

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 福岡財務支局長

【提出日】 平成24年1月27日

【事業年度】 第16期(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

【会社名】 アイ・ケイ・ケイ株式会社

【英訳名】 I K K Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 金子 和斗志

【本店の所在の場所】 佐賀県伊万里市新天町722番地5

(上記は登記上の本店所在地であり、実際の業務は「最寄りの連絡場所」で行っております。)

【電話番号】 該当事項はありません。

【事務連絡者氏名】 該当事項はありません。

【最寄りの連絡場所】 福岡県糟屋郡志免町片峰三丁目6番5号

【電話番号】 050-3539-1122

【事務連絡者氏名】 取締役管理本部長 登田 朗

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)
株式会社大阪証券取引所
(大阪府大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第12期	第13期	第14期	第15期	第16期
決算年月	平成19年10月	平成20年10月	平成21年10月	平成22年10月	平成23年10月
売上高 (千円)		9,126,602	10,148,455	12,694,958	12,148,024
経常利益 (千円)		1,180,349	806,512	1,601,085	1,270,914
当期純利益 (千円)		677,830	387,562	843,787	214,598
包括利益 (千円)					214,598
純資産額 (千円)		3,297,472	3,685,034	5,016,098	5,143,712
総資産額 (千円)		9,600,546	12,353,876	13,510,595	12,159,315
1株当たり純資産額 (円)		99,938.54	111,684.64	1,355.91	1,390.43
1株当たり 当期純利益金額 (円)		20,543.43	11,746.10	247.35	58.01
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)				247.11	57.83
自己資本比率 (%)		34.3	29.8	37.1	42.3
自己資本利益率 (%)		22.9	11.1	19.4	4.2
株価収益率 (倍)				3.6	13.6
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)		1,392,388	1,087,964	2,602,545	887,769
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)		686,550	2,639,342	804,617	1,671,013
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)		629,379	1,726,832	134,305	1,161,764
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)		1,715,086	1,890,540	3,554,162	1,609,153
従業員数 〔外、平均臨時雇用人員〕 (名)		410 〔 142 〕	473 〔 156 〕	478 〔 194 〕	496 〔 201 〕

- (注) 1 当社は第13期より連結財務諸表を作成しております。
 2 売上高には、消費税等は含まれておりません。
 3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第13期及び第14期は新株予約権の残高はありますが、当社株式は非上場であり、期中平均株価が把握出来ませんので記載しておりません。
 4 第13期及び第14期の株価収益率は、当社株式が非上場であるため記載しておりません。
 5 第13期から第16期の連結財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、新日本有限責任監査法人の監査を受けております。
 6 第15期においては、平成22年1月28日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行っております。
 7 第15期においては、平成22年7月22日に公募増資による払込みを受けたことから、400,000株の新株発行を行っております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次		第12期	第13期	第14期	第15期	第16期
決算年月		平成19年10月	平成20年10月	平成21年10月	平成22年10月	平成23年10月
売上高	(千円)	8,193,400	8,751,793	9,721,138	12,361,942	11,809,930
経常利益	(千円)	1,069,831	1,128,755	738,876	1,586,199	1,332,108
当期純利益	(千円)	593,249	646,718	361,831	849,270	270,983
資本金	(千円)	92,896	92,896	92,896	336,568	336,568
発行済株式総数	(株)	32,995	32,995	32,995	3,699,500	3,699,500
純資産額	(千円)	2,587,403	3,234,122	3,595,954	4,932,501	5,116,500
総資産額	(千円)	8,954,392	9,282,988	12,012,395	13,242,699	11,934,118
1株当たり純資産額	(円)	78,418.06	98,018.57	108,984.82	1,333.32	1,383.07
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額)	(円)	()	()	()	23.5 ()	23.5 ()
1株当たり 当期純利益金額	(円)	17,980.00	19,600.52	10,966.25	248.96	73.25
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	(円)				248.72	73.03
自己資本比率	(%)	28.9	34.8	29.9	37.2	42.9
自己資本利益率	(%)	25.9	22.2	10.6	19.9	5.4
株価収益率	(倍)				3.5	10.8
配当性向	(%)				9.4	32.1
従業員数 〔外、平均臨時雇用人員〕	(名)	366 〔110〕	394 〔139〕	457 〔152〕	463 〔190〕	470 〔198〕

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第12期、第13期及び第14期は新株予約権の残高はありますが、当社株式は非上場であり、期中平均株価が把握出来ませんので記載しておりません。
3 第12期から第14期までの株価収益率は、当社株式が非上場であるため記載しておりません。
4 第13期から第16期の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項に基づき、新日本有限責任監査法人の監査を受けておりますが、第12期については当該監査を受けておりません。
5 第15期においては、平成22年1月28日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行っております。
6 第15期においては、平成22年7月22日に公募増資による払込みを受けたことから、400,000株の新株発行を行っております。

2 【沿革】

当社は、平成7年11月、佐賀県伊万里市に設立され、平成18年4月に組織再編を行っております。この組織再編において、婚礼事業を譲受け、ホテル事業を譲渡し、葬儀事業を営んでいる株式会社極楽を完全子会社化しております。当社設立以後の企業集団にかかる経緯は次のとおりであります。

年月	概要
平成7年11月	当社代表取締役社長金子和斗志とその親族が所有する株式会社アイ・ケイ・ケイ不動産(現 株式会社アイ・エス)から結婚式場とホテルの運営を引継ぎ、佐賀県伊万里市新天町466番地11にアイ・ケイ・ケイ株式会社を設立
平成12年9月	佐賀県鳥栖市に「ウェディング&パーティーハウス ベルアミー(現 ララシャンズベルアミー)」(鳥栖支店)をオープンし、ゲストハウス・ウェディング形式の挙式・披露宴サービスを開始
平成14年10月	福岡県福岡市に「ウェディング&パーティーハウス 博多の森(現 ララシャンズ博多の森)」(福岡支店)をオープン
平成17年3月	佐賀県伊万里市に「ララシャンズ迎賓館」(伊万里支店)をオープン
平成17年10月	富山県富山市に「キャナルサイドララシャンズ」(富山支店)をオープン
同上	宮崎県宮崎市に「ララシャンズ迎賓館」(宮崎支店)をオープン
平成18年4月	福岡県糟屋郡志免町に福岡本部を設置
同上	本社を現在の佐賀県伊万里市新天町722番地5に移転
同上	株式会社アイ・エスから婚礼事業(主として土地・建物およびこれに関連する借入金)を譲受けるとともにホテル事業を譲渡
同上	株式会社極楽(現連結子会社)を株式交換により完全子会社化
平成18年7月	大分県大分市に「ララシャンズ迎賓館」(大分支店)をオープン
平成18年9月	石川県金沢市に「ララシャンズ太陽の丘」(金沢支店)をオープン
平成19年7月	宮崎県宮崎市に「プレジール迎賓館」(宮崎第二支店 現 宮崎支店)をオープン
平成21年4月	福島県いわき市に「ララシャンズいわき」(いわき支店)をオープン
平成21年8月	「ウェディング&パーティーハウス 博多の森(現 ララシャンズ博多の森)」(福岡支店)にて、食品安全マネジメントシステムの国際規格であるISO22000の認証を取得
平成21年9月	高知県高知市に「ララシャンズ迎賓館」(高知支店)をオープン
平成21年10月	福井県福井市に「ララシャンズベルアミー」(福井支店)をオープン
平成22年7月	大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場
平成23年4月	富山県富山市にレストラン施設「キュージーヌ フランセーズ ラ・シャンズ」(富山支店)をオープン
同上	再生型の婚礼事業を展開するため、福岡県糟屋郡志免町に当社100%出資の連結子会社としてスイート ヴィラ ガーデン株式会社(現連結子会社)を設立
平成23年8月	岩手県盛岡市に「ララシャンズベルアミー」(盛岡支店)をオープン

(注) 平成24年1月 東京証券取引所市場第二部に株式を上場しております。

3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び連結子会社(スイート ヴィラ ガーデン株式会社、株式会社極楽)の3社で構成されております。当社及びスイート ヴィラ ガーデン株式会社は、ゲストハウス・ウェディング形式(注)の挙式・披露宴に関する企画・運営等のサービスの提供を主な事業(婚礼事業)とし、株式会社極楽は、葬儀に関する企画・運営等のサービスの提供を主な事業(葬儀事業)としております。

当社及び当社の関係会社の事業における当社及び関係会社の位置付け及びセグメントとの関連は、次のとおりであります。なお、セグメントと同一の区分であります。

(注) 結婚式専用の邸宅風な会場を貸し切り、アットホームな雰囲気と自由な演出、オリジナル感を重視したウェディングスタイル

(1) 婚礼事業

事業内容

当社及びスイート ヴィラ ガーデン株式会社が、下表のとおり地方都市(九州、北陸、その他)を中心に婚礼事業を展開しております。具体的には、ウェディングプロデューサー(注1)とウェディングプランナー(注2)、ドレスコーディネーター(注3)及びシェフ・調理長(注4)が一組一組のお客様との信頼関係を築き挙式・披露宴のニーズやスタイルを引き出し、これを形にすることによってパーソナルなウェディングを提供できるよう努めております。挙式・披露宴当日には、調理部門(注5)やサービス部門が加わり、新郎・新婦、ご親族及びゲストの方々全員に感動していただけるような挙式・披露宴を提供しております。このように、打合せから挙式・披露宴当日に至るまで、新郎・新婦、ご親族及びゲストの方々をスタッフ全員が一丸となって総合的にサポートし、オリジナル感あふれる挙式・披露宴を行える体制を整えております。

(注1)新規顧客獲得のために、挙式・披露宴の企画・提案、営業活動を行うスタッフ

(注2)挙式・披露宴を具体的にプランニングし、実行するスタッフ

(注3)婚礼衣裳の提案を行うスタッフ

(注4)婚礼料理の提案を行う調理責任者

(注5)調理部門は、「安全・安心」を最優先課題としており、平成21年8月に当社福岡支店にて食品安全マネジメントシステムの国際規格であるISO22000の認証を取得しております。

(提出会社)

出店エリア	事業所名	店舗名	所在地	バンケット数
九州	伊万里支店	伊万里迎賓館、ララシャンズ迎賓館	佐賀県伊万里市	3バンケット
	鳥栖支店	ララシャンズベルアミー	佐賀県鳥栖市	3バンケット
	福岡支店	ララシャンズ博多の森	福岡県福岡市	3バンケット
	宮崎支店	ララシャンズ迎賓館	宮崎県宮崎市	1バンケット
	宮崎支店	プレジール迎賓館	宮崎県宮崎市	1バンケット
	大分支店	ララシャンズ迎賓館	大分県大分市	1バンケット
北陸	富山支店	キャナルサイドララシャンズ	富山県富山市	3バンケット
	富山支店	キュージュー フランセーズ ラ・シャンス	富山県富山市	1バンケット
	金沢支店	ララシャンズ太陽の丘	石川県金沢市	2バンケット
	福井支店	ララシャンズベルアミー	福井県福井市	2バンケット
その他	いわき支店	ララシャンスイいわき	福島県いわき市	2バンケット
	高知支店	ララシャンズ迎賓館	高知県高知市	1バンケット
	盛岡支店	ララシャンズベルアミー	岩手県盛岡市	1バンケット

(スイート ヴィラ ガーデン株式会社)

