1,120	41,541
事業年度中の変動額				
剰余金の配当（注）			-	△667
別途積立金の積立（注）			-	-
特別償却準備金の取崩（注）			-	-
特別償却準備金の取崩			-	-
当期純利益			-	3,179
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 事業年度中の変動額（純額）	146	△616	△470	△470
事業年度中の変動額合計 (百万円)	146	△616	△470	1,335
平成19年10月31日 残高 (百万円)	△407	△1,183	△1,590	42,877

(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。

当事業年度（自 平成19年11月1日 至 平成20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
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
						別途積立金	繰越利益剰余金			
平成19年10月31日 残高 (百万円)	6,882	7,778	3	7,782	246	25,565	5,555	31,366	△1,563	44,467
事業年度中の変動額										
剰余金の配当				—			△661	△661		△661
別途積立金の積立				—		2,000	△2,000	—		—
当期純損失				—			△930	△930		△930
自己株式の取得				—				—	△955	△955
自己株式の処分			0	0				—	0	0
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）				—				—		—
事業年度中の変動額合計 (百万円)	—	—	0	0	—	2,000	△3,592	△1,592	△955	△2,547
平成20年10月31日 残高 (百万円)	6,882	7,778	3	7,782	246	27,565	1,962	29,773	△2,519	41,919

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計	
平成19年10月31日 残高 (百万円)	△407	△1,183	△1,590	42,877
事業年度中の変動額				
剰余金の配当			—	△661
別途積立金の積立			—	—
当期純損失			—	△930
自己株式の取得			—	△955
自己株式の処分			—	0
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）	226	△3,399	△3,173	△3,173
事業年度中の変動額合計 (百万円)	226	△3,399	△3,173	△5,720
平成20年10月31日 残高 (百万円)	△180	△4,582	△4,763	37,156

重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)	当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20年10月31日)				
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）を採用しております。</p> <p>(2) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。</p> <p>(3) その他有価証券</p> <p>① 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>② 時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。</p>	<p>(1) 満期保有目的の債券 同 左</p> <p>(2) 子会社株式及び関連会社株式 同 左</p> <p>(3) その他有価証券</p> <p>① 時価のあるもの 同 左</p> <p>② 時価のないもの 同 左</p>				
2. デリバティブの評価基準及び評価方法	時価法を採用しております。	同 左				
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 建物（建物附属設備は除く。）については定額法、その他については定率法を採用しております。</p> <p>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。</p> <table border="0" data-bbox="571 1429 911 1491"> <tr> <td>建物</td> <td>3～49年</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>3～20年</td> </tr> </table> <p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。</p> <p>なお、自社利用のソフトウェアにつきましては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> <p>また、のれんは5年間均等償却を行っております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法を採用しております。</p>	建物	3～49年	器具及び備品	3～20年	<p>(1) 有形固定資産 同 左</p> <p>(2) 無形固定資産 同 左</p> <p>(3) 長期前払費用 同 左</p>
建物	3～49年					
器具及び備品	3～20年					
4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。	同 左				

項目	前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)	当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20年10月31日)
5. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れ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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員への賞与支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金 役員への賞与支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき計上しております。 なお、数理計算上の差異は、発生時の翌期に一括して費用処理を行っております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(6) 積立付与引当金 顧客と当社との間で締結されている代金前受方式による商品券販売契約に伴う将来の費用発生に備えるため、前受金額と引渡し予定商品券の券面額との差額を見積り計上しております。</p> <p>(7) 関係会社整理損失引当金 —————</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同 左</p> <p>(2) 賞与引当金 同 左</p> <p>(3) 役員賞与引当金 同 左</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>(6) 積立付与引当金 同 左</p> <p>(7) 関係会社整理損失引当金 関係会社の整理に伴う損失に備えるため、対象会社の財政状態等を勘案し損失負担見込額を計上しております。</p>
6. 収益及び費用の計上基準	旅行売上高及び旅行売上原価は、出発日基準で計上しております。	同 左
7. 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

