

平成 15年 12月期

個別財務諸表の概要 (東急観光分)

平成 16年 2月 27日

会 社 名 東京急行電鉄株式会社

(被交換会社 東急観光株式会社)

本社所在都道府県

東京都

(URL http://www.tokyukanko.com)

代 表 者 役職名 東急観光株式会社 代表取締役社長

氏名 野溝 憲彦

問合せ先責任者 役職名 東急観光株式会社 取締役財務部長

氏名 磯 和夫

TEL (03) 5704 - 3745

決算取締役会開催日 平成 16年 2月 27日

定時株主総会開催日 平成 16年 3月 22日

中間配当制度の有無 有

単元株制度採用の有無 有 (1単元 1,000株)

1. 15年12月期の業績 (平成 15年 1月 1日 ~ 平成 15年12月 31日)

(1)経営成績

	営 業 収 益		営 業 利 益		経 常 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年 12月期	17,887	33.3	610	232.6	734	184.0
14年 12月期	26,831	5.6	183	-	258	-

	当 期 純 利 益		1 株 当 た り 当 期 純 利 益	潜在株式調整後 1 株 当 た り 当 期 純 利 益	株 主 資 本 当 期 純 利 益 率	総 資 本 経 常 利 益 率	営 業 収 益 経 常 利 益 率
	百万円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
15年 12月期	577	-	9.15	-	54.0	3.0	4.1
14年 12月期	96	-	1.67	-	29.8	1.0	1.0

(注) 期中平均株式数 15年12月期 63,124,286株 14年12月期 57,432,794株

会計処理の方法の変更 無

営業収益、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2)配当状況

	1 株 当 た り 年 間 配 当 金			配 当 金 総 額 (年 間)	配 当 性 向	株 主 資 本 配 当 率
	円 銭	中 間	期 末			
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
15年 12月期	0.00	0.00	0.00	-	-	-
14年 12月期	0.00	0.00	0.00	-	-	-

(注) 15年 12月期期末配当金の内訳 記念配当 0円00銭、特別配当 0円00銭

(3)財政状態

	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
15年 12月期	25,322	1,769	7.0	26.37
14年 12月期	25,951	370	1.4	6.37

(注) 期末発行済株式数 15年 12月期 67,105,797株 14年 12月期 58,155,711株

期末自己株式数 15年 12月期 85,113株 14年 12月期 35,199株

10. 個別財務諸表等

1. 貸借対照表

(単位：百万円)

科目	期別	当期末 (15.12.31現在)	前期末 (14.12.31現在)	増減額
(資産の部)				
流動資産		16,179	18,432	2,253
現金及び預金		8,718	7,766	951
受取手形		-	0	0
未収入金		2,860	7,052	4,191
有価証券		10	30	20
たな卸資産		68	64	3
短期貸付金		2,033	-	2,033
旅行前払金		1,730	2,546	816
その他		781	1,049	267
貸倒引当金		23	77	54
固定資産		9,143	7,519	1,623
有形固定資産		972	1,404	432
建物及び構築物		448	573	125
機械装置及び運搬具		5	5	0
土地		193	193	-
その他		325	632	306
無形固定資産		430	576	145
電話加入権		79	95	16
ソフトウェア		225	466	240
その他		125	14	111
投資その他の資産		7,739	5,537	2,201
投資有価証券		4,644	2,371	2,273
差入保証金・敷金		2,570	2,656	86
その他		578	722	144
貸倒引当金		54	213	159
資産合計		25,322	25,951	629

(注)

摘要	当期末 (15.12.31現在)	前期末 (14.12.31現在)	増減額
1.有形固定資産の減価償却累計額	2,058	2,397	338
2.担保に供している資産の有価証券	10	30	20
3.保証債務	-	23	23
4.自己株式の数	85,113株	35,199株	49,914株

(単位：百万円)

科目	期別 当期末 (15.12.31現在)	前期末 (14.12.31現在)	増減額
(負債の部)			
流動負債	19,842	22,139	2,297
未払金	3,445	4,034	588
未払法人税等	94	102	7
未精算旅行券	8,023	8,247	224
前受金	3,868	3,506	362
旅行前受金	3,965	5,467	1,501
賞与引当金	34	51	16
その他	409	729	320
固定負債	3,710	3,441	269
退職給付引当金	2,672	3,046	373
その他	1,038	395	642
負債合計	23,553	25,581	2,028
(資本の部)			
資本金	-	5,680	-
法定準備金	-	7,022	-
資本準備金	-	6,793	-
利益準備金	-	228	-
欠損金	-	12,209	-
別途積立金	-	3,473	-
当期末処理損失	-	15,683	-
(うち当期純損失)	(-)	(96)	(-)
評価差額金	-	120	-
自己株式	-	3	-
資本合計	-	370	-
資本金	6,063	-	-
資本剰余金	7,176	-	-
資本準備金	7,176	-	-
利益剰余金	11,403	-	-
利益準備金	228	-	-
任意積立金	3,473	-	-
当期末処理損失	15,105	-	-
(うち当期純利益)	(577)	(-)	(-)
評価差額金	57	-	-
自己株式	9	-	-
資本合計	1,769	-	-
負債・資本合計	25,322	25,951	629

