

平成23年8月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成23年1月12日

上場取引所 大

上場会社名 株式会社 コシダカホールディングス  
 コード番号 2157 URL <http://www.koshidakaholdings.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 腰高 博  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員グループ管理担当 (氏名) 土井 義人

TEL 027-280-3371

四半期報告書提出予定日 平成23年1月14日

配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成23年8月期第1四半期の連結業績(平成22年9月1日～平成22年11月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

|             | 売上高   |      | 営業利益 |      | 経常利益 |      | 四半期純利益 |         |
|-------------|-------|------|------|------|------|------|--------|---------|
|             | 百万円   | %    | 百万円  | %    | 百万円  | %    | 百万円    | %       |
| 23年8月期第1四半期 | 6,134 | 29.0 | 296  | 17.7 | 236  | △5.6 | 1,185  | 1,617.6 |
| 22年8月期第1四半期 | 4,756 | 42.9 | 251  | —    | 250  | —    | 68     | —       |

|             | 1株当たり四半期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 |
|-------------|-------------|--------------------|
|             | 円 銭         | 円 銭                |
| 23年8月期第1四半期 | 49,378.48   | —                  |
| 22年8月期第1四半期 | 2,874.84    | —                  |

(2) 連結財政状態

|             | 総資産    | 純資産   | 自己資本比率 | 1株当たり純資産   |
|-------------|--------|-------|--------|------------|
|             | 百万円    | 百万円   | %      | 円 銭        |
| 23年8月期第1四半期 | 16,641 | 4,823 | 28.4   | 197,265.40 |
| 22年8月期      | 11,975 | 3,751 | 30.8   | 153,648.52 |

(参考) 自己資本 23年8月期第1四半期 4,734百万円 22年8月期 3,687百万円

2. 配当の状況

|            | 年間配当金  |          |        |          |           |
|------------|--------|----------|--------|----------|-----------|
|            | 第1四半期末 | 第2四半期末   | 第3四半期末 | 期末       | 合計        |
|            | 円 銭    | 円 銭      | 円 銭    | 円 銭      | 円 銭       |
| 22年8月期     | —      | 2,900.00 | —      | 5,800.00 | 8,700.00  |
| 23年8月期     | —      | —        | —      | —        | —         |
| 23年8月期(予想) | —      | 5,000.00 | —      | 5,000.00 | 10,000.00 |

(注) 当四半期における配当予想の修正有無 無

3. 平成23年8月期の連結業績予想(平成22年9月1日～平成23年8月31日)

(%表示は、通期は対前期、第2四半期(累計)は対前年同四半期増減率)

|           | 売上高    |      | 営業利益  |      | 経常利益  |      | 当期純利益 |       | 1株当たり当期純利益 |
|-----------|--------|------|-------|------|-------|------|-------|-------|------------|
|           | 百万円    | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %     | 円 銭        |
| 第2四半期(累計) | 13,668 | 28.2 | 1,519 | 11.6 | 1,449 | 6.3  | 1,650 | 149.3 | 68,755.79  |
| 通期        | 28,370 | 29.4 | 3,245 | 29.6 | 3,162 | 22.6 | 2,329 | 107.0 | 97,062.00  |

(注) 当四半期における業績予想の修正有無 無

4. その他（詳細は、【添付資料】P.4「その他」をご覧ください。）

(1) 当四半期中における重要な子会社の異動 有  
新規 1社（社名 株式会社スポーツ ）、除外 1社（社名 ）、  
(注)当四半期会計期間における連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動の有無となります。

(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の適用 有  
(注)簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用の有無となります。

(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更  
① 会計基準等の改正に伴う変更 有  
② ①以外の変更 無  
(注)「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」に記載される四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の有無となります。

(4) 発行済株式数(普通株式)  
① 期末発行済株式数(自己株式を含む) 23年8月期1Q 24,000株 22年8月期 24,000株  
② 期末自己株式数 23年8月期1Q 1株 22年8月期 1株  
③ 期中平均株式数(四半期累計) 23年8月期1Q 24,000株 22年8月期1Q 24,000株

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用にあたっての注意事項については、四半期決算短信【添付資料】P. 3「(3)連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