項目	前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)	当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20年10月31日)
8. ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 原則として繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当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…為替予約 ヘッジ対象…外貨建営業未払金</p> <p>(3) ヘッジ方針 当社の内規である「市場リスク管理規程」に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を半期ごとに比較し、両者の変動額等を比較分析し、ヘッジ有効性を評価しております。</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同 左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段…同 左 ヘッジ対象…同 左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同 左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同 左</p>
9. 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方法 税抜方式によっております。	消費税等の会計処理方法 同 左

会計処理方法の変更

前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)	当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20年10月31日)
<p>有形固定資産の減価償却の方法</p> <p>当事業年度より、平成19年度の税制改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に規定する減価償却の方法によっております。</p> <p>なお、この変更に伴う営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。</p>	—————

表示方法の変更

前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)	当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20年10月31日)
<p>(貸借対照表)</p> <p>前事業年度まで、繰延ヘッジ処理により発生した為替予約は流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度において負債及び純資産総額の100分の1を超えたため、流動負債の「為替予約」として表示することとしております。</p> <p>なお、前事業年度末の「為替予約」は566百万円であります。</p>	—————

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成19年10月31日)	当事業年度 (平成20年10月31日)																																																																		
<p>※1. 関係会社に対する主な資産・負債</p> <p style="padding-left: 20px;">売掛金 517百万円</p> <p style="padding-left: 20px;">営業未払金 3,212百万円</p> <p>2. 偶発債務</p> <p>(1) 次のとおり銀行保証に対し、下記限度額の債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">H. I. S. INTERNATIONAL</td> <td style="text-align: right;">3,190千ユーロ</td> </tr> <tr> <td>TOURS FRANCE S. A. R. L.</td> <td style="text-align: right;">(528百万円)</td> </tr> <tr> <td>H. I. S. Deutschland</td> <td style="text-align: right;">354千ユーロ</td> </tr> <tr> <td>Touristik GmbH.</td> <td style="text-align: right;">(58百万円)</td> </tr> <tr> <td>H. I. S. EUROPE ITALY</td> <td style="text-align: right;">1,521千ユーロ</td> </tr> <tr> <td>S. R. L.</td> <td style="text-align: right;">(251百万円)</td> </tr> <tr> <td>H. I. S. EUROPE LIMITED</td> <td style="text-align: right;">3,500千ポンド</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(831百万円)</td> </tr> <tr> <td>HIS (HONG KONG)</td> <td style="text-align: right;">960千香港ドル</td> </tr> <tr> <td>COMPANY LIMITED</td> <td style="text-align: right;">(14百万円)</td> </tr> <tr> <td>H. I. S. TOURS CO., LTD.</td> <td style="text-align: right;">1,000千米ドル</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(114百万円)</td> </tr> </table> <p>(2) 以下の会社の営業上の取引に対する支払いの保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">株式会社A T B</td> <td style="width: 40%;">特に金額の定めなし (仕入債務に対する 支払保証)</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td>スカイマーク株式会社</td> <td style="text-align: right;">1,535千米ドル (176百万円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>株式会社オリオンツアー</td> <td style="text-align: right;">15百万円</td> <td></td> </tr> </table>	H. I. S. INTERNATIONAL	3,190千ユーロ	TOURS FRANCE S. A. R. L.	(528百万円)	H. I. S. Deutschland	354千ユーロ	Touristik GmbH.	(58百万円)	H. I. S. EUROPE ITALY	1,521千ユーロ	S. R. L.	(251百万円)	H. I. S. EUROPE LIMITED	3,500千ポンド		(831百万円)	HIS (HONG KONG)	960千香港ドル	COMPANY LIMITED	(14百万円)	H. I. S. TOURS CO., LTD.	1,000千米ドル		(114百万円)	株式会社A T B	特に金額の定めなし (仕入債務に対する 支払保証)		スカイマーク株式会社	1,535千米ドル (176百万円)		株式会社オリオンツアー	15百万円		<p>※1. 関係会社に対する主な資産・負債</p> <p style="padding-left: 20px;">売掛金 662百万円</p> <p style="padding-left: 20px;">営業未払金 3,406百万円</p> <p>2. 偶発債務</p> <p>(1) 次のとおり銀行保証に対し、下記限度額の債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">H. I. S. INTERNATIONAL</td> <td style="text-align: right;">3,190千ユーロ</td> </tr> <tr> <td>TOURS FRANCE S. A. R. L.</td> <td style="text-align: right;">(401百万円)</td> </tr> <tr> <td>H. I. S. Deutschland</td> <td style="text-align: right;">354千ユーロ</td> </tr> <tr> <td>Touristik GmbH.</td> <td style="text-align: right;">(44百万円)</td> </tr> <tr> <td>H. I. S. EUROPE ITALY</td> <td style="text-align: right;">271千ユーロ</td> </tr> <tr> <td>S. R. L.