出店エリア	事業所名	店舗名	所在地	バンケット数
九州	福岡東店	スイート ヴィラ ガーデン	福岡県糟屋郡久山町	1バンケット

(注) 「バンケット」は披露宴会場のことであります。

出店方針

出店方針は、以下のとおりであります。

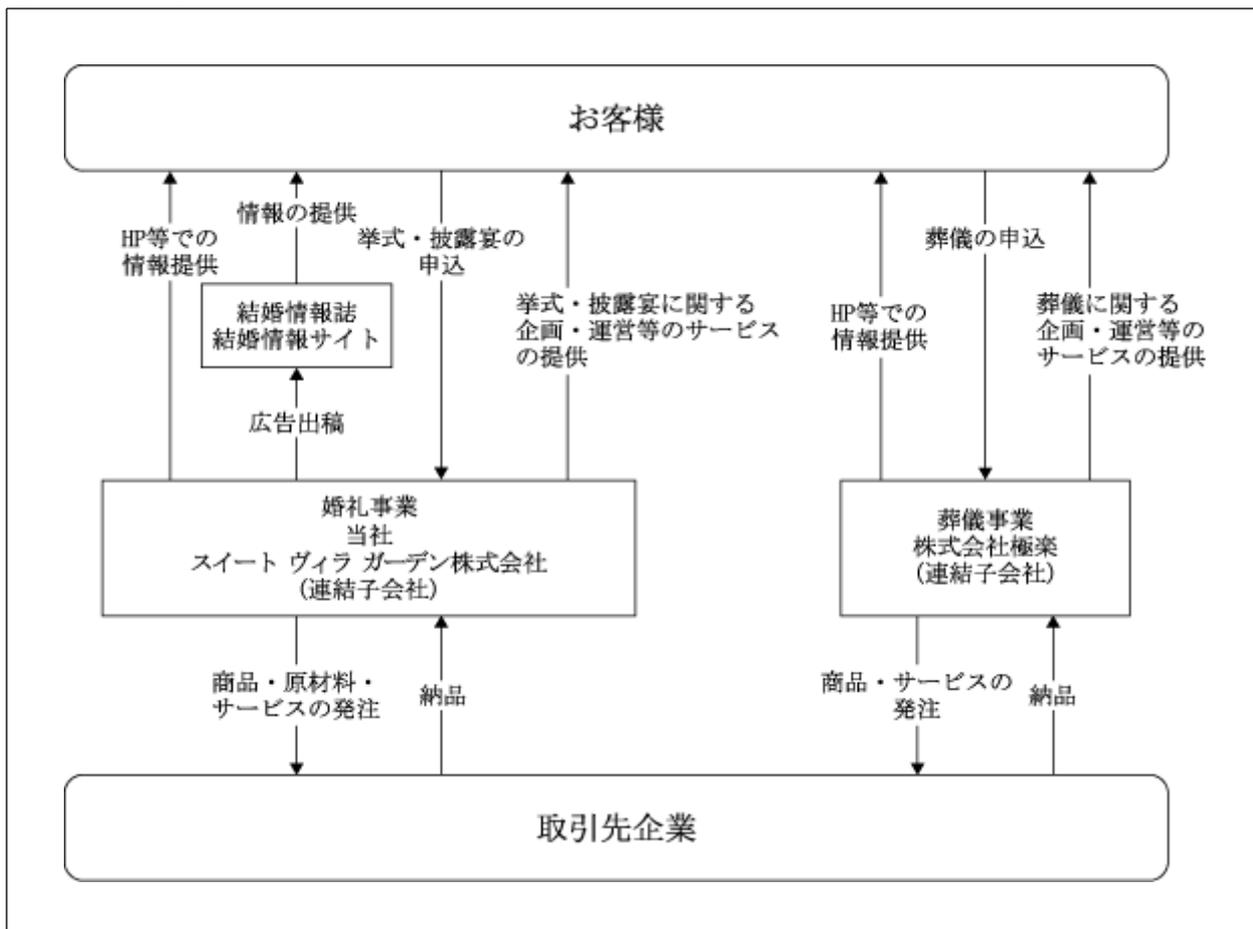
- (イ) 出店候補地は、原則として人口15万人以上の都市とする。
- (ロ) 商圈動向、立地条件、競合企業の動向、地域特性、採算性、設備投資の内容の各観点から出店の妥当性を総合的に検討する。
- (ハ) 出店ペースは、1年間に1～3店舗を基本とする。
- (ニ) 婚礼スタイルの変化に対応したデザインコンセプト(注)を導入する。
 (注) お客様に支持される婚礼施設のイメージや様式
- (ホ) 設備投資資金の回収の早期化を図るため、原則として土地は借地とする。

(2) 葬儀事業

株式会社極楽が、佐賀県伊万里市及び佐賀県西松浦郡有田町に4店舗の葬儀施設を有し、葬儀に関する企画・運営等のサービスの提供を行っております。同社は、旧商号の「九州公善社」(商標登録済)を使用して同地域において葬儀事業を展開しております。

以上に述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。

[事業系統図]



(注) スイート ヴィラ ガーデン株式会社及び株式会社極楽は、当社100%出資の連結子会社であります。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 [被所有] 割 合 (%)	関係内容
(連結子会社) スイート ヴィラ ガーデン株式会社	福岡県糟屋郡 志免町	50,000	婚礼事業	100.0	当社グループの婚礼部門を担当 しております。 当社より資金援助を受けており ます。 役員の兼任 2名
(連結子会社) 株式会社極楽	佐賀県伊万里市	50,000	葬儀事業	100.0	当社グループの葬儀部門を担当 しております。 当社より資金援助を受けており ます。 当社より債務保証及び担保提供 を受けております。 役員の兼任 4名

- (注) 1 「主要な事業の内容」欄には、セグメント情報に記載された名称を記載しております。
2 上記連結子会社は、全て特定子会社であります。
3 有価証券届出書または有価証券報告書を提出している会社はありません。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成23年10月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
婚礼事業	454 [198]
葬儀事業	14 [3]
全社(共通)	28 [0]
合計	496 [201]

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。
2 従業員数欄の〔外書〕は、アルバイトの年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
3 全社(共通)は、特定のセグメントに区分できない管理部門等の従業員数であります。

(2) 提出会社の状況

平成23年10月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
470 [198]	28.4	4.3	3,289,595

セグメントの名称	従業員数(名)
婚礼事業	442 [198]
全社(共通)	28 [0]
合計	470 [198]

- (注) 1 従業員数は、当社から他社への出向者を除く就業人員であります。
2 従業員数欄の〔外書〕は、アルバイトの年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
3 平均年齢、平均勤続年数及び平均年間給与は、当社から他社への出向者を含んでおりません。
4 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
5 全社(共通)は、特定のセグメントに区分できない管理部門等の従業員数であります。

(3) 労働組合の状況

当社グループにおいては、労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

(1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、緩やかな回復基調で推移していたものの、平成23年3月11日に発生した東日本大震災の影響により、サプライチェーンの混乱や製造業における生産活動の停滞、個人消費の低迷等、厳しい状況に陥りました。その後、徐々に生産体制や個人消費は持ち直しつつありますが、原発の問題に加え、海外における金融不安、急激な円高などの影響により、景気の先行きにつきましては、依然として不透明な状況が続いております。

ウェディング業界におきましては、平成22年の婚姻件数は70万214組であり（厚生労働省「平成22年人口動態統計（確定数）の概況」）、ゲストハウス・ウェディングの需要は底堅く推移しておりますが、専門式場やホテルのリニューアル、価格競争の激化、顧客ニーズの多様化等により、業界内の競合は厳しい状況が続いております。

このような状況のもと、当社グループは、「お客さまの感動のために！」という企業信念に基づき、お客様の「感動の最大化」を図るため接客力・企画提案力の向上に努めるとともに、多様化するお客様のニーズに対応するための店舗展開を、地方都市を中心に堅実に進めてまいりました。具体的には、平成23年4月に当社では初めてとなるレストラン「キュージュー フランセーズ ラ・チャンス」（富山支店レストラン）をオープンし、同年8月には従来型の店舗「ララチャンスベルアミー」（盛岡支店）をオープンいたしました。更に、従来とは異なる顧客層をメインターゲットとし、初期投資を抑え、オペレーションを効率化した新たなコスト構造での婚礼事業を展開するため「スイート ヴィラ ガーデン株式会社」を設立し、同年9月に「スイート ヴィラ ガーデン」（福岡東店）をオープンいたしました。しかしながら、平成23年3月11日に発生した東日本大震災により、いわき支店が一時的な営業停止を余儀なくされたこと等により、挙式・披露宴の延期、キャンセルが発生いたしました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は12,148百万円（前年同期比4.3%減）、営業利益は1,331百万円（同21.5%減）、経常利益は1,270百万円（同20.6%減）となりました。また、特別損失として、東日本大震災及び原発事故の影響に伴う減損損失650百万円、災害による損失130百万円を計上したほか、資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額51百万円を計上したこと等により、当期純利益は214百万円（同74.6%減）となりました。

なお、セグメント別の業績は次のとおりであります。

婚礼事業

婚礼事業では、当連結会計年度に上記3店舗をオープンしたものの、東日本大震災の影響を受けたいわき支店が一時的な営業停止を余儀なくされたこと等により、売上高は538百万円（前年同期比4.4%減）減少し11,823百万円となりました。営業利益は、減収により369百万円（同22.0%減）減少し1,311百万円となりました。

葬儀事業

葬儀事業では、前連結会計年度及び当連結会計年度に2店舗の競合他社の出店があったものの、売上高は8百万円（前年同期比2.6%減）の減少にとどめ324百万円となりました。営業利益は、3百万円（同22.0%増）増加し20百万円となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ1,945百万円（前年同期比54.7%減）減少し1,609百万円となりました。

営業活動によって得られた資金は887百万円（同65.9%減）となりました。

投資活動に使用された資金は1,671百万円（同107.7%増）となりました。

財務活動に使用された資金は1,161百万円（同765.0%増）となりました。

なお、キャッシュ・フローの詳細は、「7 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

(4)キャッシュ・フローの状況の分析」に記載のとおりであります。

2 【施行、仕入、受注及び販売の状況】

(1) 施行実績

当連結会計年度における施行実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)	
	施行数	前年同期比(%)
婚礼事業	3,044組	97.8
葬儀事業	197件	88.3

(2) 仕入実績

当連結会計年度における仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)	
	仕入高(千円)	前年同期比(%)
婚礼事業	2,914,442	99.4
葬儀事業	100,779	100.7
合計	3,015,222	99.4

- (注) 1 仕入高には、消費税等は含まれておりません。
2 セグメント間取引については、相殺消去しております。

(3) 受注実績

当連結会計年度における婚礼事業の受注実績は、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)			
	受注数	前年同期比(%)	受注残高	前年同期比(%)
婚礼事業	3,348組	109.3	2,497組	113.9

- (注) 葬儀事業の受注実績は、受注を受けてから施行までの期間が短いため記載を省略しております。

(4) 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)	
	販売高(千円)	前年同期比(%)
婚礼事業	11,823,118	95.6
葬儀事業	324,905	97.4
合計	12,148,024	95.7

- (注) 1 販売高には、消費税等は含まれておりません。
2 セグメント間取引については、相殺消去しております。

3 【対処すべき課題】

(1) 現状の認識について

国内のウェディング業界は、結婚適齢期人口の減少や晩婚化などを背景に、挙式・披露宴件数は、緩やかに減少傾向をたどっていくものと予想されます。しかし、伝統や格式にとらわれないオリジナルな挙式・披露宴志向の高まりによって、ゲストハウス・ウェディングの市場は、順調に拡大してきました。こうしたトレンドを踏まえ、専門式場がゲストハウス・ウェディングの形態へ進出してきたほか、ホテルのリニューアルや価格競争の激化など、競合状況は一段と厳しさが増してきております。