○添付資料の目次

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| 1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報 .....     | 2  |
| (1) 連結経営成績に関する定性的情報 .....        | 2  |
| (2) 連結財政状態に関する定性的情報 .....        | 3  |
| (3) 連結業績予想に関する定性的情報 .....        | 3  |
| 2. その他の情報 .....                  | 4  |
| (1) 重要な子会社の異動の概要 .....           | 4  |
| (2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要 .....    | 4  |
| (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要 ..... | 4  |
| 3. 四半期連結財務諸表 .....               | 5  |
| (1) 四半期連結貸借対照表 .....             | 5  |
| (2) 四半期連結損益計算書 .....             | 7  |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 .....      | 8  |
| (4) 継続企業の前提に関する注記 .....          | 9  |
| (5) セグメント情報 .....                | 9  |
| (6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 ..... | 10 |

## 1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

### (1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第1四半期連結会計期間におけるわが国経済は、円高による価格競争力の低下と新興国での需給調整などから景気牽引役であった輸出が弱含みとなり、依然需給ギャップが大きく残る内需の不振も加わり、景気は足踏み状態が続いております。また雇用者所得の伸びも鈍化し、将来の生活不安も払拭されないため、個人消費も低迷が続き、中でも余暇活動関連支出は低調に推移しております。

このような中、当第1四半期連結会計期間におけるセグメント別の業績は次のとおりとなりました。以下、セグメント別の売上高及び営業利益には、セグメント間の振替高を含め、セグメント間取引は相殺消去前の金額で記載しております。

#### 【カラオケ】

カラオケ市場は、中小規模のチェーンやカラオケ店の廃業・閉店が続く一方で、大手チェーンへの集約化と新店攻勢が進行し、競合は激しさを増しております。

このような経済環境と事業環境の中で、当第1四半期連結会計期間は、5店舗（全て居抜き出店）の新規出店を行い店舗網の拡大（期末時点314店舗）に努めると共に、内外装のハード面での一新と料金等営業施策などのソフト面での見直しを併せた大規模リニューアルを17店舗実施（平成20年11月以降累計72店舗実施）し、既存店の集客力の維持拡大に努めました。また、9月の定例グランドメニュー改定と10月の「Bグルフェア（全国B級グルフェア）」第2弾スタートなどにより、飲食メニューの多様化と質的向上を図り、飲食売上の拡大に努めました。韓国での出店展開のための市場調査も継続して進めております。

その結果、カラオケセグメントの売上高は38億11百万円（前年同四半期比6.8%増）、セグメント利益は1億26百万円となりました。

#### 【カーブス】

健康への関心の高まりが背景となり、「女性専用の30分フィットネス」として、カーブスは中高年齢層を中心に認知が広がり、フィットネス業界において独自の地位を確立しつつあります。

FC本部として、既存店の業績向上を目的とする会員増強プログラムの開発と推進支援を通じて加盟事業者の多店舗展開を支援するとともに、スタッフの会員サービス力の向上施策を本部での集合研修、地区別研修会・会議の開催、加盟店訪店など様々な形態で努めました。

また、グループ直営店の展開を行い店舗網の拡充に寄与するとともに、出店展開を通じて獲得されるノウハウの交流にも取り組みました。

当第1四半期連結会計期間において、加盟店舗数は55店舗増加（内グループ直営店3店舗増加）し期末時点では919店舗（内グループ直営店17店舗）となりました。また加盟会員数は33千人増加し355千人となりました。

その結果、カーブスセグメントの売上高は16億6百万円（前年同四半期比35.3%増）、セグメント利益は2億74百万円となりました。

#### 【ボウリング】

ボウリング事業等を営む株式会社スポーツの株式を平成22年9月1日付で取得し、当第1四半期連結会計期間より連結子会社となりました。

当社グループが培ってきた「居抜き出店方式」のノウハウを活用し、既存ボウリング場の再生による店舗展開を開始いたしました。当第1四半期連結会計期間中に1店舗出店を行い、店舗数は13店舗となりました。また、全店舗で「健康ボウリング教室」を定期的に開催し、主として若い頃にボウリング経験のある中高年齢層の掘り起こしと固定客化に努めました。

その結果、ボウリングセグメントの売上高は6億48百万円、セグメント損失は1億14百万円となりました。

#### 【不動産管理】

株式会社スポーツの連結子会社化に伴い報告セグメントとして不動産管理事業を追加いたしました。同セグメントの売上高は1億43百万円、セグメント利益は79百万円となりました。

#### 【その他】

平成22年10月に群馬県高崎市に温浴娯楽「箕郷温泉まねきの湯」を「居抜き出店方式」により開設致しております。その他の売上高は19百万円、セグメント損失は25百万円となりました。