</td> <td style="text-align: right;">(34百万円)</td> </tr> <tr> <td>H. I. S. EUROPE LIMITED</td> <td style="text-align: right;">3,500千ポンド</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(561百万円)</td> </tr> <tr> <td>HIS (HONG KONG)</td> <td style="text-align: right;">960千香港ドル</td> </tr> <tr> <td>COMPANY LIMITED</td> <td style="text-align: right;">(12百万円)</td> </tr> <tr> <td>H. I. S. TOURS CO., LTD.</td> <td style="text-align: right;">1,000千米ドル</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(98百万円)</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 20px;">株式会社A T B 240百万円</p> <p>(2) 以下の会社の営業上の取引に対する支払いの保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">株式会社A T B</td> <td style="width: 40%;">特に金額の定めなし (仕入債務に対する 支払保証)</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td>スカイマーク株式会社</td> <td style="text-align: right;">1,085千米ドル (106百万円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>株式会社オリオンツアー</td> <td style="text-align: right;">22百万円</td> <td></td> </tr> </table>	H. I. S. INTERNATIONAL	3,190千ユーロ	TOURS FRANCE S. A. R. L.	(401百万円)	H. I. S. Deutschland	354千ユーロ	Touristik GmbH.	(44百万円)	H. I. S. EUROPE ITALY	271千ユーロ	S. R. L.	(34百万円)	H. I. S. EUROPE LIMITED	3,500千ポンド		(561百万円)	HIS (HONG KONG)	960千香港ドル	COMPANY LIMITED	(12百万円)	H. I. S. TOURS CO., LTD.	1,000千米ドル		(98百万円)	株式会社A T B	特に金額の定めなし (仕入債務に対する 支払保証)		スカイマーク株式会社	1,085千米ドル (106百万円)		株式会社オリオンツアー	22百万円	
H. I. S. INTERNATIONAL	3,190千ユーロ																																																																		
TOURS FRANCE S. A. R. L.	(528百万円)																																																																		
H. I. S. Deutschland	354千ユーロ																																																																		
Touristik GmbH.	(58百万円)																																																																		
H. I. S. EUROPE ITALY	1,521千ユーロ																																																																		
S. R. L.	(251百万円)																																																																		
H. I. S. EUROPE LIMITED	3,500千ポンド																																																																		
	(831百万円)																																																																		
HIS (HONG KONG)	960千香港ドル																																																																		
COMPANY LIMITED	(14百万円)																																																																		
H. I. S. TOURS CO., LTD.	1,000千米ドル																																																																		
	(114百万円)																																																																		
株式会社A T B	特に金額の定めなし (仕入債務に対する 支払保証)																																																																		
スカイマーク株式会社	1,535千米ドル (176百万円)																																																																		
株式会社オリオンツアー	15百万円																																																																		
H. I. S. INTERNATIONAL	3,190千ユーロ																																																																		
TOURS FRANCE S. A. R. L.	(401百万円)																																																																		
H. I. S. Deutschland	354千ユーロ																																																																		
Touristik GmbH.	(44百万円)																																																																		
H. I. S. EUROPE ITALY	271千ユーロ																																																																		
S. R. L.	(34百万円)																																																																		
H. I. S. EUROPE LIMITED	3,500千ポンド																																																																		
	(561百万円)																																																																		
HIS (HONG KONG)	960千香港ドル																																																																		
COMPANY LIMITED	(12百万円)																																																																		
H. I. S. TOURS CO., LTD.	1,000千米ドル																																																																		
	(98百万円)																																																																		
株式会社A T B	特に金額の定めなし (仕入債務に対する 支払保証)																																																																		
スカイマーク株式会社	1,085千米ドル (106百万円)																																																																		
株式会社オリオンツアー	22百万円																																																																		