こうした中、当社は、お客様の意識の変化や業界・競合企業の動向を十分に踏まえ、新郎・新婦、ご親族及びゲストの方々全員に感動していただける挙式・披露宴を提供できるように努め、「感動創造業」として社会に貢献していく方針であります。このため、優良な人財の確保と育成、情報収集力・分析力の強化、お客様に関する安全対策の強化、既存店のクオリティの維持・強化、接客力・企画提案力の更なる向上、堅実な店舗展開の6項目を重要な課題としてかかげ、積極的に取り組んでおります。

(2) 課題への対応について

優良な人財の確保と育成

当社グループでは、人は財産であるという考え方のもと、一般的な「人材」ではなく「人財」という表現に統一しております。

当社グループは、優良な人財の確保と育成が他社との差別化をはかる重要なファクターと認識し、人財の確保と育成に鋭意努めてまいりました。具体的には、人財確保については、全国規模の新卒採用活動や各出店エリアでの中途採用活動を実施し、当社の求める潜在能力や適性を有する人財を積極的に採用してまいりました。人財育成については、理念の浸透を目的とした理念研修、顧客満足度向上のための業務別の実務研修、業務知識・管理能力向上のための階層別研修を組合せた研修体系により、当社グループの成長につなげてまいりました。今後も採用活動の充実・強化と経営理念に基づいた社内外での研修を推進していくことによって、優良な人財の確保と育成に努めていく方針であります。

情報収集力・分析力の強化

当社グループは、環境の変化に対応して行くことが企業の永続性につながるものと認識しており、情報収集力・分析力の強化を重要な課題と位置付けております。このため、当社グループは、情報収集のチャンネルを拡大すると共に社内及びグループ企業間における情報の共有を進めてまいりました。

今後も、市場ニーズの変化に対応していくため、情報収集力・分析力の強化に努め、的確かつ迅速な経営判断を行うことにより、企業価値の向上に努めていく方針であります。

お客様に関する安全対策の強化

当社グループは、お客様に関する安全対策を強化するため、平成21年8月に当社福岡支店にて食品安全マネジメントシステムの国際規格であるISO22000の認証を取得し、同支店と同水準の衛生管理体制の構築を全社横断的に推進してきたほか、運行している送迎バスの交通事故や個人情報の漏えい等を未然に防止する対策の強化に努めてまいりました。

今後も、諸規程やマニュアルの見直し、内部監査機能の強化、社外の専門家や監督官庁との連携により、安全対策の強化を更に進め、お客様の期待に応えていく方針であります。

既存店のクオリティの維持・強化

当社グループは、長期・安定的な店舗運営を目指す観点から、既存店のクオリティの維持・強化を経営の重要な課題と認識しております。このため、当社グループでは、ハード面に関してはメンテナンスやリニューアルにより、ソフト面に関しては著名なシェフ、パティシエとの提携や社内外での研修等により、クオリティの維持・強化を図ってまいりました。今後も、お客様のニーズを反映したメンテナンスやリニューアルを継続的に実施することによって各施設のクオリティを維持・強化していくと共に、お客様の声、現場の声、社内外での研修の成果をソフト面に反映させることによって、挙式・披露宴の質の向上に努めていく方針であります。

接客力・企画提案力の更なる向上

当社は、新郎・新婦、ご親族及びゲストの方々全員に感動的な挙式・披露宴を提供する「感動創造業」であり、それぞれのお客様に応じた高い接客力や企画提案力が常に求められております。このため、当社では、経営理念に基づいた社内外での研修を通じて「人間力」アップを図るとともに現場での実践を通してホスピタリティを高め、情報の共有を進めながらお客様への対応に努めてまいりました。今後もお客様満足度の向上を図り、それぞれの出店エリアにおいてお客様から最も支持される結婚式場という「トップ・ブランド」を構築していくため、接客力・企画提案力の更なる向上に努めていく方針であります。

堅実な店舗展開

当社グループは、地域に根ざした長期・安定的な店舗運営を重要課題と認識し、地方都市を中心に堅実な店舗展開を進めてまいりました。平成23年4月には富山県富山市に当社では初めてとなるレストランを出店し、同年8月には岩手県盛岡市に婚礼施設を出店いたしました。また、子会社「スイートヴィラ ガーデン株式会社」の設立により、同年9月には福岡県糟屋郡久山町に当社グループでは初となる再生型婚礼施設を出店いたしました。今後も、首都圏等への進出も視野に入れ、人材育成とのバランスを図りながら過去の出店ペースを基本に出店していくと共に、将来的には当社グループの強みを発揮できる分野への進出を国内外を問わず検討していく方針であります。

4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況などに関する事項のうち、当社グループの事業展開上のリスク要因となる可能性があると考えられる主な事項を以下に記載しております。なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 事業内容について

市場について

国立社会保障・人口問題研究所の推計によると、わが国の結婚適齢期人口は減少傾向が継続すると予測されており、また挙式・披露宴を実施しないカップルや晩婚化というお客様の意識の変化によっても、挙式披露宴市場の規模が縮小していく可能性があるかと認識しております。こうした中、当社は接客力・企画提案力を更に向上させ、感動的な挙式・披露宴の提供に努めておりますが、想定を上回るスピードで市場が縮小し、受注が計画どおりに進まない場合には、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

競合について

当社グループの主力事業が属しているウェディング業界では、ゲストハウス・ウェディングの需要が伸張していることを背景に、専門式場がゲストハウス・ウェディングの形態へ進出してきたほか、ホテルのリニューアルや価格競争の激化など、取巻く環境は年々厳しさが増しております。この傾向は今後も継続していくものと考えられ、当社の出店エリアに有力な競合店が複数出店してきた場合には、更に競争が激化し受注に影響が生じるため、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

婚礼スタイルについて

当社グループは、時代のニーズを的確にとらえ、平成12年9月に佐賀県鳥栖市においてゲストハウス・ウェディング事業を開始し、以降、店舗展開を進めてまいりました。今後も、時代のニーズやトレンドを把握し対応していく方針であります。20代、30代の若者を中心とする顧客層の間で婚礼スタイルに対する意識・嗜好に変化が生じ、ゲストハウス・ウェディングに代わる新たな婚礼スタイルが主流となることも想定されます。こうした婚礼スタイルの変化への対応に遅れが生じた場合には、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

人財の確保と育成について

当社グループは、優良な人財の確保と育成が他社との差別化をはかる重要なファクターだと認識し、人財の育成と新卒及び中途の採用活動に積極的に取り組んでおります。特に人財の育成に関しては、経営理念に基づいた体系的な研修を実施することによってその強化を図っております。このように当社グループでは、優良な人財の確保と育成を強化しておりますが、計画どおりに確保と育成が進まない場合には、競争力の低下や事業拡大の制約要因となり、当社グループの事業及び業績に影響を与える可能性があります。

出店について

当社グループは、出店候補地の立地条件や商圈動向、競合企業の動向、地域特性、採算性及び設備投資の内容などを総合的に検討しながら店舗展開を行っておりますが、出店条件に合致する物件が見つからない場合は、計画的な出店が進まず、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。また、出店に際しては先行費用が発生するため、出店が集中した場合には短期的に業績に影響を与える可能性があります。当社グループが出店した店舗について、収益性が著しく低下し減損の認識がなされた場合には減損損失が発生し、財政状態及び経営成績等に影響を与える可能性があります。

有利子負債について

当社グループは、新規出店に伴う設備投資資金を主として金融機関からの借入により調達してまいりましたので、総資産残高に対する有利子負債残高の割合が次表のとおり高い水準で推移しております。当社グループとしましては、引続き出店を行っていく方針であるため、当分の間は有利子負債依存度が相対的に高い水準で推移していくことが予想されます。

このような状況の中、金融情勢の変化などにより計画どおりに資金調達ができずに計画的な出店が困難となる場合や市場金利の上昇により資金調達コストが増大した場合には、当社グループの資金繰りや業績に影響を与える可能性があります。

	前連結会計年度末	当連結会計年度末
	(平成22年10月31日)	(平成23年10月31日)
有利子負債残高(千円)	5,456,885	4,381,713
総資産残高(千円)	13,510,595	12,159,315
有利子負債依存度(%)	40.4	36.0

(注) 1 有利子負債残高は、借入金及び社債の合計であります。

2 有利子負債依存度は、有利子負債残高を総資産残高で除した数値を記載しております。

なお、当社は、平成20年9月30日に金融機関7社を貸付人として、当社の新店舗設備資金の一部として総額3,300百万円のコミット型シンジケートローン契約を締結しており、当該契約には財務制限条項が付されております。当連結会計年度末の借入残高は2,637百万円であり、この財務制限条項に抵触した場合、各条項の変更につき金融機関と新たな合意がなされなければ当該借入金の返済を求められ、当社グループの資金繰りや業績に影響を与える可能性があります。

(2) 法的規制について

衛生管理について

当社は、挙式・披露宴時に料理や飲料を提供しているため、食品衛生法の規制を受けており、スタッフの日常の体調管理や調理工程の管理、臨時従業員まで含めた定期的な腸内細菌検査、外部機関による定期的な消毒や検査など、全社レベルで体系的な衛生管理に努めております。こうした中、平成21年8月に当社福岡支店にて食品安全マネジメントシステムの国際規格であるISO22000の認証を取得し、同支店と同水準の衛生管理体制の構築を全社横断的に推進しているところであります。

このように、当社は「安全・安心」を調理業務の最優先課題と位置づけ、食品事故の未然防止に努めておりますが、万一食中毒などの食品事故が発生した場合には、営業許可の取消しや営業の停止などを命ぜられるほか、社会的信用の低下、損害賠償請求の発生などにより当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

個人情報の管理について

当社グループは、婚礼部門では新郎・新婦、ご親族及びゲストの方々の、葬儀部門では喪主及び喪家の方々の個人情報をそれぞれ取扱っております。当社グループは、これらの個人情報を保護するため「個人情報管理規程」を制定し、個人情報の機密保持と個人情報の取扱いには細心の注意を払っておりますが、個人情報が外部に漏洩した場合には、個人情報取扱事業者として勧告または命令を、またその対応によっては処罰を受ける対象となります。このような事態が発生した場合には、社会的信用の低下、損害賠償請求の発生などにより当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

(3) その他

感染症による影響について

季節性インフルエンザ以外に、新型インフルエンザ等の感染症が広範囲に流行する可能性が我が国でも指摘されております。当社グループの施設には不特定多数のお客様が来館されるため、全スタッフのうがい・手洗いを徹底し、予防接種を義務付け、罹患した場合は隔離措置をとっております。また、会場にはアルコール消毒剤を備え置くなどお客様へも注意を促しております。このように、当社グループでは感染症の予防対策に取り組んでおりますが、国内で深刻な感染症が大規模に流行し、業務を中断せざるを得なくなった場合には、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

自然災害について

当社グループは、国内12都市及びその近郊で事業を展開しておりますが、これらの出店地域において予測不能の地震・風水害等の自然災害が発生し、施設に影響が生じ、事業を中断せざるを得ない状況となった場合には、当社グループの財政状態及び経営成績等に影響を与える可能性があります。また、当社グループはこのような自然災害に対して保険を付保しておりますが、損害額が保険金額を上回る場合には当社グループの財政状態及び経営成績等に影響を与える可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されています。具体的には「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。これらの連結財務諸表の作成にあたって、経営者による会計方針の選択・適用、資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りについて、過去の実績等を勘案し合理的に判断していますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性の存在により、これらの見積りと異なる場合があります。なお、将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(2) 経営成績の分析

