



平成17年10月期

個別中間財務諸表の概要

平成17年6月15日

上場会社名 株式会社ジー・エフ 上場取引所 東証マザーズ
 コード番号 3751 本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.gf-net.ne.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 仲吉昭治
 問合せ先責任者 役職名 常務取締役広報室長 氏名 岡田博之 TEL 03(5978)2261
 決算取締役会開催日 平成17年6月15日 中間配当制度の有無 有
 中間配当支払開始日 - 単元株制度採用の有無 無

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り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	1,216	50.3	120	268.5	111	321.3
16年4月中間期	809	-	32	-	26	-
16年10月期	2,035		264		211	

	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	65	506.1	10,588	81
16年4月中間期	10	-	2,084	90
16年10月期	113		21,608	47

(注) ①期中平均株式数 17年4月中間期 6,170株 16年4月中間期 5,170株 16年10月期 5,236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であります。

(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	-	-	3,000	00

(3) 財政状態 (注)記載金額は百万円未満を切り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	1,500	707	47.1	114,629	55
16年4月中間期	1,039	289	27.9	56,060	84
16年10月期	1,552	660	42.5	107,039	23

(注) ①期末発行済株式数 17年4月中間期 6,170株 16年4月中間期 5,170株 16年10月期 6,170株
 ②期末自己株式数 17年4月中間期 一株 16年4月中間期 一株 16年10月期 一株

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	
	百万円	百万円	百万円	円	銭
通期	2,666	300	162	2,500	00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 13,128円04銭

※ 上記の1株当たり予想当期純利益については、平成17年6月17日に実施予定の株式分割(1株を2株に分割)が期首に行われたものとして算出しております。

上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

なお、上記予想に関する事項は添付資料の8ページを参照して下さい。

6. 個別中間財務諸表等

(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	※2	504,499		644,730		889,399	
2. 売掛金		287,379		320,768		350,363	
3. たな卸資産		30,754		75,770		29,601	
4. その他		35,489		71,251		66,426	
貸倒引当金		△3,280		△2,477		△3,527	
流動資産合計		854,842	82.2	1,110,042	74.0	1,332,264	85.8
II 固定資産							
1. 有形固定資産	※1	23,177		37,827		35,480	
2. 無形固定資産		15,646		19,801		16,435	
3. 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券		—		100,181		—	
(2) 関係会社出資金		81,833		146,674		84,401	
(3) その他		64,250		86,219		84,590	
貸倒引当金		△410		△425		△425	
計		145,674		332,650		168,566	
固定資産合計		184,498	17.8	390,279	26.0	220,482	14.2
資産合計		1,039,341	100.0	1,500,322	100.0	1,552,746	100.0
(負債の部)							
I 流動負債							
1. 買掛金		58,456		89,340		118,175	
2. 短期借入金	※2	216,668		250,000		214,000	
3. 一年内返済予定長期借入金	※2	126,030		82,093		104,761	
4. 未払金		155,780		174,602		203,689	
5. 未払法人税等		—		50,000		93,000	
5. 賞与引当金		21,000		49,000		33,000	
6. その他	※5	37,189		49,017		43,629	
流動負債合計		615,124	59.2	744,053	49.6	810,256	52.2
II 固定負債							
1. 長期借入金	※2	115,665		26,972		62,436	
2. 退職給付引当金		2,018		3,432		2,722	
3. 役員退職慰労引当金		12,200		14,000		12,900	
4. その他		4,500		4,600		4,000	
固定負債合計		134,383	12.9	49,004	3.3	82,058	5.3
負債合計		749,507	72.1	793,057	52.9	892,314	57.5