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)	当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20年10月31日)																																																																								
<p>※1. 販売費及び一般管理費</p> <p>販売費に属する費用のおおよその割合は、92.5%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は7.5%であります。主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">5,883百万円</td></tr> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">114</td></tr> <tr><td>給与・賞与</td><td style="text-align: right;">14,890</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">2,043</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">1,666</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">22</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">267</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">31</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">2</td></tr> <tr><td>積立付与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> <tr><td>減価償却費・償却費</td><td style="text-align: right;">917</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">2,717</td></tr> </table> <p>※2. 関係会社に係る注記</p> <p>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>受取利息</td><td style="text-align: right;">40百万円</td></tr> <tr><td>受取配当金</td><td style="text-align: right;">342</td></tr> <tr><td>受取手数料</td><td style="text-align: right;">24</td></tr> </table> <p>※3. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">40百万円</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> <tr><td>ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> </table>	広告宣伝費	5,883百万円	役員報酬	114	給与・賞与	14,890	法定福利費	2,043	賞与引当金繰入額	1,666	役員賞与引当金繰入額	22	退職給付費用	267	役員退職慰労引当金繰入額	31	貸倒引当金繰入額	2	積立付与引当金繰入額	5	減価償却費・償却費	917	賃借料	2,717	受取利息	40百万円	受取配当金	342	受取手数料	24	建物	40百万円	器具及び備品	5	ソフトウェア	5	<p>※1. 販売費及び一般管理費</p> <p>販売費に属する費用のおおよその割合は、92.1%であり、一般管理費に属する費用のおおよその割合は7.9%であります。主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">6,305百万円</td></tr> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">127</td></tr> <tr><td>給与・賞与</td><td style="text-align: right;">15,167</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">2,144</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">1,895</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">26</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">189</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">25</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">21</td></tr> <tr><td>積立付与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">7</td></tr> <tr><td>減価償却費・償却費</td><td style="text-align: right;">811</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">3,062</td></tr> </table> <p>※2. 関係会社に係る注記</p> <p>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>受取利息</td><td style="text-align: right;">32百万円</td></tr> <tr><td>受取配当金</td><td style="text-align: right;">265</td></tr> <tr><td>受取手数料</td><td style="text-align: right;">23</td></tr> </table> <p>※3. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">31百万円</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">20</td></tr> <tr><td>ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> </table>	広告宣伝費	6,305百万円	役員報酬	127	給与・賞与	15,167	法定福利費	2,144	賞与引当金繰入額	1,895	役員賞与引当金繰入額	26	退職給付費用	189	役員退職慰労引当金繰入額	25	貸倒引当金繰入額	21	積立付与引当金繰入額	7	減価償却費・償却費	811	賃借料	3,062	受取利息	32百万円	受取配当金	265	受取手数料	23	建物	31百万円	器具及び備品	20	ソフトウェア	0
広告宣伝費	5,883百万円																																																																								
役員報酬	114																																																																								
給与・賞与	14,890																																																																								
法定福利費	2,043																																																																								
賞与引当金繰入額	1,666																																																																								
役員賞与引当金繰入額	22																																																																								
退職給付費用	267																																																																								
役員退職慰労引当金繰入額	31																																																																								
貸倒引当金繰入額	2																																																																								
積立付与引当金繰入額	5																																																																								
減価償却費・償却費	917																																																																								
賃借料	2,717																																																																								
受取利息	40百万円																																																																								
受取配当金	342																																																																								
受取手数料	24																																																																								
建物	40百万円																																																																								
器具及び備品	5																																																																								
ソフトウェア	5																																																																								
広告宣伝費	6,305百万円																																																																								
役員報酬	127																																																																								
給与・賞与	15,167																																																																								
法定福利費	2,144																																																																								
賞与引当金繰入額	1,895																																																																								
役員賞与引当金繰入額	26																																																																								
退職給付費用	189																																																																								
役員退職慰労引当金繰入額	25																																																																								
貸倒引当金繰入額	21																																																																								
積立付与引当金繰入額	7																																																																								
減価償却費・償却費	811																																																																								
賃借料	3,062																																																																								
受取利息	32百万円																																																																								
受取配当金	265																																																																								
受取手数料	23																																																																								
建物	31百万円																																																																								
器具及び備品	20																																																																								
ソフトウェア	0																																																																								