当連結会計年度は、売上高12,148百万円(前年同期比4.3%減)、売上総利益6,659百万円(同5.3%減)、営業利益1,331百万円(同21.5%減)、経常利益1,270百万円(同20.6%減)、当期純利益214百万円(同74.6%減)となりました。

売上高

婚礼事業の売上高は、538百万円(前年同期比4.4%減)減少し11,823百万円となりました。この主な要因は、当連結会計年度に3店舗をオープンしたものの、東日本大震災の影響を受けたいわき支店の施行組数が163組(同59.9%減)減少したことによるものであります。なお、社内外での研修をとおした営業力の強化やサービスの質の向上、営業施策の見直しと改善、自社開発の営業支援システムの運用による業績管理の強化等により、受注組数は3,348組(同9.3%増)となり、受注残高につきましても2,497組(同13.9%増)と、ともに過去最高を計上しました。

葬儀事業では、前連結会計年度及び当連結会計年度に2店舗の競合他社の出店があったものの、売上高は8百万円(同2.6%減)の減少にとどめ324百万円となりました。

売上原価、売上総利益

売上原価は、売上高の減少に伴い前連結会計年度に比べ173百万円(前年同期比3.1%減)減少し5,488百万円となりました。

この結果、売上総利益は前連結会計年度に比べ372百万円(同5.3%減)減少し6,659百万円となりました。

販売費及び一般管理費、営業利益

販売費及び一般管理費は、前連結会計年度に比べ7百万円(前年同期比0.1%減)減少し5,327百万円となりました。これは主に、新規出店に伴う費用の増加を既存店のコスト削減により吸収したことによるものであります。なお、売上高に占める同比率は前連結会計年度に比べ1.9ポイント上昇し43.9%となりました。

この結果、営業利益は前連結会計年度に比べ365百万円(同21.5%減)減少し1,331百万円となりました。

営業外収益及び営業外費用、経常利益

営業外収益は、前連結会計年度に比べ8百万円(前年同期比46.9%減)減少し9百万円となりました。また、営業外費用は、前連結会計年度に計上した公募増資に伴う株式交付費が発生しなかったことに加え、借入金の減少に伴う支払利息の減少等により、前連結会計年度に比べ43百万円(同38.3%減)減少し69百万円となりました。

この結果、経常利益は前連結会計年度に比べ330百万円(同20.6%減)減少し1,270百万円となりました。

特別利益及び特別損失、税金等調整前当期純利益

特別利益は、災害保険金収入等により68百万円となりました。また、特別損失は、前連結会計年度に比べ841百万円増加し852百万円となりました。これは主に、東日本大震災及び原発事故の影響に伴う減損損失650百万円、災害による損失130百万円を計上したほか、資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額51百万円を計上したことによるものであります。

この結果、税金等調整前当期純利益は前連結会計年度に比べ1,103百万円(前年同期比69.4%減)減少し486百万円となりました。

当期純利益

税効果会計適用後の法人税等負担額は、前連結会計年度に比べ474百万円(前年同期比63.6%減)減少し271百万円となりました。

以上の結果、当期純利益は前連結会計年度に比べ629百万円(同74.6%減)減少し214百万円となりました。

(3) 財政状態の分析

流動資産

流動資産の残高は、前連結会計年度末に比べ1,989百万円(前年同期比47.2%減)減少し2,223百万円となりました。これは主に、「キュージージュ フランセーズ ラ・チャンス」(富山支店レストラン)、「ララチャンスベルアミー」(盛岡支店)及び「スイート ヴィラ ガーデン」(福岡東店)の取得に伴う支払い、借入金の返済及び法人税等の支払い等により、現金及び預金が1,945百万円減少したことによるものであります。

固定資産

固定資産の残高は、前連結会計年度末に比べ638百万円(前年同期比6.9%増)増加し9,935百万円となりました。これは主に、有形固定資産の増加250百万円及び繰延税金資産の増加344百万円であります。有形固定資産につきましては、上記3店舗を出店いたしました。いわき支店の固定資産の減損等により250百万円の増加となりました。

流動負債

流動負債の残高は、前連結会計年度末に比べ790百万円(前年同期比20.5%減)減少し3,069百万円となりました。これは主に、未払法人税等が488百万円減少したことによるものであります。

固定負債

固定負債の残高は、前連結会計年度末に比べ688百万円(前年同期比14.9%減)減少し3,946百万円となりました。これは主に、当連結会計年度より「資産除去債務に関する会計基準」等を適用し資産除去債務を270百万円計上した一方で、長期借入金が916百万円、社債が70百万円それぞれ減少したことによるものであります。

純資産

純資産の残高は、前連結会計年度末に比べ127百万円(前年同期比2.5%増)増加し5,143百万円となりました。これは主に、当期純利益214百万円を計上したことと86百万円の配当を実施したことによるものであります。

(4) キャッシュ・フローの状況の分析

当連結会計年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ1,945百万円(前年同期比54.7%減)減少し1,609百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によって得られた資金は、887百万円(前年同期比65.9%減)となりました。主な収入要因は、税金等調整前当期純利益486百万円、減価償却費877百万円及び減損損失650百万円であり、主な支出要因は、法人税等の支払額1,067百万円であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動に使用された資金は、1,671百万円(同107.7%増)となりました。これは主に、当連結会計年度にオープンした3店舗等の有形固定資産の取得による支出1,602百万円であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動に使用された資金は、1,161百万円(同765.0%増)となりました。主な収入要因は、「スイートヴィラ ガーデン」(福岡東店)の取得のための長期借入れによる収入250百万円であり、主な支出要因は、長期借入金の返済による支出1,255百万円、社債の償還による支出70百万円及び配当金の支払額86百万円であります。

(5) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループは、競争の激化、婚礼スタイルの変化、当社出店条件に合致した候補地が見つからないことによる出店計画の変更等が経営成績に重要な影響を与える可能性があると認識しております。これらの要因に対処するため、お客様のニーズに応じた挙式・披露宴を提供する体制、マーケットやトレンドの変化に関する情報収集体制、衛生管理体制、新規・再生不動産物件の情報収集体制の強化に取り組んでおります。

(6) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社グループは、ウェディング業界における環境変化に対応し、お客様のライフスタイルやニーズを的確に捉え、それぞれのお客様に応じた挙式・披露宴を提供してまいりました。引き続き、経営理念に基づいた最善の戦略を立案し実行することにより顧客創造に努め、将来的には当社グループの強みを発揮できる分野への進出を国内外を問わず検討していく方針であります。

内部管理面では、健全で透明性の高い企業として市場から継続的に高い評価を得られるよう、コーポレート・ガバナンス体制、内部統制システムの更なる充実、強化を推進していく方針であります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度における設備投資については、新店舗の開設、既存店の修繕・改装などを目的とした設備投資を継続的に実施しております。

当連結会計年度の設備投資(無形固定資産を含む)の総額は1,822百万円であり、セグメントごとの設備投資について示すと、次のとおりであります。

(1) 婚礼事業

当連結会計年度の主な設備投資(無形固定資産を含む)は、新規出店を中心として総額1,806百万円の投資を実施しました。主な内訳は、富山支店レストラン施設377百万円、盛岡支店827百万円、スイート ヴィラ ガーデン株式会社福岡東店212百万円であります。

なお、重要な設備の除却または売却はありません。

(2) 葬儀事業

重要な設備の投資及び除却または売却はありません。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

平成23年10月31日現在

事業所名 「店舗名」 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (名)
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	その他	合計	
伊万里支店 「伊万里迎賓館」 「ララチャンス 迎賓館」 (佐賀県伊万里市)	婚礼事業	婚礼施設	589,991	2,992	16,721	163,463 (2,656)	2,191	775,360	35 〔 34 〕
鳥栖支店 「ララチャンス ベルアミー」 (佐賀県鳥栖市)	婚礼事業	婚礼施設	510,975	2,575	16,023	834,947 (12,888)	399	1,364,921	43 〔 25 〕
福岡支店 「ララチャンス 博多の森」 (福岡市博多区)	婚礼事業	婚礼施設	568,475	1,106	18,558	244,612 (8,212)	2,257	835,010	56 〔 30 〕
富山支店 「チャンネルサイド ララチャンス」 (富山県富山市)	婚礼事業	婚礼施設	541,154	2,025	15,822	- (-)	2,187	561,190	58 〔 16 〕
宮崎支店 「ララチャンス 迎賓館」 (宮崎県宮崎市)	婚礼事業	婚礼施設	242,904	3,476	4,328	- (-)	12,673	263,383	22 〔 9 〕
大分支店 「ララチャンス 迎賓館」 (大分県大分市)	婚礼事業	婚礼施設	338,614	1,376	8,030	- (-)	885	348,907	24 〔 21 〕
金沢支店 「ララチャンス 太陽の丘」 (石川県金沢市)	婚礼事業	婚礼施設	606,617	1,483	12,353	170,717 (4,366)	4,256	795,428	40 〔 20 〕
宮崎支店 「プレジール 迎賓館」 (宮崎県宮崎市)	婚礼事業	婚礼施設	359,581	586	7,942	- (-)	1,545	369,655	27 〔 8 〕
いわき支店 「ララチャンス いわき」 (福島県いわき市)	婚礼事業	婚礼施設	245,985	10,759	16,275	- (-)	1,215	274,235	21 〔 8 〕
高知支店 「ララチャンス 迎賓館」 (高知県高知市)	婚礼事業	婚礼施設	591,817	7,693	15,720	- (-)	1,455	616,687	35 〔 8 〕
福井支店 「ララチャンス ベルアミー」 (福井県福井市)	婚礼事業	婚礼施設	780,904	6,024	19,440	189,666 (2,184)	9,272	1,005,308	36 〔 10 〕
盛岡支店 「ララチャンス ベルアミー」 (岩手県盛岡市)	婚礼事業	婚礼施設	695,699	8,411	58,084	- (-)	21,337	783,532	30 〔 2 〕
富山支店 「キュージーヌ フランセーズ ラ・チャンス」 (富山県富山市)	婚礼事業	レストラン 施設	319,257	-	26,968	- (-)	598	346,824	15 〔 7 〕
福岡本部 (福岡県糟屋郡 志免町)		本部施設	54,085	245	5,267	37,140 (763)	36,308	133,046	28 〔 0 〕

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は無形固定資産であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。
2 現在休止中の主要な設備はありません。
3 従業員数欄の〔外書〕は、アルバイトの年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。