以上により、当社グループ（当社及び連結子会社）の当第1四半期連結会計期間における売上高は61億34百万円（前年同四半期比29.0%増）、営業利益は2億96百万円（前年同四半期比17.7%増）、経常利益は2億36百万円（前

年同四半期比5.6%減)となりました。

株式会社スポーツの連結子会社化に伴う負ののれん発生益など特別利益として11億94百万円計上する一方で、資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額及びリニューアル工事に伴う固定資産除却損など特別損失を1億8百万円計上しましたので、四半期純利益は11億85百万円(前年同四半期比1,617.6%増)となりました。

## (2) 連結財政状態に関する定性的情報

### ①財政状態の状況

当第1四半期連結会計期間末における総資産は前連結会計年度末に比べて46億66百万円増加し166億41百万円となりました。

流動資産は、前連結会計年度末に比べて3億29百万円減少し48億27百万円となりました。主な要因は、現金及び預金の5億33百万円の減少と商品の84百万円の増加などによるものです。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて49億95百万円増加し118億14百万円となりました。主な要因は、土地の28億50百万円の増加および建物及び構築物の10億61百万円の増加などによるものです。

流動負債は、前連結会計年度末に比べて7億73百万円増加し59億52百万円となりました。主な要因は、短期借入金の2億99百万円の増加および1年内償還予定の社債2億40百万円の増加などによるものです。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて28億20百万円増加し58億64百万円となりました。主な要因は、社債の21億60百万円の増加および繰延税金負債の5億30百万円の増加などによるものです。

純資産は、前連結会計年度末に比べて10億71百万円増加し48億23百万円となりました。主な要因は、利益剰余金の10億45百万円の増加などによるものです。

### ②キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結会計期間における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末と比較して6億24百万円減少(前年同四半期は4億16百万円の減少)して24億11百万円(前年同四半期は19億11百万円)となりました。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期連結会計期間における営業活動の結果1億26百万円の資金減少となりました。前年同四半期は1億49百万円の資金減少であり四半期純利益の増加などにより23百万円資金減少額が減っております。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期連結会計期間における投資活動の結果2億48百万円の資金減少となりました。前年同四半期は3億52百万円の資金減少であり1億3百万円資金減少額が減っております。有形固定資産の取得による支出が3億18百万円増えた一方で、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入3億40百万円と貸付金の回収による収入74百万円が増えたことなどによるものです。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期連結会計期間における財務活動の結果2億52百万円の資金減少となりました。前年同四半期は85百万円の資金増加であり、3億37百万円資金減少額が増えております。これは主に、社債の発行による収入が23億35百万円増えた一方で、短期借入金が23億5百万円と長期借入れによる収入が2億89百万円減ったことなどによるものです。

## (3) 連結業績予想に関する定性的情報

平成23年8月期の業績予想につきましては、当第1四半期連結会計期間の業績が概ね予想通りに推移しているため、平成22年10月8日に公表した業績予想に変更はありません。

## 2. その他の情報

### (1) 重要な子会社の異動の概要

当第1四半期連結会計期間より、株式会社スポーツの株式を新たに取得したため、連結の範囲に含めております。

### (2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要

#### ①一般債権の貸倒見積高の算定方法

当第1四半期連結会計期間末の貸倒実績率が前連結会計年度末に算定したものと著しい変化がないと認められるため、前連結会計年度末の貸倒実績率を使用して貸倒見積高を算定しております。

#### ②法人税等の算定方法

法人税等の算定方法は、課税所得の計算における加減算項目及び税額控除項目を重要なものに限定する方法によっております。

### (3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要

#### ・会計処理基準に関する事項の変更

##### ①資産除去債務に関する会計基準の適用

当第1四半期連結会計期間より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用しております。

これにより、営業利益及び経常利益はそれぞれ6,695千円減少し、税金等調整前四半期純利益は67,601千円減少しております。

また、当会計基準の適用開始による資産除去債務の変動額は132,372千円であります。

##### ②企業結合に関する会計基準等の適用

当第1四半期連結会計期間より、「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成20年12月26日）、「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成20年12月26日）、「「研究開発費等に係る会計基準」の一部改正」（企業会計基準第23号 平成20年12月26日）、「事業分離等に関する会計基準」（企業会計基準第7号 平成20年12月26日）、「持分法に関する会計基準」（企業会計基準第16号 平成20年12月26日公表分）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日）を適用しております。