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前期末株式数 (株)	当期増加株式数 (株)	当期減少株式数 (株)	当期末株式数 (株)
自己株式				
普通株式 (注) 1、2	877,001	317,923	31	1,194,893
合計	877,001	317,923	31	1,194,893

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加317,923株は、取締役会決議に基づく取得315,600株、単元未満株式の買取による増加2,323株であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少31株は、単元未満株式の売却による減少であります。

当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20年10月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前期末株式数 (株)	当期増加株式数 (株)	当期減少株式数 (株)	当期末株式数 (株)
自己株式				
普通株式 (注) 1、2	1,194,893	637,494	150	1,832,237
合計	1,194,893	637,494	150	1,832,237

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加637,494株は、取締役会決議に基づく取得636,800株、単元未満株式の買取による増加694株であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少150株は、単元未満株式の売却による減少であります。

(リース取引関係)

前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)				当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20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			
1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額				1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額			
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)
器具及び備品	21	5	15	器具及び備品	18	7	11
合計	21	5	15	合計	18	7	11
(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ため、支払利子込み法により算定しております。				(注) 同 左			
2. 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額				2. 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額			
1年内		4百万円		1年内		3百万円	
1年超		11百万円		1年超		7百万円	
合計		15百万円		合計		11百万円	
(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ため、支払利子込み法により算定しております。				(注) 同 左			
3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失				3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失			
支払リース料		3百万円		支払リース料		3百万円	
減価償却費相当額		3百万円		減価償却費相当額		3百万円	
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			
(減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。				(減損損失について) 同 左			

(有価証券関係)

当事業年度（平成20年10月31日）における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。

前事業年度（平成19年10月31日）における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。

(税効果会計関係)