4 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借として、以下のものがあります。

事業所名 「店舗名」 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	面積(m ²)
伊万里支店 「伊万里迎賓館」 「ララチャンス迎賓館」 (佐賀県伊万里市)	婚礼事業	土地	8,266
福岡支店 「ララチャンス博多の森」 (福岡市博多区)	婚礼事業	土地	8,665
富山支店 「チャンネルサイドララチャンス」 (富山県富山市)	婚礼事業	土地	9,339
宮崎支店 「ララチャンス迎賓館」 (宮崎県宮崎市)	婚礼事業	土地	5,525
大分支店 「ララチャンス迎賓館」 (大分県大分市)	婚礼事業	土地	10,909
金沢支店 「ララチャンス太陽の丘」 (石川県金沢市)	婚礼事業	土地	5,726
宮崎支店 「プレジール迎賓館」 (宮崎県宮崎市)	婚礼事業	土地	2,976
いわき支店 「ララチャンスいわき」 (福島県いわき市)	婚礼事業	土地	20,312
高知支店 「ララチャンス迎賓館」 (高知県高知市)	婚礼事業	土地	5,508
福井支店 「ララチャンスベルアミー」 (福井県福井市)	婚礼事業	土地	8,305
盛岡支店 「ララチャンスベルアミー」 (岩手県盛岡市)	婚礼事業	土地	11,572
富山支店 「キュージーン フランセーズ ラ・チャンス」 (富山県富山市)	婚礼事業	土地	846

5 上記の他、連結会社以外からの主要なリース設備として、以下のものがあります。

事業所名	設備の内容	年間リース料(千円)	リース料残高(千円)
各支店	車両・事務機器	13,886	6,331

(2) 国内子会社

平成23年10月31日現在

会社名	事業所名 「店舗名」 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	工具、器具 及び備品	土地 (面積㎡)	その他	合計	
スイート ヴィラ ガーデン(株)	福岡東店 「スイート ヴィラ ガーデン」 (福岡県糟屋郡 久山町)	婚礼事業	婚礼施設	179,749	-	23,815	- (-)	-	203,565	12 〔 0 〕
(株)極楽	伊万里店 「伊万里セレモニー ホール」 (佐賀県伊万里市)	葬儀事業	葬儀施設	177,314	1,351	852	- (-)	614	180,132	14 〔 3 〕
	西有田店 「セレモニー ホールシオン」 (佐賀県西松浦郡 有田町)	葬儀事業	葬儀施設	9,809	18	116	- (-)	-	9,944	-
	山代店 「セレモニーホール シオン・山代」 (佐賀県伊万里市)	葬儀事業	葬儀施設	41,637	-	177	- (-)	-	41,814	-
	有田店 「有田セレモニー ホール」 (佐賀県西松浦郡 有田町)	葬儀事業	葬儀施設	101,842	57	758	- (-)	10,060	112,718	-

- (注) 1 帳簿価額のうち「その他」は無形固定資産であります。なお、金額には消費税等は含まれておりません。
2 現在休止中の主要な設備はありません。
3 従業員数欄の〔外書〕は、アルバイトの年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。
4 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借として、以下のものがあります。

会社名	事業所名 「店舗名」 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	面積(㎡)
スイート ヴィラ ガーデン(株)	福岡東店 「スイート ヴィラ ガーデン」 (福岡県糟屋郡久山町)	婚礼事業	婚礼施設	2,365
(株)極楽	伊万里店 「伊万里セレモニーホール」 (佐賀県伊万里市)	葬儀事業	土地	5,887
	西有田店 「セレモニーホールシオン」 (佐賀県西松浦郡有田町)	葬儀事業	土地	3,936
			葬儀施設	361
	山代店 「セレモニーホールシオン・山代」 (佐賀県伊万里市)	葬儀事業	土地	5,000
有田店 「有田セレモニーホール」 (佐賀県西松浦郡有田町)	葬儀事業	土地	5,057	

- 5 上記の他、連結会社以外からの主要なリース設備はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の拡充

会社名	事業所名 「店舗名」 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	投資予定額		資金調達方法	着手年月	完了予定 年月	完成後の 増加能力
				総額 (千円)	既支払額 (千円)				
提出 会社	金沢支店 「ララチャンス 太陽の丘」 (石川県金沢市)	婚礼事業	婚礼施設	307,800	-	借入金及び 自己資金	平成24年 3月	平成24年 8月	1バンケット

(注) 1 上記の金額に消費税等は含まれておりません。
 2 「バンケット」は披露宴会場のことであります。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	12,000,000
計	12,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成23年10月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成24年1月27日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	3,699,500	3,699,500	東京証券取引所 (市場第二部) 大 阪証券取引所 J A S D A Q (スタンダード)	単元株式数 100株 完全議決権株式であり、権利 内容に何ら限定のない当社に おける標準の株式
計	3,699,500	3,699,500		

(注) 平成24年1月20日をもって、当社株式は東京証券取引所市場第二部に上場しております。

(2) 【新株予約権等の状況】

平成18年8月28日の取締役会決議に基づいて発行した第1回新株予約権は、次のとおりであります。

区分	事業年度末現在 (平成23年10月31日)	提出日の前月末現在 (平成23年12月31日)
新株予約権の数(個)	266 (注) 1	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式 単元株式数100株	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	26,600 (注) 1・6	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	493 (注) 2・3・6	同左
新株予約権の行使期間	自 平成19年6月1日 至 平成28年7月31日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 493 資本組入額 247 (注) 6	同左
新株予約権の行使の条件	(注) 4	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		
新株予約権の取得条項に関する事項	(注) 5	同左

- (注) 1 新株予約権の数及び新株予約権の目的となる株式の数は、退職等により権利を喪失した者の個数及び株式数は除外しており、新株予約権1個につき目的となる株式数は100株であります。
- 2 新株予約権発行後、当社が株式分割、株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。
- $$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$
- 3 新株予約権発行後、当社が時価を下回る価額で募集株式を発行(株式の無償割当てによる株式の発行及び自己株式を交付する場合を含み、新株予約権(新株予約権付社債も含む)の行使による場合及び普通株式に転換できる証券の転換による場合を除く)する場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。
- $$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$
- 4 新株予約権の行使の条件は、以下のとおりであります。
- (1) 本新株予約権の割当てを受けた者(以下、「新株予約権者」という。)は、権利行使時においても、当社または当社子会社の取締役、監査役及び従業員の地位にあることを要するものとする。ただし、業務上の疾病に起因する退任・退職及び転籍その他正当な理由の存する場合は、取締役会の承認を条件に、地位喪失後6カ月間は権利行使をなしうるものとする。
 - (2) 新株予約権者が死亡した場合は、新株予約権の相続を認めないものとする。ただし、取締役会が認めた場合はこの限りではない。
 - (3) 新株予約権者は、権利行使期間の始期あるいは当社株式がいずれかの証券取引所に上場した日のいずれか遅い日から権利行使できるものとする。
 - (4) その他の条件については、別途当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。
- 5 新株予約権の取得の条件は、以下のとおりであります。
- (1) 当社が完全子会社となる株式交換契約書、または当社が分割会社となる会社分割についての分割計画書・分割契約書について株主総会の承認(株主総会の承認を要しない会社分割の場合は取締役会決議)がなされたとき、並びに株式移転の議案につき株主総会の決議がなされたときは、当社は本新株予約権の全部を無償にて取得することができる。
 - (2) その他の取得事由及び取得条件については、別途当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。
- 6 平成22年1月28日付を以って1株を100株に分割したことに伴い、「新株予約権の目的となる株式の数」、「新株予約権の行使時の払込金額」及び「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額」が調整されております。

平成20年3月25日の取締役会決議に基づいて発行した第2回新株予約権は、次のとおりであります。

区分	事業年度末現在 (平成23年10月31日)	提出日の前月末現在 (平成23年12月31日)
新株予約権の数(個)	220 (注) 1	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式 単元株式数100株	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	22,000 (注) 1・7	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	918 (注) 2・3・7	同左
新株予約権の行使期間	自 平成22年3月26日 至 平成30年3月25日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 918 資本組入額 459 (注) 7	同左
新株予約権の行使の条件	(注) 4	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注) 5	同左
新株予約権の取得条項に関する事項	(注) 6	同左

(注) 1 新株予約権の数及び新株予約権の目的となる株式の数は、退職等により権利を喪失した者の個数及び株式数は除外しており、新株予約権1個につき目的となる株式数は100株であります。

2 新株予約権発行後、当社が株式分割、株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

3 新株予約権発行後、当社が時価を下回る価額で募集株式を発行(株式の無償割当てによる株式の発行及び自己株式を交付する場合を含み、新株予約権(新株予約権付社債も含む)の行使による場合及び普通株式に転換できる証券の転換による場合を除く)する場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

4 新株予約権の行使の条件は、以下のとおりであります。

- (1) 本新株予約権の割当てを受けた者(以下、「新株予約権者」という。)は、権利行使時においても、当社または当社子会社の取締役、監査役及び従業員の地位にあることを要するものとする。ただし、業務上の疾病に起因する退任・退職及び転籍その他正当な理由の存する場合は、取締役会の承認を条件に、地位喪失後6カ月間は権利行使をなしうるものとする。
- (2) 新株予約権者が死亡した場合は、新株予約権の相続を認めないものとする。ただし、取締役会が認めた場合はこの限りではない。
- (3) 新株予約権者は、権利行使期間の始期あるいは当社株式がいずれかの証券取引所に上場した日のいずれか遅い日から権利行使できるものとする。
- (4) その他の条件については、別途当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。

5 組織再編成行為時の取扱いは、以下のとおりであります。

当社は、組織再編成に際して定める契約書または計画書等の条件に従って、以下に定める会社の新株予約権を交付する旨を定めた場合には、当該組織再編成の比率に応じて、以下に定める会社の新株予約権を交付するものとする。

- (1) 合併(当社が消滅する場合に限る)
合併後存続する株式会社または合併により設立する会社
- (2) 吸収分割
吸収分割をする株式会社とその事業に関して有する権利義務の全部または一部を承継する株式会社
- (3) 新設分割

新設分割により設立する会社

(4) 株式交換

株式交換をする株式会社の発行済株式の全部を取得する株式会社

(5) 株式移転

株式移転により設立する会社

6 新株予約権の取得の条件は、以下のとおりであります。

(1) 当社が消滅会社となる合併契約書、当社が完全子会社となる株式交換契約書、または当社が分割会社となる会社分割についての分割計画書・分割契約書について株主総会の承認(株主総会の承認を要しない会社分割の場合は取締役会決議)がなされたとき、並びに株式移転の議案につき株主総会の決議がなされたときは、当社は新株予約権の全部を無償にて取得することができる。

(2) 新株予約権者が、注4(1)(2)に基づく新株予約権の行使の条件を満たさず、新株予約権を行使できなくなった場合、当社はその新株予約権を無償にて取得することができる。

(3) その他の取得事由及び取得条件については、別途当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。

7 平成22年1月28日付を以って1株を100株に分割したことに伴い、「新株予約権の目的となる株式の数」、「新株予約権の行使時の払込金額」及び「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額」が調整されております。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成22年1月28日 (注)1	3,266,505	3,299,500		92,896		96,552
平成22年7月22日 (注)2	400,000	3,699,500	243,672	336,568	243,672	340,224

- (注) 1 平成22年1月28日付で普通株式1株につき100株の割合を以って分割いたしました。これに伴い、発行済株式総数は、3,266,505株増加し、3,299,500株となっております。
- 2 有償一般募集(ブックビルディング方式)
 発行価格 1,320円 引受価額 1,218.36円
 資本組入額 609.18円

(6) 【所有者別状況】

平成23年10月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数 100株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)		8	10	30	7	1	2,101	2,157	
所有株式数 (単元)		884	317	10,156	617	1	25,015	36,990	500
所有株式数 の割合(%)		2.39	0.86	27.46	1.67	0.00	67.63	100.00	