#### ・表示方法の変更

「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成20年12月26日）に基づき財務諸表等規則等の一部を改正する内閣府令（平成21年3月24日 内閣府令第5号）の適用に伴い、当第1四半期連結累計期間では、「少数株主損益調整前四半期純利益」の科目を表示しております。

3. 四半期連結財務諸表  
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

|                   | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成22年11月30日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成22年8月31日) |
|-------------------|--------------------------------|--|
| <b>資産の部</b>       |                                |  |
| 流動資産              |                                |  |
| 現金及び預金            | 3,074,222                      | 3,607,241                                |
| 受取手形及び売掛金         | 561,257                        | 514,146                                  |
| 商品                | 249,495                        | 165,315                                  |
| 原材料及び貯蔵品          | 132,288                        | 113,462                                  |
| その他               | 815,847                        | 762,189                                  |
| 貸倒引当金             | △5,733                         | △5,549                                   |
| 流動資産合計            | 4,827,378                      | 5,156,806                                |
| 固定資産              |                                |  |
| 有形固定資産            |                                |  |
| 建物及び構築物(純額)       | 3,680,785                      | 2,619,699                                |
| 車両運搬具及び工具器具備品(純額) | 1,759,927                      | 1,181,245                                |
| 土地                | 3,377,129                      | 526,329                                  |
| リース資産(純額)         | 116,066                        | 85,210                                   |
| 建設仮勘定             | 166,737                        | —  |
| 有形固定資産合計          | 9,100,644                      | 4,412,484                                |
| 無形固定資産            |                                |  |
| のれん               | 905,850                        | 981,338                                  |
| ソフトウェア            | 175,593                        | 179,280                                  |
| その他               | 8,459                          | 4,065                                    |
| 無形固定資産合計          | 1,089,904                      | 1,164,684                                |
| 投資その他の資産          |                                |  |
| 敷金及び保証金           | 1,159,984                      | 873,673                                  |
| その他               | 468,849                        | 373,159                                  |
| 貸倒引当金             | △5,366                         | △5,547                                   |
| 投資その他の資産合計        | 1,623,467                      | 1,241,285                                |
| 固定資産合計            | 11,814,018                     | 6,818,455                                |
| 資産合計              | 16,641,396                     | 11,975,262                               |

(単位：千円)

|               | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成22年11月30日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成22年8月31日) |
|---------------|--------------------------------|--|
| <b>負債の部</b>   |                                |  |
| 流動負債          |                                |  |
| 支払手形及び買掛金     | 416,107                        | 406,659                                  |
| 短期借入金         | 366,700                        | 66,800                                   |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,206,804                      | 1,250,574                                |
| 1年内償還予定の社債    | 240,000                        | —  |
| リース債務         | 40,628                         | 26,288                                   |
| 未払法人税等        | 223,234                        | 970,411                                  |
| 賞与引当金         | 72,738                         | 146,113                                  |
| 預り金           | 1,092,290                      | 959,295                                  |
| その他           | 2,294,283                      | 1,353,166                                |
| 流動負債合計        | 5,952,786                      | 5,179,308                                |
| 固定負債          |                                |  |
| 社債            | 2,160,000                      | —  |
| 長期借入金         | 2,661,655                      | 2,957,836                                |
| リース債務         | 83,822                         | 63,182                                   |
| 退職給付引当金       | 47,280                         | —  |
| 資産除去債務        | 261,457                        | —  |
| その他           | 650,610                        | 23,111                                   |
| 固定負債合計        | 5,864,826                      | 3,044,129                                |
| 負債合計          | 11,817,612                     | 8,223,437                                |
| 純資産の部         |                                |  |
| 株主資本          |                                |  |
| 資本金           | 493,600                        | 493,600                                  |
| 資本剰余金         | 483,600                        | 483,600                                  |
| 利益剰余金         | 3,758,596                      | 2,712,712                                |
| 株主資本合計        | 4,735,796                      | 3,689,912                                |
| 評価・換算差額等      |                                |  |
| その他有価証券評価差額金  | △1,426                         | △2,348                                   |
| 評価・換算差額等合計    | △1,426                         | △2,348                                   |
| 少数株主持分        | 89,414                         | 64,259                                   |
| 純資産合計         | 4,823,784                      | 3,751,824                                |
| 負債純資産合計       | 16,641,396                     | 11,975,262                               |