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 (%)
(資本の部)							
I 資本金			258,500 24.9		364,750 24.3		364,750 23.5
II 資本剰余金							
1. 資本準備金		3,400		165,400		165,400	
資本剰余金合計		3,400	0.3	165,400	11.0	165,400	10.6
III 利益剰余金							
1. 中間(当期)未処分利益		27,895		177,072		130,249	
利益剰余金合計		27,895	2.7	177,072	11.8	130,249	8.4
IV その他有価証券評価差額金		38	0.0	41	0.0	32	0.0
資本合計		289,834	27.9	707,264	47.1	660,432	42.5
負債及び資本合計		1,039,341	100.0	1,500,322	100.0	1,552,746	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		809,331	100.0	1,216,107	100.0	2,035,789	100.0
II 売上原価		150,330	18.6	235,611	19.4	374,424	18.4
売上総利益		659,000	81.4	980,495	80.6	1,661,365	81.6
III 販売費及び一般管理費		626,165	77.3	859,504	70.7	1,396,986	68.6
営業利益		32,835	4.1	120,990	9.9	264,378	13.0
IV 営業外収益	※1	1,937	0.2	2,411	0.2	5,066	0.2
V 営業外費用	※2	8,372	1.0	12,185	1.0	58,108	2.8
経常利益		26,400	3.3	111,216	9.1	211,336	10.4
VI 特別利益	※3	514	0.1	1,050	0.1	233	0.0
VII 特別損失	※4	437	0.1	1,319	0.1	1,605	0.1
税引前中間(当期)純利益		26,477	3.3	110,946	9.1	209,964	10.3
法人税、住民税及び事業税		8,299		45,784		104,181	
法人税等調整額		7,398	15,698 2.0	△171 45,613 3.7	△7,349	96,831	4.7
中間(当期)純利益		10,778	1.3	65,332	5.4	113,132	5.6
前期繰越利益		17,116		111,739		17,116	
中間(当期)未処分利益		27,895		177,072		130,249	

中間財務諸表作成のため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 その他有価証券 ①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しております。）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>(2) デリバティブ 時価法を採用しております。</p> <p>(3) たな卸資産 移動平均法による原価法を採用しております。</p>	<p>(1) 有価証券 その他有価証券 ①時価のあるもの 同左</p> <p>②時価のないもの 同左</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p> <p>(3) たな卸資産 同左</p>	<p>(1) 有価証券 その他有価証券 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しております。）を採用しております。</p> <p>②時価のないもの 同左</p> <p>同左</p> <p>同左</p>
2 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。 なお、平成10年11月1日以降取得した取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。 主な耐用年数は以下のとおりであります。 有形固定資産 3～18年</p> <p>(2) 無形固定資産 イ 市場販売目的のソフトウェア 見込販売量に基づく償却額と3年を限度とする残存有効期間に基づく均等配分額とを比較し、いずれか大きい額を償却する方法を採用しております。 ロ 自社利用のソフトウェア 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>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 イ 市場販売目的のソフトウェア 同左</p> <p>ロ 自社利用のソフトウェア 同左</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 イ 市場販売目的のソフトウェア 同左</p> <p>ロ 自社利用のソフトウェア 同左</p>
3 繰延資産の処理方法	—	—	新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。
4 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を、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</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>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 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ける退職給付債務の見込額を計上しております。</p> <p>(4) 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、当社役員退職慰労金規程(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>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 同左</p>	<p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額を計上しております。</p> <p>(4) 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、当社役員退職慰労金規程(内規)に基づく当期末要支給額を計上しております。</p>
5 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
6 ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段…金利キャップ ヘッジ対象…借入金</p> <p>(3) ヘッジ方針 金利変動リスクを回避することを目的として、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして判断しております。</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 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 同左</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 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 同左</p>
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 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。	消費税等の会計処理 同左	消費税等の会計処理 同左

表示方法の変更

<p>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)</p>	<p>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)</p>
<p>—</p>	<p>(中間貸借対照表)</p> <p>1. 「投資有価証券」は、前中間会計期間まで投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間会計期間末において資産の総額の100分の5を超えたため区分掲記いたしました。</p> <p> なお、前中間会計期間末の「投資有価証券」の金額は176千円であります。</p> <p>2. 「未払法人税等」は、前中間会計期間まで流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間会計期間末において重要性を増したため区分掲記いたしました。</p> <p> なお、前中間会計期間末の「未払法人税等」の金額は9,000千円であります。</p>