(注) 自己株式128株は、「個人その他」に1単元、「単元未満株式の状況」に28株含まれております。

(7) 【大株主の状況】

平成23年10月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
金子 和斗志	佐賀県伊万里市	1,077,700	29.13
株式会社エム・ケイ・パートナーズ	佐賀県伊万里市立花町1529-7	980,000	26.49
金子 晴美	佐賀県伊万里市	358,000	9.67
アイ・ケイ・ケイ従業員持株会	福岡県糟屋郡志免町片峰3丁目6-5	134,100	3.62
金子 美枝	佐賀県伊万里市	75,000	2.02
金子 和代	佐賀県伊万里市	75,000	2.02
金子 和枝	佐賀県伊万里市	54,500	1.47
クレジット スイス アーゲー チューリッヒ(常任代理人 株式 会社三菱東京UFJ銀行)	UETLIBERGSTRASSE 231 P. O. BOX 600 CH - 8070 ZURICH S WITZERLAND(東京都千代田区丸の内 2丁目7-1決済事業部)	35,500	0.95
松本 正紀	福岡県糟屋郡志免町	32,300	0.87
株式会社佐賀銀行	佐賀県佐賀市唐人2丁目7-20	29,000	0.78
計		2,851,100	77.06

(注) 前事業年度末において主要株主であった金子晴美は、当事業年度末現在では主要株主ではなくなりました。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成23年10月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 100		
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,698,900	36,989	
単元未満株式	普通株式 500		
発行済株式総数	3,699,500		
総株主の議決権		36,989	

【自己株式等】

平成23年10月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) アイ・ケイ・ケイ株式会社	佐賀県伊万里市新天町 722番地5	100		100	0.00
計		100		100	0.00

(9) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、新株予約権方式によるストックオプション制度を採用しております。当該制度は、会社法に基づき、平成18年8月28日及び平成20年3月25日の取締役会において決議されたものであります。

当該制度の内容は、以下のとおりであります。

(第1回新株予約権)

決議年月日	平成18年8月28日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役3 当社従業員30 子会社取締役1 子会社従業員1
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みにに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	
新株予約権の取得条項に関する事項	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。

(注) 提出日現在におきましては、付与対象者は退職等により5名減少しております。

(第2回新株予約権)

決議年月日	平成20年3月25日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役1 当社従業員34
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数(株)	同上
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みにに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
新株予約権の取得条項に関する事項	同上

(注) 提出日現在におきましては、付与対象者は退職等により4名減少しております。

(10) 【従業員株式所有制度の内容】

当社は、平成23年12月12日開催の取締役会において、当社グループ従業員に対する当社の中長期的な企業価値向上へのインセンティブ付与、福利厚生の拡充及び株主としての資本参加による従業員の勤労意欲高揚を通じた当社の恒常的な発展を促すことを目的として、「信託型従業員持株インセンティブ・プラン（E-Ship®）」（以下、「本プラン」といいます。）の導入を決議いたしました。

本プランは、「アイ・ケイ・ケイ従業員持株会」（以下、「持株会」といいます。）に加入するすべての従業員を対象とするインセンティブ・プランです。本プランでは、当社が信託銀行に「アイ・ケイ・ケイ従業員持株会専用信託」（以下、「従持信託」といいます。）を設定し、従持信託は、5年間を最長期間として持株会が取得すると見込まれる規模の当社株式を予め取得します。その後は、従持信託から持株会に対して継続的に当社株式の売却が行われるとともに、信託終了時点で従持信託内に株式売却益相当額が累積した場合には、当該株式売却益相当額が残余財産として受益者適格要件を満たす者に分配されます。なお、当社は、従持信託が当社株式を取得するための借入に対し保証をしているため、当社株価の下落により従持信託内に株式売却損相当額が累積し、信託終了時点において従持信託内に当該株式売却損相当の借入金残債がある場合は、保証契約に基づき、当社が当該残債を弁済することになります。

本プランの導入に伴い、従持信託は、平成23年12月28日付で、当社代表取締役社長である金子和斗志が保有する株式を201千株（総額191百万円）取得しております。

< 従持信託の概要 >

- (1) 委託者： 当社
- (2) 受託者： 野村信託銀行株式会社
- (3) 受益者： 受益者適格要件を満たす者（受益権確定事由の発生後一定の手続きを経て存在するに至ります。）
- (4) 信託契約日 平成23年12月12日
- (5) 信託の期間 平成23年12月12日～平成28年12月27日
- (6) 信託の目的 持株会に対する安定的かつ継続的な株式の供給及び受益者適格要件を満たす者への信託財産の交付

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	54	48
当期間における取得自己株式	74	66

(注) 当期間における取得自己株式には、平成24年1月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他				
保有自己株式数	128		202	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成24年1月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営の重要課題の一つと考えており、財政状態、投資計画等のバランスを勘案しつつ、経営成績に応じて株主への利益還元を行っていく方針であります。剰余金の配当を行う場合は年1回期末での配当を基本方針としており、配当の決定機関は、株主総会であります。当事業年度の配当につきましては、上記方針のもと、1株当たり23.5円と決定いたしました。

なお、内部留保の用途につきましては、今後の当社の事業展開を見据えた中長期的な投資原資として、主に設備資金に充当していくこととしております。

当社は会社法第454条第5項に規定する中間配当を取締役会の決議により行うことができる旨を定款に定めております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)
平成24年1月27日 定時株主総会決議	86	23.5

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第12期	第13期	第14期	第15期	第16期
決算年月	平成19年10月	平成20年10月	平成21年10月	平成22年10月	平成23年10月
最高(円)				1,200	1,090
最低(円)				826	683

(注) 1 最高・最低株価は、大阪証券取引所(JASDAQ市場)における株価を記載しております。なお、当社株式は、平成22年7月23日付けで大阪証券取引所(JASDAQ市場)に上場されております。それ以前については、該当事項はありません。

2 大阪証券取引所(JASDAQ市場)は、平成22年10月12日付で同取引所ヘラクレス市場およびNEO市場とともに、新たに開設された同取引所JASDAQに統合されており、同日以降の上場金融商品取引所は大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)であります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成23年5月	6月	7月	8月	9月	10月
最高(円)	870	854	889	829	828	844
最低(円)	798	790	810	770	784	791

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

5 【役員 の 状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長		金子 和斗志	昭和27年3月26日	昭和49年10月 昭和49年12月 昭和56年12月 平成7年9月 平成7年11月	金子興業(株)(現(株)アイ・エス)入社 同社取締役 同社代表取締役 (株)九州積善社(現(株)極楽)代表取締役 社長(現任) 当社代表取締役社長(現任)	(注)4	729,500
取締役	衣裳部長	金子 晴美	昭和31年3月2日	昭和56年5月 昭和63年3月 平成7年11月 同上 平成8年2月	(株)ビジネスホテルかねこ(現(株)アイ・エス)入社 同社取締役 当社取締役衣裳部長(現任) (株)アイ・ケイ・ケイ不動産(現(株)アイ・エス)代表取締役 (株)九州公善社(現(株)極楽)取締役	(注)4	358,800
取締役	調理部長	松本 正紀	昭和30年2月21日	昭和62年9月 平成7年11月 平成9年9月 平成12年10月 平成23年1月	(株)ビジネスホテルかねこ(現(株)アイ・エス)入社 当社入社 当社取締役調理部長(現任) (株)極楽監査役 (株)極楽取締役(現任)	(注)4	32,600
取締役	管理本部長 兼経営管理 部長	登田 朗	昭和28年7月24日	平成13年4月 平成14年7月 平成17年4月 平成17年7月 平成18年1月 平成18年4月 平成18年5月 平成18年11月 平成19年2月 平成20年8月 平成23年1月	(株)三井住友銀行丸の内仲通支店長 同行業務監査部上席考査役 同行人材開発部付当社出向 当社経営管理部長 (株)極楽監査役 当社入社 当社取締役経営管理部長 (株)極楽取締役 当社取締役経営管理部長 当社取締役管理本部長兼経営管理 部長(現任) (株)極楽監査役(現任)	(注)4	4,600
取締役	人事部長	寺澤 大輔	昭和43年4月19日	平成4年4月 平成7年11月 平成14年10月 平成15年5月 平成17年4月 平成18年5月 平成18年6月 平成19年2月	アイ・ケイ・ケイ(株)(現(株)アイ・エス)入社 当社入社 当社鳥栖支店支配人 当社総支配人 当社営業部長 当社取締役 当社取締役人事部長 当社取締役人事部長(現任)	(注)4	8,400
取締役	経営企画 部長	諸岡 安名	昭和34年1月7日	平成15年6月 平成16年10月 同上 平成19年1月 平成19年7月 同上	(株)佐賀銀行福岡本部調査役 同行主任調査役人事企画部付当社 出向 当社経営企画室長 当社経営企画部長 当社転籍、取締役経営企画部長(現 任) (株)極楽取締役	(注)4	3,800
取締役	営業部長	菊池 旭貢	昭和52年3月3日	平成11年4月 平成16年4月 平成17年2月 平成19年1月 平成19年7月 平成22年1月 平成23年4月	当社入社 当社鳥栖支店支配人代理 当社富山支店支配人 当社富山支店総支配人代理 当社営業部長 当社取締役営業部長(現任) スイート ヴィラ ガーデン(株)代表 取締役社長(現任)	(注)4	3,400

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役		成 富 敏 幸	昭和19年12月15日	平成10年6月 平成14年6月 平成18年5月 平成19年2月	(株)佐賀銀行取締役 佐銀リース(株)代表取締役専務 当社取締役 当社取締役(現任)	(注)4	2,100
常勤監査役		小 宮 秀 一	昭和23年6月24日	平成11年6月 平成12年10月 平成15年9月 平成18年6月 平成21年6月 平成23年1月 平成23年4月	(株)西日本銀行(現(株)西日本シティ銀行)原中央支店長 同行本店営業部副部長 西銀ターンアラウンド・パートナーズ(株)代表取締役出向 西日本不動産開発(株)常務取締役 西日本不動産開発(株)顧問 当社常勤監査役(現任) スイート ヴィラ ガーデン(株)監査役(現任)	(注)5	1,100
監査役		白 石 秀 徳	昭和14年1月18日	平成3年9月 平成10年9月 平成13年4月 平成18年1月 平成18年11月	黒木建設(株)取締役 同社常務取締役 同社専務取締役 当社監査役(現任) (株)極楽監査役	(注)5	2,200
監査役		武 田 野 富 和	昭和13年11月2日	平成5年3月 平成6年6月 平成7年6月 平成17年12月	中小企業金融公庫(現(株)日本政策金融公庫)東京支店長 (株)ジェー・ピー・エヌ(現(株)経営ソフトリサーチ)福岡第2支局長 出向 同社入社 当社監査役(現任)	(注)5	2,300
監査役		直 江 精 嗣	昭和34年12月4日	昭和61年11月 平成18年9月 平成19年1月 平成20年12月 平成21年12月 平成23年8月	菅村税務会計事務所入社 A&P経営サポートセンター(株)代表取締役 当社監査役(現任) (株)オネスト代表取締役 A&P菅村会計(株)(現(株)C & P)代表取締役 (株)アップパートナーズコンサルタンツ代表取締役(現任)	(注)5	1,000
計							1,149,800

- (注) 1 取締役 成富敏幸は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
- 2 監査役 小宮秀一、白石秀徳、武田野富和、直江精嗣は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 3 取締役 金子晴美は、代表取締役社長 金子和斗志の配偶者であります。
- 4 平成23年1月27日開催の定時株主総会終結の時から2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までであります。
- 5 平成23年1月27日開催の定時株主総会終結の時から4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

(コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方)