2. 損益計算書

(単位：百万円)

科目	期別 当期 (自平成15.1.1 至平成15.12.31)	前期 (自平成14.1.1 至平成14.12.31)	増減額	増減率 (%)
(経常損益の部)				
営業損益の部				
営業収益	17,887	26,831	8,944	33.3
営業費	15,462	24,367	8,905	36.5
一般管理費	1,814	2,280	466	20.5
営業利益	610	183	427	232.6
営業外損益の部				
営業外収益	233	389	155	40.0
受取利息及び配当金	80	161	81	50.4
その他	153	227	74	32.7
営業外費用	110	314	204	64.9
支払利息	0	2	2	99.6
その他	110	311	201	64.6
経常利益	734	258	475	184.0
(特別損益の部)				
特別利益	57	318	261	82.1
投資有価証券売却益	49	85	35	42.0
営業譲渡益	-	93	93	100.0
賞与引当金戻入益	-	94	94	100.0
店舗移転補償金	7	45	37	83.4
特別損失	91	573	481	84.0
投資有価証券清算損	-	471	471	100.0
投資有価証券売却損	83	-	83	-
投資有価証券評価損	6	87	80	92.4
ゴルフ会員権評価損	1	13	11	88.6
子会社整理損	-	1	1	100.0
税引前当期純利益または純損失()	699	3	695	-
法人税、住民税及び事業税	122	100	22	22.2
当期純利益または純損失()	577	96	673	-
前期繰越損失	15,683	15,587	96	0.6
当期末処理損失	15,105	15,683	577	3.7

3. 損失処理案

(単位：百万円)

科目 \ 期別	当 期 (自平成 15. 1. 1 至平成 15.12.31)	前 期 (自平成 14. 1. 1 至平成 14.12.31)	増 減 額
当 期 未 処 理 損 失 これを次のとおり 処理いたします。 次 期 繰 越 損 失	15,105 15,105	15,683 15,683	577 577

4．重要な会計方針

貸借対照表及び損益計算書の作成に当たって採用した会計処理の原則及び手続は次のとおりであります。

(1) 有価証券の評価方法及び評価基準

(イ) 満期保有目的の債券……………償却原価法

(ロ) 子会社及び関連会社株式……………移動平均法による原価法

(ハ) その他有価証券

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）

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) デリバティブの評価基準

時価法を採用しております。

(3) たな卸資産の評価方法及び評価基準

先入先出法による原価法を採用しております。

(4) 固定資産の減価償却の方法

(イ) 有形固定資産

主に定率法を採用しております。

(ロ) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、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。

(5) 引当金の計上方法

(イ) 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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(ロ) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に充てるため、当期に対応する支給見込額を計上しております。

(ハ) 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及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。

なお、会計基準変更時差異（9,255百万円）については、15年による按分額を費用処理しております。

過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく定額法により処理しております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく定額法により翌期から処理することとしております。

(6) 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。

(7) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(注 記 事 項)

1. 貸借対照表関係

(1) 事業の承継に伴う吸収分割により分割した資産および負債の内訳

当会計年度に事業承継吸収分割した東急ナビジョン(株)へ引き継いだ資産および負債の主な内容は次の通りであります。

流動資産	3,024百万円
固定資産	556百万円
資産合計	<u>3,581百万円</u>
流動負債	1,417百万円
固定負債	473百万円
負債合計	<u>1,890百万円</u>

当会計年度に事業承継吸収分割した東急ストリームライン(株)へ引き継いだ資産および負債の主な内容は次の通りであります。

流動資産	863百万円
固定資産	146百万円
資産合計	<u>1,010百万円</u>
流動負債	206百万円
固定負債	127百万円
負債合計	<u>334百万円</u>

当会計年度に事業承継吸収分割した東急トラベルエンタテインメント(株)へ引き継いだ資産および負債の主な内容は次の通りであります。

流動資産	439百万円
固定資産	368百万円
資産合計	<u>807百万円</u>
流動負債	313百万円
固定負債	66百万円
負債合計	<u>380百万円</u>