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)												
<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 32,156千円</p> <p>※2 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。 銀行預金 35,334千円 担保付債務は次のとおりであります。 短期借入金 70,000千円 一年内返済予定長期借入金 30,547千円 長期借入金 30,575千円 計 131,122千円</p> <p>3 偶発債務 次の会社に対して債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有)A Pプランニング</td> <td style="text-align: center;">4,272</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ウイングツアー</td> <td style="text-align: center;">3,569</td> <td style="text-align: center;">〃</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: center;">7,841</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>4 運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。 当座貸越限度額 200,000千円 借入実行残高 - 差引額 200,000千円</p> <p>※5 中間貸借対照表における消費税等の表示方法 仮受消費税等と仮払消費税等は相殺し、その差額は流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p>	保証先	金額 (千円)	内容	(有)A Pプランニング	4,272	リース債務	(株)ウイングツアー	3,569	〃	計	7,841	-	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 39,692千円</p> <p>※2 -</p> <p>3 -</p> <p>4 運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。 当座貸越限度額 200,000千円 借入実行残高 - 差引額 200,000千円</p> <p>※5 中間貸借対照表における消費税等の表示方法 同左</p>	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 35,679千円</p> <p>※2 -</p> <p>3 -</p> <p>4 運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。 当座貸越限度額 200,000千円 借入実行残高 - 差引額 200,000千円</p> <p>※5 -</p>
保証先	金額 (千円)	内容												
(有)A Pプランニング	4,272	リース債務												
(株)ウイングツアー	3,569	〃												
計	7,841	-												

(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 営業外収益のうち主な項目 —	※1 営業外収益のうち主な項目 受取利息 535千円 受取家賃 936千円	※1 営業外収益のうち主な項目 匿名組合投資利益 3,401千円
※2 営業外費用のうち主な項目 支払利息 4,431千円 商品評価損 3,941千円	※2 営業外費用のうち主な項目 支払利息 3,116千円 商品評価損 3,841千円 匿名組合投資損失 5,227千円	※2 営業外費用のうち主な項目 支払利息 8,342千円 商品評価損 23,036千円 株式公開費用 21,093千円 新株発行費 5,636千円
※3 特別利益のうち主な項目 —	※3 特別利益のうち主な項目 貸倒引当金戻入益 1,050千円	※3 特別利益のうち主な項目 貸倒引当金戻入益 233千円
※4 特別損失のうち主な項目 —	※4 特別損失のうち主な項目 固定資産売却除却損 1,319千円	※4 特別損失のうち主な項目 固定資産売却除却損 1,605千円
5 減価償却実施額 有形固定資産 4,914千円 無形固定資産 386千円	5 減価償却実施額 有形固定資産 6,789千円 無形固定資産 1,743千円	5 減価償却実施額 有形固定資産 12,443千円 無形固定資産 2,111千円