当社は、「お客さまの感動のために！」という信念のもと、

一．誠実・信用・信頼

一．私たちは、お客さまの感動のために、心あたまるパーソナルウェディングを実現します

一．私たちは、お客さまの感動のために、素直な心で互いに協力し良いことは即実行します

一．私たちは、国籍・性別・年齢・経験に関係なく能力を発揮する人財（ひと）に機会を与えます

を経営理念としております。これは、誠実・信用・信頼を企業経営の根底におき、お客様の感動を追求し、人財を育成していく当社の真摯な経営そのものを表現したものであります。当社は、この信念と経営理念に基づいた企業経営を通じて社会に貢献することにより、地域社会になくてはならない企業となることを経営の基本方針としております。その実現のため、公正で透明性の高い経営を行い、企業価値を継続的に高め企業の社会的責任(CSR)を果たし、当社の全ての利害関係者(ステークホルダー)から信頼を得ることが不可欠であると考えております。今後も企業統治の充実に向け、以下の体制で取り組んでまいります。

企業統治の体制

(イ)企業統治の体制の概要

(a) 取締役会、監査役会

取締役会は毎月1回定期的に開催し、経営の重要事項についての決定や業務執行の監督をしております。取締役会は取締役8名で構成しております。そのうち1名は社外取締役であり、取締役会での意思決定に客観的な視点を取り入れております。そのほか監査役4名も出席し、適宜意見を述べ監査の強化を図っております。また、必要に応じ臨時の取締役会を開催しております。

監査役会は、毎月1回定期的に開催し、取締役の業務執行を監査しております。監査役会は監査役4名で構成しております。その4名の監査役は全て社外監査役であり、独立した立場から監査を行っております。また、必要に応じ臨時の監査役会を開催しております。

(b) 経営会議

当社では原則週1回月曜日に、常勤取締役、常勤監査役、部長、内部監査室長等からなる経営会議を開催し、重要案件の審議、取締役会決定事項の具体策、新施策やリスク対応等を協議し、経営の迅速化を図っております。

(c) 取締役の定数

当社の取締役は8名以内とする旨を定款に定めております。

(d) 取締役の選任の決議要件

当社の取締役の選任は、株主総会において議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数を以って行う旨及び累積投票によらない旨を定款に定めております。

(e) 責任限定契約の内容

当社は、会社法第427条第1項に基づき、社外取締役及び社外監査役との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、法令が定める額としております。

(f) 自己株式の取得

当社は自己株式の取得について、経済情勢の変化に対応した機動的な経営を可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己株式を取得することができる旨を定款に定めております。

(g) 中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会決議により、毎年4月30日の最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録株式質権者に対し中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

(h) 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、定款に別段の定めがある場合を除き議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

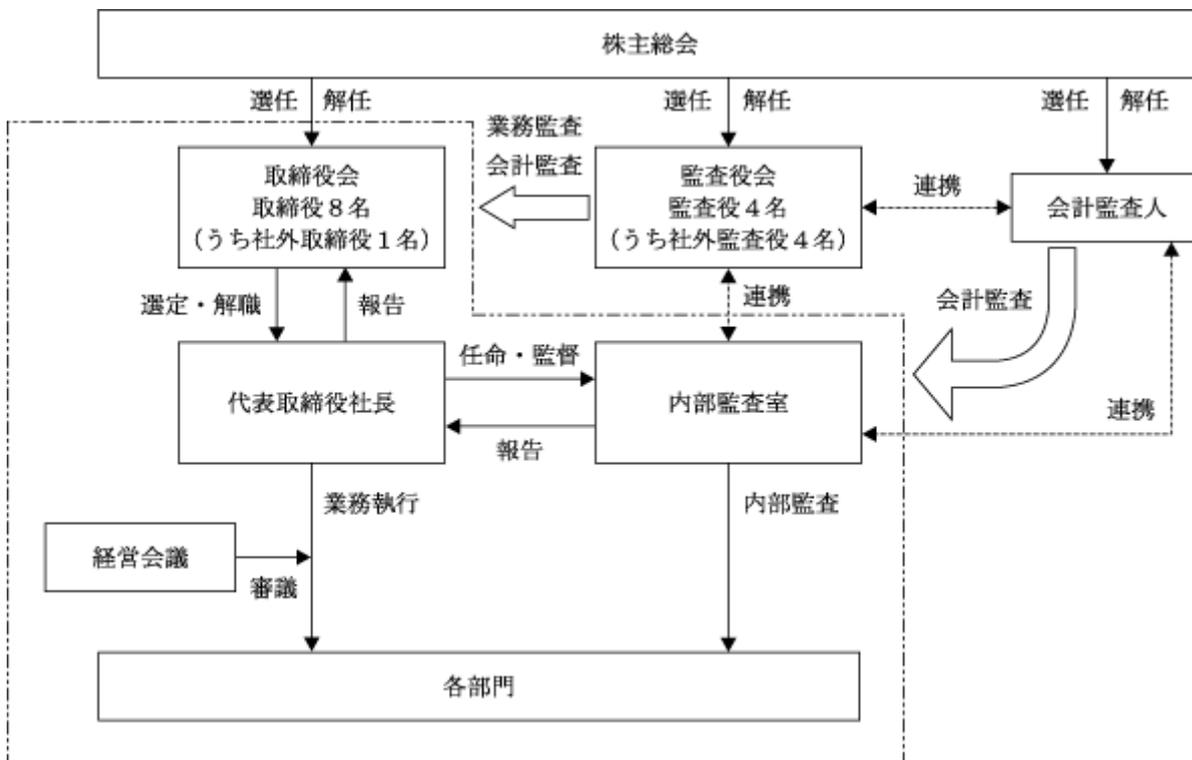
これは株主総会の特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(ロ) 当該体制を採用している理由

取締役会の合議制による意思決定と監査役会による監査機能により、経営の監視、監督面が十分に機能すると判断し、現体制を採用しております。

(ハ) 当社のコーポレート・ガバナンス体制模式図

当社の機関及び内部統制システムを図示すると、次のとおりであります。



(二)内部統制システムの整備状況

当社は、平成19年7月12日開催の取締役会において、取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制、その他会社の業務の適正を確保するための体制について決議し、更に、平成22年1月28日開催の取締役会において、以下のとおり改定しております。

(a) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

()取締役及び使用人の職務執行が法令及び定款に適合するよう、経営理念、「コンプライアンス規程」をはじめとする社内規程、通達等を定め、研修、諸会議、社内回覧等により社内徹底を図り、その遵守を行う体制とする。また、内部監査を通じ、使用人の職務執行の法令・定款・社内規程等への適合性を点検する。

()取締役の職務執行を監督するために、毎月1回の定時取締役会及び必要に応じ開催される臨時取締役会において、各取締役はそれぞれの職務の執行状況を報告すると共に、他の取締役の職務執行状況を相互に監視する。また監査役も取締役会、その他の会議出席を通じ、取締役の職務執行状況を監視する。

()「内部通報者保護規程」に基づき、社内での相互監視システムと通報者の保護を確立することにより、取締役と使用人の職務執行の適法性を確保する。

()取締役は、反社会的勢力からの不当な要求に対して毅然とした態度で臨み、関係機関との連携や組織一体となった対応を図るなどして、これらの勢力との一切の関係を遮断する。

(b) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

法令及び「文書管理規程」、「情報管理規程」、「個人情報管理規程」等社内規程に基づき適切に保管管理を行い、取締役及び監査役はこれを常時閲覧することができる体制とする。

(c) 損失の危険の管理に関する体制

「リスク管理規程」及び「危機管理規程」に基づき、当社の経営に悪影響を及ぼす恐れのある事態(重大なコンプライアンス違反、甚大な被害が生じた災害、重大な食品事故等)に対しその適切な対応を行う。有事の際には、社長を本部長とする対策本部を設置し、情報連絡体制を整え、必要に応じ外部専門家も対策本部に加える等損害を極小化する体制とする。

(d) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

原則月1回の定時取締役会や、必要に応じて臨時取締役会を開催し、重要事項の決定や取締役の業務執行の執行状況の監視を行う。加えて原則毎週1回経営会議を開催し、具体的な業務の状況や諸問題に対応した機動的な業務の処理を行う体制とする。また、「職務権限規程」による適切な権限の委譲を行うことにより、効率的な取締役の職務の執行を行う。

(e) 当該株式会社並びにその親会社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制

子会社に関し「関係会社管理規程」に基づき、関係会社の所管部署を経営企画部とする。また子会社の取締役会決議事項、同報告事項、月次決算状況などの重要事項につき所管部へ報告させる。また内部監査についても当社及び当社の子会社からなる企業集団を監査対象とする。

(f) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

現時点では監査役の職務を補助すべき使用人を設置していないが、監査役から求められた場合には、内容について監査役と協議の上、速やかに設置する。

(g) 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

現時点では設置していないが、監査役の要請により設置した場合には、当該使用人の指揮・命令等は監査役の下にあることとし、その人事上の取扱いは監査役の承認を得ることとする。

(h) 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

()取締役及び使用人は監査役の出席する取締役会や経営会議にて職務の執行状況を報告する体制とする。また、取締役及び使用人は、監査役の要請に応じ必要な報告及び情報の提供を行う。

()「内部通報者保護規程」に基づく内部通報がなされた場合は、その内容、会社の対応等の顛末につき、監査役へ報告される体制とする。

(i) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役は代表取締役、会計監査人、内部監査室と定期的に意見や情報の交換を行うことにより監査の実効性、効率性を確保する。また「監査役会規程」、「監査役監査規程」の改廃は監査役会が行う。加えて監査役会の要請があった場合には速やかに弁護士等の外部専門家と直接相談ができる環境を整備する。

(j) 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社は財務報告の信頼性を確保するため、適切な内部統制システムを構築し、その運用、評価を行うと共に、必要な是正を実施する。

(ホ) リスク管理体制

当社はリスクに対し、「リスク管理規程」及び「危機管理規程」に基づき代表取締役社長を責任者として対応を図るほか、弁護士、税理士、社会保険労務士等と顧問契約を結び、法律問題、税務問題、労働問題等のリスクに関する問題に対し、必要に応じ助言や指導を受ける体制を整備しております。

内部監査及び監査役監査

(イ) 内部監査体制

代表取締役社長の直轄機関として内部監査室を設置しております。内部監査室は専任担当者2名にて構成しており、年間計画に基づき実査を中心に内部監査を実施しております。専任担当者のほか必要に応じ臨時の内部監査員を任命の上各部門、各支店が経営方針、関連諸法令、社内規程等に沿った業務運営を行っているかを監査し、コンプライアンスの強化を図っております。また、内部監査室は、監査役、会計監査人とも相互に連携して内部監査の効率化やその質の向上を図っております。

(ロ) 監査役会体制

当社は監査役会制度を採用しております。その4名の監査役は全て社外監査役であり、監査の客観性の強化・公平性の向上に資しております。定例の監査役会は毎月1回開催しており、取締役の業務執行を監査しております。また、内部監査室による臨店内部監査実施時の立会い、第2四半期末、期末でのたな卸しへの立会い等も実施しております。また、会計監査人とも、監査計画策定や監査状況説明など適宜意見交換を行うなど連携を保っております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は1名であります。また、社外監査役は4名であります。当社の社外取締役である成富敏幸は2,100株の当社株式を所有しており、当社の社外監査役である小宮秀一は1,100株、同白石秀徳は2,200株、同武田野富和は2,300株、同直江精嗣は1,000株の当社株式を所有しております。以上5名についてこれ以外の重要な利害関係はなく、社外監査役4名を独立役員に指定しております。