(2) 第三者割当増資により増加した資本金、資本剰余金の内訳

当会計年度に東京急行電鉄株式会社を引受会社として普通株9百万株の第三者割当増資を実施したことにより増加した資本金、資本剰余金の内訳は次の通りであります。

資本金	382百万円
資本剰余金(資本準備金)	382百万円
資本の部合計	<u>765百万円</u>

(リース取引に関する注記)

当 期 (自 平成15年1月1日 至 平成15年12月31日)	前 期 (自 平成14年1月1日 至 平成14年12月31日)																																																								
<p>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</p> <p>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 (単位：百万)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相 当 額</th> <th>減価償却累 計額相当額</th> <th>期末残高 相 当 額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: center;">93</td> <td style="text-align: center;">71</td> <td style="text-align: center;">22</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1 年 内</td> <td style="text-align: right;">15百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">7百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">23百万円</td> </tr> </table> <p>3. 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">17百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">15百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> </tr> </table> <p>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。</p> <p>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、各期への配分方法は、利息法によっております。</p> <p>オペレーティング・リース取引</p> <table> <tr> <td>未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1 年 内</td> <td style="text-align: right;">234百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">234百万円</td> </tr> </table>		取得価額 相 当 額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相 当 額	器具備品	93	71	22	1 年 内	15百万円	1 年 超	7百万円	合 計	23百万円	支払リース料	17百万円	減価償却費相当額	15百万円	支払利息相当額	1百万円	未経過リース料		1 年 内	234百万円	1 年 超	-	合 計	234百万円	<p>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</p> <p>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 (単位：百万)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相 当 額</th> <th>減価償却累 計額相当額</th> <th>期末残高 相 当 額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: center;">135</td> <td style="text-align: center;">77</td> <td style="text-align: center;">57</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1 年 内</td> <td style="text-align: right;">21百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">37百万円</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">58百万円</td> </tr> </table> <p>3. 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">22百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">21百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> </tr> </table> <p>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。</p> <p>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、各期への配分方法は、利息法によっております。</p> <p>オペレーティング・リース取引</p> <table> <tr> <td>未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1 年 内</td> <td style="text-align: right;">234百万円</td> </tr> <tr> <td>1 年 超</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td style="text-align: right;">234百万円</td> </tr> </table>		取得価額 相 当 額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相 当 額	器具備品	135	77	57	1 年 内	21百万円	1 年 超	37百万円	合 計	58百万円	支払リース料	22百万円	減価償却費相当額	21百万円	支払利息相当額	1百万円	未経過リース料		1 年 内	234百万円	1 年 超	-	合 計	234百万円
	取得価額 相 当 額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相 当 額																																																						
器具備品	93	71	22																																																						
1 年 内	15百万円																																																								
1 年 超	7百万円																																																								
合 計	23百万円																																																								
支払リース料	17百万円																																																								
減価償却費相当額	15百万円																																																								
支払利息相当額	1百万円																																																								
未経過リース料																																																									
1 年 内	234百万円																																																								
1 年 超	-																																																								
合 計	234百万円																																																								
	取得価額 相 当 額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相 当 額																																																						
器具備品	135	77	57																																																						
1 年 内	21百万円																																																								
1 年 超	37百万円																																																								
合 計	58百万円																																																								
支払リース料	22百万円																																																								
減価償却費相当額	21百万円																																																								
支払利息相当額	1百万円																																																								
未経過リース料																																																									
1 年 内	234百万円																																																								
1 年 超	-																																																								
合 計	234百万円																																																								

5. 部門別売上高

(単位：百万円)

期別 業別		当 期 (自平成15. 1. 1 至平成15.12.31)				前 期 (自平成14. 1. 1 至平成14.12.31)				増 減 額			
		取扱額	比 率	営業収益	比 率	取扱額	比 率	営業収益	比 率	取扱額	増減率	営業収益	増減率
旅 行 業	国内旅行	97,544	83.3	13,157	73.6	142,259	69.5	18,748	69.9	44,715	31.4	5,590	29.8
	海外旅行	18,463	15.8	2,256	12.6	60,887	29.7	7,649	28.5	42,424	69.7	5,392	70.5
	その他	717	0.6	2,110	11.8	1,218	0.6	79	0.3	500	41.1	2,030	2538.6
	計	116,724	99.7	17,524	98.0	204,365	99.8	26,477	98.7	87,640	42.9	8,952	33.8
その他事業		362	0.3	362	2.0	354	0.2	354	1.3	8	2.4	8	2.4
合 計		117,087	100.0	17,887	100.0	204,719	100.0	26,831	100.0	87,631	42.8	8,944	33.3