前事業年度 (平成19年10月31日)	当事業年度 (平成20年10月31日)																																																																																																
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別内訳 (百万円)</p> <p>(1) 流動の部 (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">684</td></tr> <tr><td>未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">73</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">18</td></tr> <tr><td>未払身障者雇用納付金</td><td style="text-align: right;">2</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">88</td></tr> <tr><td>営業未収金</td><td style="text-align: right;">439</td></tr> <tr><td>繰延ヘッジ損益</td><td style="text-align: right;">811</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">44</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,162</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△0</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△0</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">2,162</td></tr> </table> <p>(2) 固定の部 (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>一括償却資産否認</td><td style="text-align: right;">4</td></tr> <tr><td>貸倒引当金限度超過額</td><td style="text-align: right;">2</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">456</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">150</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損否認</td><td style="text-align: right;">3</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">319</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">9</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">946</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△39</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△39</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">907</td></tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等負担率との間の差異原因の主な項目別内訳 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。</p>	賞与引当金	684	未払社会保険料	73	未払事業所税	18	未払身障者雇用納付金	2	未払事業税	88	営業未収金	439	繰延ヘッジ損益	811	その他	44	繰延税金資産合計	2,162	その他有価証券評価差額金	△0	繰延税金負債合計	△0	繰延税金資産の純額	2,162	一括償却資産否認	4	貸倒引当金限度超過額	2	退職給付引当金	456	役員退職慰労引当金	150	投資有価証券評価損否認	3	その他有価証券評価差額金	319	その他	9	繰延税金資産合計	946	その他有価証券評価差額金	△39	繰延税金負債合計	△39	繰延税金資産の純額	907	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別内訳 (百万円)</p> <p>(1) 流動の部 (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金限度超過額</td><td style="text-align: right;">75</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">777</td></tr> <tr><td>未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">85</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">24</td></tr> <tr><td>未払身障者雇用納付金</td><td style="text-align: right;">2</td></tr> <tr><td>営業未収金</td><td style="text-align: right;">529</td></tr> <tr><td>関係会社整理損失引当金</td><td style="text-align: right;">773</td></tr> <tr><td>繰延ヘッジ損益</td><td style="text-align: right;">3,145</td></tr> <tr><td>有価証券評価損否認</td><td style="text-align: right;">199</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">56</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,669</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">△6</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△0</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△6</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">5,663</td></tr> </table> <p>(2) 固定の部 (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>一括償却資産否認</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">513</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">160</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損否認</td><td style="text-align: right;">89</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">124</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">8</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">901</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△0</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△0</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">901</td></tr> </table> <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等負担率との間の差異原因の主な項目別内訳 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異については、税引前当期純損失が計上されているため記載しておりません。</p>	貸倒引当金限度超過額	75	賞与引当金	777	未払社会保険料	85	未払事業所税	24	未払身障者雇用納付金	2	営業未収金	529	関係会社整理損失引当金	773	繰延ヘッジ損益	3,145	有価証券評価損否認	199	その他	56	繰延税金資産合計	5,669	未払事業税	△6	その他	△0	繰延税金負債合計	△6	繰延税金資産の純額	5,663	一括償却資産否認	5	退職給付引当金	513	役員退職慰労引当金	160	投資有価証券評価損否認	89	その他有価証券評価差額金	124	その他	8	繰延税金資産合計	901	その他有価証券評価差額金	△0	繰延税金負債合計	△0	繰延税金資産の純額	901
賞与引当金	684																																																																																																
未払社会保険料	73																																																																																																
未払事業所税	18																																																																																																
未払身障者雇用納付金	2																																																																																																
未払事業税	88																																																																																																
営業未収金	439																																																																																																
繰延ヘッジ損益	811																																																																																																
その他	44																																																																																																
繰延税金資産合計	2,162																																																																																																
その他有価証券評価差額金	△0																																																																																																
繰延税金負債合計	△0																																																																																																
繰延税金資産の純額	2,162																																																																																																
一括償却資産否認	4																																																																																																
貸倒引当金限度超過額	2																																																																																																
退職給付引当金	456																																																																																																
役員退職慰労引当金	150																																																																																																
投資有価証券評価損否認	3																																																																																																
その他有価証券評価差額金	319																																																																																																
その他	9																																																																																																
繰延税金資産合計	946																																																																																																
その他有価証券評価差額金	△39																																																																																																
繰延税金負債合計	△39																																																																																																
繰延税金資産の純額	907																																																																																																
貸倒引当金限度超過額	75																																																																																																
賞与引当金	777																																																																																																
未払社会保険料	85																																																																																																
未払事業所税	24																																																																																																
未払身障者雇用納付金	2																																																																																																
営業未収金	529																																																																																																
関係会社整理損失引当金	773																																																																																																
繰延ヘッジ損益	3,145																																																																																																
有価証券評価損否認	199																																																																																																
その他	56																																																																																																
繰延税金資産合計	5,669																																																																																																
未払事業税	△6																																																																																																
その他	△0																																																																																																
繰延税金負債合計	△6																																																																																																
繰延税金資産の純額	5,663																																																																																																
一括償却資産否認	5																																																																																																
退職給付引当金	513																																																																																																
役員退職慰労引当金	160																																																																																																
投資有価証券評価損否認	89																																																																																																
その他有価証券評価差額金	124																																																																																																
その他	8																																																																																																
繰延税金資産合計	901																																																																																																
その他有価証券評価差額金	△0																																																																																																
繰延税金負債合計	△0																																																																																																
繰延税金資産の純額	901																																																																																																

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)		当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20年10月31日)	
1株当たり純資産額	1,296円 70銭	1株当たり純資産額	1,145円 77銭
1株当たり当期純利益	95円 33銭	1株当たり当期純損失	28円 41銭
なお、潜在株式調整後1株当たり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。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	

(注) 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成18年11月1日 至 平成19年10月31日)	当事業年度 (自 平成19年11月1日 至 平成20年10月31日)
当期純利益 (△当期純損失) (百万円)	3,179	△930
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (△当期純損失) (百万円)	3,179	△930
期中平均株式数 (千株)	33,354	32,770

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

6. その他

役員の変動

① 代表取締役の変動

該当事項はありません。

② その他の役員の変動

新任取締役候補

取締役 和田 光 (現 執行役員 CS・ES管理本部長 兼 本社人事・総務本部長)

退任予定取締役

取締役相談役 鈴木 芳夫

③ 就任予定日

平成21年1月29日