(2) 四半期連結損益計算書  
(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

|                     | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年9月1日<br>至平成21年11月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成22年9月1日<br>至平成22年11月30日) |
|---------------------|--|--|
| 売上高                 | 4,756,208                                    | 6,134,233                                    |
| 売上原価                | 3,604,220                                    | 4,754,044                                    |
| 売上総利益               | 1,151,987                                    | 1,380,189                                    |
| 販売費及び一般管理費          | 900,137                                      | 1,083,856                                    |
| 営業利益                | 251,850                                      | 296,332                                      |
| 営業外収益               |  |  |
| 受取利息                | 209  | 503  |
| 受取配当金               | 3  | 3  |
| 協賛金収入               | 9,767  | 12,238                                       |
| その他                 | 9,333  | 11,930                                       |
| 営業外収益合計             | 19,314                                       | 24,675                                       |
| 営業外費用               |  |  |
| 支払利息                | 12,591                                       | 15,303                                       |
| 社債発行費               | —  | 64,091                                       |
| その他                 | 8,454  | 5,539  |
| 営業外費用合計             | 21,045                                       | 84,934                                       |
| 経常利益                | 250,119                                      | 236,073                                      |
| 特別利益                |  |  |
| 固定資産売却益             | 785  | 4  |
| 貸倒引当金戻入額            | —  | 629  |
| 負ののれん発生益            | —  | 1,193,925                                    |
| 特別利益合計              | 785  | 1,194,558                                    |
| 特別損失                |  |  |
| 固定資産売却損             | 67   | 2,334  |
| 固定資産除却損             | 32,967                                       | 38,528                                       |
| 減損損失                | 2,503  | 7,164  |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | —  | 60,906                                       |
| 特別損失合計              | 35,538                                       | 108,934                                      |
| 税金等調整前四半期純利益        | 215,366                                      | 1,321,697                                    |
| 法人税、住民税及び事業税        | 96,474                                       | 172,402                                      |
| 法人税等調整額             | 38,760                                       | △59,594                                      |
| 法人税等合計              | 135,235                                      | 112,807                                      |
| 少数株主損益調整前四半期純利益     | —  | 1,208,890                                    |
| 少数株主利益              | 11,135                                       | 23,807                                       |
| 四半期純利益              | 68,996                                       | 1,185,083                                    |

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                          | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年9月1日<br>至平成21年11月30日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成22年9月1日<br>至平成22年11月30日) |
|--------------------------|--|--|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>  |  |  |
| 税金等調整前四半期純利益             | 215,366                                      | 1,321,697                                    |
| 減価償却費                    | 315,443                                      | 332,005                                      |
| 減損損失                     | 2,503  | 7,164  |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額      | —  | 60,906                                       |
| のれん償却額                   | 75,487                                       | 75,487                                       |
| 負ののれん発生益                 | —  | △1,193,925                                   |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)         | △63,291                                      | △73,375                                      |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)         | 3,080  | 3  |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)       | —  | △9,589                                       |
| 受取利息及び受取配当金              | △213   | △507   |
| 支払利息                     | 12,591                                       | 15,303                                       |
| 有形固定資産売却損益 (△は益)         | △718   | 2,330  |
| 売上債権の増減額 (△は増加)          | △48,955                                      | △31,887                                      |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)         | △12,546                                      | △64,057                                      |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)          | 7,861  | △9,854                                       |
| その他                      | △144,743                                     | 331,935                                      |
| 小計                       | 361,867                                      | 763,638                                      |
| 利息及び配当金の受取額              | 198  | 648  |
| 利息の支払額                   | △9,126                                       | △13,669                                      |
| 法人税等の支払額                 | △502,482                                     | △877,125                                     |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         | △149,543                                     | △126,508                                     |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |  |  |
| 有形固定資産の取得による支出           | △191,830                                     | △510,211                                     |
| 有形固定資産の売却による収入           | 747  | —  |
| 無形固定資産の取得による支出           | △8,898                                       | △28,509                                      |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | —  | 340,887                                      |
| 敷金及び保証金の差入による支出          | △14,242                                      | △37,235                                      |
| 敷金及び保証金の回収による収入          | 7,210  | 2,698  |
| 貸付けによる支出                 | △55,188                                      | —  |
| 貸付金の回収による収入              | 2,345  | 76,349                                       |
| 定期預金の増減額 (△は増加)          | △92,107                                      | △91,745                                      |
| その他                      | △232   | △738   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | △352,195                                     | △248,504                                     |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>  |  |  |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少)        | 205,400                                      | △2,100,100                                   |
| 長期借入れによる収入               | 289,000                                      | —  |
| 長期借入金の返済による支出            | △337,054                                     | △339,951                                     |
| 社債の発行による収入               | —  | 2,335,908                                    |
| リース債務の返済による支出            | △6,572                                       | △9,243                                       |
| 配当金の支払額                  | △45,600                                      | △139,200                                     |
| 担保提供預金の増減額 (△は増加)        | 239  | —  |
| その他                      | △20,000                                      | —  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         | 85,413                                       | △252,586                                     |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額         | △250   | 2,835  |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)     | △416,576                                     | △624,763                                     |
| 現金及び現金同等物の期首残高           | 2,327,724                                    | 3,036,310                                    |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高         | 1,911,147                                    | 2,411,546                                    |