① 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>工具器具備品</td> <td>8,428</td> <td>2,978</td> <td>5,449</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>8,428</td> <td>2,978</td> <td>5,449</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)	工具器具備品	8,428	2,978	5,449	合計	8,428	2,978	5,449	<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>工具器具備品</td> <td>13,671</td> <td>5,101</td> <td>8,570</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>13,671</td> <td>5,101</td> <td>8,570</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)	工具器具備品	13,671	5,101	8,570	合計	13,671	5,101	8,570	<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>工具器具備品</td> <td>8,428</td> <td>3,821</td> <td>4,607</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>8,428</td> <td>3,821</td> <td>4,607</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)	工具器具備品	8,428	3,821	4,607	合計	8,428	3,821	4,607
	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)																																			
工具器具備品	8,428	2,978	5,449																																			
合計	8,428	2,978	5,449																																			
	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)																																			
工具器具備品	13,671	5,101	8,570																																			
合計	13,671	5,101	8,570																																			
	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)																																			
工具器具備品	8,428	3,821	4,607																																			
合計	8,428	3,821	4,607																																			
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>一年以内</td> <td>1,678千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>3,891千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,570千円</td> </tr> </tbody> </table>	一年以内	1,678千円	一年超	3,891千円	合計	5,570千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>2,857千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>6,111千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>8,968千円</td> </tr> </tbody> </table>	一年以内	2,857千円	一年超	6,111千円	合計	8,968千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>1,749千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>3,074千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,823千円</td> </tr> </tbody> </table>	一年以内	1,749千円	一年超	3,074千円	合計	4,823千円																		
一年以内	1,678千円																																					
一年超	3,891千円																																					
合計	5,570千円																																					
一年以内	2,857千円																																					
一年超	6,111千円																																					
合計	8,968千円																																					
一年以内	1,749千円																																					
一年超	3,074千円																																					
合計	4,823千円																																					
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>899千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>842千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>76千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	899千円	減価償却費相当額	842千円	支払利息相当額	76千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>1,355千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>1,279千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>89千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	1,355千円	減価償却費相当額	1,279千円	支払利息相当額	89千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>1,798千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>1,685千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>141千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	1,798千円	減価償却費相当額	1,685千円	支払利息相当額	141千円																		
支払リース料	899千円																																					
減価償却費相当額	842千円																																					
支払利息相当額	76千円																																					
支払リース料	1,355千円																																					
減価償却費相当額	1,279千円																																					
支払利息相当額	89千円																																					
支払リース料	1,798千円																																					
減価償却費相当額	1,685千円																																					
支払利息相当額	141千円																																					
4 減価償却費相当額の算定方法	4 減価償却費相当額の算定方法	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。	同左	同左																																				
5 利息相当額の算定方法	5 利息相当額の算定方法	5 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、各期への配分方法については、利息法によっております。	同左	同左																																				
6	6 オペレーティング・リース取引	6 オペレーティング・リース取引																																				
—	未経過リース料	未経過リース料																																				
	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>1,839千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>2,146千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,985千円</td> </tr> </tbody> </table>	一年以内	1,839千円	一年超	2,146千円	合計	3,985千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>1,839千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>3,066千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,905千円</td> </tr> </tbody> </table>	一年以内	1,839千円	一年超	3,066千円	合計	4,905千円																								
一年以内	1,839千円																																					
一年超	2,146千円																																					
合計	3,985千円																																					
一年以内	1,839千円																																					
一年超	3,066千円																																					
合計	4,905千円																																					

② 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において、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株当たり純資産額 56,060円84銭 1株当たり中間純利益 2,084円90銭 なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	1株当たり純資産額 114,629円55銭 1株当たり中間純利益 10,588円81銭 同左	1株当たり純資産額 107,039円23銭 1株当たり当期純利益 21,608円47銭 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎は、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)
中間(当期)純利益(千円)	10,778	65,332	113,132
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
(うち利益処分による役員賞与)	(—)	(—)	(—)
普通株式に係る中間(当期)純利益(千円)	10,778	65,332	113,132
期中平均株式数(株)	5,170	6,170	5,236

(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>平成17年4月1日開催の当社取締役会の決議に基づき、次のように株式分割による新株式の発行をいたします。</p> <p>1. 平成17年6月17日付をもって普通株式1株につき2株に分割いたします。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数 普通株式 6,170株</p> <p>(2) 分割方法 平成17年4月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載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。</p> <p>2. 配当起算日 平成17年5月1日</p> <p>3. 当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前期における1株当たり情報、及び当期首に行われたと仮定した場合の当期における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> <table border="1" data-bbox="587 1111 1008 1321"> <thead> <tr> <th data-bbox="587 1111 799 1160">前事業年度</th> <th data-bbox="799 1111 1008 1160">当中間会計期間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="587 1160 799 1240">1株当たり純資産額 53,519円61銭</td> <td data-bbox="799 1160 1008 1240">1株当たり純資産額 57,314円77銭</td> </tr> <tr> <td data-bbox="587 1240 799 1321">1株当たり当期純利益 10,804円23銭</td> <td data-bbox="799 1240 1008 1321">1株当たり中間純利益 5,294円40銭</td> </tr> </tbody> </table>	前事業年度	当中間会計期間	1株当たり純資産額 53,519円61銭	1株当たり純資産額 57,314円77銭	1株当たり当期純利益 10,804円23銭	1株当たり中間純利益 5,294円40銭	—
前事業年度	当中間会計期間							
1株当たり純資産額 53,519円61銭	1株当たり純資産額 57,314円77銭							
1株当たり当期純利益 10,804円23銭	1株当たり中間純利益 5,294円40銭							