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) セグメント情報

[事業の種類別セグメント情報]

前第1四半期連結累計期間(自平成21年9月1日至平成21年11月30日)

|                       | カラオケ事業<br>(千円) | カーブス事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|------------|
| 売上高                   |                |                |           |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 3,568,233      | 1,187,975      | 4,756,208 | —              | 4,756,208  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | —              | 58             | 58        | (58)           | —          |
| 計                     | 3,568,233      | 1,188,033      | 4,756,266 | (58)           | 4,756,208  |
| 営業利益                  | 129,102        | 122,748        | 251,850   | (—)            | 251,850    |

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各区分に属する主要な商品又は役務の名称

| 事業区分   | 主要商品又は役務の名称                        |
|--------|------------------------------------|
| カラオケ事業 | カラオケボックス店舗の運営                      |
| カーブス事業 | フィットネスフランチャイズの運営<br>フィットネスクラブ店舗の運営 |

[所在地別セグメント情報]

前第1四半期連結累計期間(自平成21年9月1日至平成21年11月30日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

[海外売上高]

前第1四半期連結累計期間(自平成21年9月1日至平成21年11月30日)

海外売上高がないため該当事項はありません。

[セグメント情報]

1. 報告セグメントの概要

(1) 報告セグメントの決定方法

当社グループの報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、持株会社制を導入しており、持株会社である当社の下、各子会社は取り扱うサービスについて包括的な戦略を立案し事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは、各子会社を基礎としたサービス別のセグメントから構成されており、下記の4区分を報告セグメントとしております。

(2) 各報告セグメントに属するサービスの種類

①「カラオケ」はカラオケボックス店舗の運営を行っております。

②「カーブス」はフィットネスフランチャイズの運営及びフィットネスクラブ”カーブス”店舗の運営を行っております。

③「ボウリング」はボウリング場の運営を行っております。

④「不動産管理」は賃貸等不動産の管理を行っております。

2. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

当第1四半期連結累計期間(自平成22年9月1日至平成22年11月30日)

(単位:千円)

|                   | 報告セグメント   |           |          |         |           | その他<br>(注1) | 合計        | 調整額<br>(注2) | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注3) |
|-------------------|-----------|-----------|----------|---------|-----------|-------------|-----------|-------------|-------------------------------|
|                   | カラオケ      | カーブス      | ボウリング    | 不動産管理   | 計         |             |           |             |                               |
| 売上高               |           |           |          |         |           |             |           |             |                               |
| 外部顧客への売上高         | 3,811,881 | 1,606,836 | 648,744  | 47,424  | 6,114,887 | 19,346      | 6,134,233 | —           | 6,134,233                     |
| セグメント間の内部売上高又は振替高 | —         | —         | —        | 96,564  | 96,564    | —           | 96,564    | △96,564     | —                             |
| 計                 | 3,811,881 | 1,606,836 | 648,744  | 143,988 | 6,211,451 | 19,346      | 6,230,797 | △96,564     | 6,134,233                     |
| セグメント利益           | 126,157   | 274,420   | △114,545 | 79,008  | 365,040   | △25,285     | 339,755   | △43,423     | 296,332                       |

- (注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、温浴事業を含んでおります。  
 2. セグメント利益の調整額△43,423千円は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。  
 3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

「カラオケ」セグメントにおいて、閉店予定店舗について7,164千円の減損損失(特別損失)を計上しております。

(重要な負ののれん発生益)

「ボウリング」セグメントにおいて、平成22年9月1日付で株式会社スポーツの株式を新たに取得したことに伴い、1,193,925千円の負ののれん発生益(特別利益)を計上しております。

(追加情報)

当第1四半期連結会計期間より、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。

(6) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

該当事項はありません。