当社は、社外取締役及び社外監査役について、豊富な経験と専門知識、幅広い見識及び相当程度の知見を有するものを選任し、それぞれが独立した中立的な立場から経営に関与しております。社外取締役は、当社グループの現状と課題を把握し、取締役会において意見を表明しております。社外監査役も取締役会において意見を表明するほか、取締役との意見交換会の実施、会計監査人、内部監査室との密接な連携により、監査の実効性の向上を図っております。

役員報酬等

(イ)提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の金額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オ プション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	154	154	-	-	-	7
監査役 (社外監査役を除く)	-	-	-	-	-	-
社外役員	21	15	-	-	6	6

- (注) 1 取締役の報酬等の金額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
2 報酬等の金額には、当事業年度に係る役員退職慰労引当金の繰入額がそれぞれ含まれております。

(ロ)提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(ハ)使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

該当事項はありません。

(ニ)役員報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

株主総会の承認を受けた範囲内で、内規に定める役員報酬テーブルに基づき取締役報酬は、取締役会にて決定し、監査役の報酬は、監査役の協議により定めております。

株式の保有状況

(イ)保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

(ロ)保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

該当事項はありません。

(八)保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は坂本克治、佐藤宏文の2名であり、新日本有限責任監査法人に所属しております。また、監査業務に係る補助者は公認会計士13名、その他7名であります。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	22,000	1,396	22,000	
連結子会社				
計	22,000	1,396	22,000	

(注) 報酬額には消費税等は含まれておりません。

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、当社の行う財務報告目的の内部統制の整備・運用・評価等にかかる助言業務及び書簡作成業務に関するものであります。

当連結会計年度

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありませんが、前期の実績等を鑑み、規模・特性・監査日数を勘案した上で、合理的に決定しております。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号、以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度(平成21年11月1日から平成22年10月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成22年11月1日から平成23年10月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号、以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前事業年度(平成21年11月1日から平成22年10月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成22年11月1日から平成23年10月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度(平成21年11月1日から平成22年10月31日まで)及び前事業年度(平成21年11月1日から平成22年10月31日まで)並びに当連結会計年度(平成22年11月1日から平成23年10月31日まで)及び当事業年度(平成22年11月1日から平成23年10月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表については、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組について

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組を行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

また、適正な連結財務諸表等を作成するため、財務会計基準機構や当社会計監査人であります新日本有限責任監査法人、その他関係団体が主催する各種研修会へも参加しております。

1【連結財務諸表等】
 (1)【連結財務諸表】
 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成22年10月31日)	当連結会計年度 (平成23年10月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,554,162	1,609,153
売掛金	313,982	244,460
商品	74,790	81,088
原材料及び貯蔵品	64,912	69,567
繰延税金資産	112,884	87,924
その他	100,101	137,071
貸倒引当金	7,830	5,627
流動資産合計	4,213,002	2,223,639
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	9,341,185	10,782,784
減価償却累計額及び減損損失累計額	2,576,202	3,826,367
建物及び構築物（純額）	1 6,764,983	1 6,956,417
機械装置及び運搬具	181,221	206,636
減価償却累計額	132,040	156,452
機械装置及び運搬具（純額）	49,181	50,183
土地	1 1,578,983	1 1,643,983
建設仮勘定	10,231	-
その他	1,202,827	1,385,764
減価償却累計額	939,313	1,118,504
その他（純額）	263,513	267,259
有形固定資産合計	8,666,892	8,917,844
無形固定資産		
投資その他の資産	96,510	107,259
繰延税金資産	253,290	598,224
その他	290,039	320,547
貸倒引当金	9,139	8,200
投資その他の資産合計	534,189	910,571
固定資産合計	9,297,592	9,935,676
資産合計	13,510,595	12,159,315

	前連結会計年度 (平成22年10月31日)	当連結会計年度 (平成23年10月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	609,953	638,164
1年内償還予定の社債	1 70,000	1 70,000
1年内返済予定の長期借入金	1, 2 1,249,172	1, 2 1,160,570
未払法人税等	676,368	188,077
賞与引当金	149,438	161,491
その他	1,104,828	851,095
流動負債合計	3,859,760	3,069,398
固定負債		
社債	1 150,000	1 80,000
長期借入金	1, 2 3,987,713	1, 2 3,071,143
退職給付引当金	61,573	69,409
役員退職慰労引当金	195,322	210,660
ポイント引当金	42,101	45,891
資産除去債務	-	270,792
負ののれん	858	-
その他	197,167	198,308
固定負債合計	4,634,736	3,946,204
負債合計	8,494,496	7,015,603
純資産の部		
株主資本		
資本金	336,568	336,568
資本剰余金	340,224	340,224
利益剰余金	4,339,374	4,467,036
自己株式	67	115
株主資本合計	5,016,098	5,143,712
純資産合計	5,016,098	5,143,712
負債純資産合計	13,510,595	12,159,315

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】
【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
売上高	12,694,958	12,148,024
売上原価	5,662,764	5,488,800
売上総利益	7,032,193	6,659,223
販売費及び一般管理費	¹ 5,335,239	¹ 5,327,678
営業利益	1,696,954	1,331,544
営業外収益		
受取利息	891	566
受取手数料	2,614	3,440
受取保険金	3,074	-
負ののれん償却額	1,716	858
還付加算金	2,886	-
祝金受取額	3,220	-
その他	2,964	4,351
営業外収益合計	17,368	9,216
営業外費用		
支払利息	78,244	58,976
株式交付費	18,312	-
その他	16,680	10,871
営業外費用合計	113,237	69,847
経常利益	1,601,085	1,270,914
特別利益		
貸倒引当金戻入額	-	1,490
災害保険金	-	66,558
特別利益合計	-	68,048
特別損失		
固定資産除却損	² 11,274	² 19,413
減損損失	-	³ 650,612
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	51,978
災害による損失	-	⁴ 130,593
特別損失合計	11,274	852,597
税金等調整前当期純利益	1,589,810	486,364
法人税、住民税及び事業税	823,484	591,740
法人税等調整額	77,460	319,974
法人税等合計	746,023	271,766
少数株主損益調整前当期純利益	-	214,598
当期純利益	843,787	214,598

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	-	214,598
その他の包括利益		
その他の包括利益合計	-	-
包括利益	-	1 214,598
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	-	214,598
少数株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	92,896	336,568
当期変動額		
新株の発行	243,672	-
当期変動額合計	243,672	-
当期末残高	336,568	336,568
資本剰余金		
前期末残高	96,552	340,224
当期変動額		
新株の発行	243,672	-
当期変動額合計	243,672	-
当期末残高	340,224	340,224
利益剰余金		
前期末残高	3,495,586	4,339,374
当期変動額		
剰余金の配当	-	86,936
当期純利益	843,787	214,598
当期変動額合計	843,787	127,662
当期末残高	4,339,374	4,467,036
自己株式		
前期末残高	-	67
当期変動額		
自己株式の取得	67	48
当期変動額合計	67	48
当期末残高	67	115
株主資本合計		
前期末残高	3,685,034	5,016,098
当期変動額		
新株の発行	487,344	-
剰余金の配当	-	86,936
当期純利益	843,787	214,598
自己株式の取得	67	48
当期変動額合計	1,331,064	127,613
当期末残高	5,016,098	5,143,712
純資産合計		
前期末残高	3,685,034	5,016,098
当期変動額		
新株の発行	487,344	-
剰余金の配当	-	86,936
当期純利益	843,787	214,598
自己株式の取得	67	48
当期変動額合計	1,331,064	127,613
当期末残高	5,016,098	5,143,712

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	1,589,810	486,364
減価償却費	914,136	877,620
負ののれん償却額	1,716	858
減損損失	-	650,612
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	51,978
貸倒引当金の増減額（は減少）	590	3,142
賞与引当金の増減額（は減少）	12,018	12,053
退職給付引当金の増減額（は減少）	8,874	7,836
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	20,970	15,338
ポイント引当金の増減額（は減少）	4,094	3,790
固定資産除却損	11,274	19,413
受取利息及び受取配当金	895	571
支払利息	78,244	58,976
シンジケートローン手数料	1,073	1,000
株式交付費	18,312	-
売上債権の増減額（は増加）	131,578	72,075
たな卸資産の増減額（は増加）	39,861	10,953
仕入債務の増減額（は減少）	44,374	28,211
未払金の増減額（は減少）	28,457	64,767
その他	305,868	199,332
小計	2,943,771	2,005,643
利息及び配当金の受取額	895	571
利息の支払額	77,886	60,297
シンジケートローン手数料の支払額	1,226	1,050
法人税等の還付額	2,257	10,499
法人税等の支払額	265,265	1,067,596
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,602,545	887,769
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	742,678	1,602,243
無形固定資産の取得による支出	24,270	27,075
その他	37,668	41,694
投資活動によるキャッシュ・フロー	804,617	1,671,013
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	464,100	250,000
長期借入金の返済による支出	997,370	1,255,172
社債の償還による支出	70,000	70,000
株式の発行による収入	469,031	-
自己株式の取得による支出	67	48
配当金の支払額	-	86,544
財務活動によるキャッシュ・フロー	134,305	1,161,764
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	1,663,622	1,945,008
現金及び現金同等物の期首残高	1,890,540	3,554,162
現金及び現金同等物の期末残高	1 3,554,162	1 1,609,153

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

項目	前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
1 連結の範囲に関する事項	すべての子会社を連結しております。 連結子会社の数 1社 連結子会社の名称 株式会社極楽	すべての子会社を連結しております。 連結子会社の数 2社 連結子会社の名称 株式会社極楽 スイート ヴィラ ガーデン株式会社 上記のうち、スイート ヴィラ ガーデン株式会社については、当連結会計年度において新たに設立したため、連結の範囲に含めております。
2 持分法の適用に関する事項	(1) 持分法を適用した非連結子会社数 該当事項はありません。 (2) 持分法を適用した関連会社数 該当事項はありません。 (3) 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社数 該当事項はありません。	(1) 持分法を適用した非連結子会社数 同左 (2) 持分法を適用した関連会社数 同左 (3) 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社数 同左
3 連結子会社の事業年度等に関する事項	連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。	同左
4 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法	たな卸資産 評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。 商品 ・ 衣裳・引出物・引菓子 個別法 ・ 棺・骨壺・灯籠 移動平均法 ・ その他の商品 最終仕入原価法 原材料 最終仕入原価法 貯蔵品 最終仕入原価法 有形固定資産(リース資産を除く)定率法によっております。 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は次のとおりであります。 建物及び構築物 2年～50年 機械装置及び運搬具 2年～6年 工具、器具及び備品 2年～20年	たな卸資産 同左 商品 ・ 衣裳・引出物・引菓子 同左 ・ 棺・骨壺・灯籠 同左 ・ その他の商品 同左 原材料 同左 貯蔵品 同左 有形固定資産(リース資産を除く) 同左

項目	前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
	<p>なお、事業用定期借地権契約による借地上の建物及び構築物については、耐用年数を定期借地権の残存期間、残存価額を零とした償却を行っております。</p> <p>無形固定資産(リース資産を除く)定額法によっております。</p> <p>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)に基づく定額法によっております。</p> <p>また、定期借地権については、残存期間に基づく定額法によっております。</p> <p>リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 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>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年10月31日以前のものについては、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。</p>	<p>同左</p> <p>無形固定資産(リース資産を除く) 同左</p> <p>リース資産 同左</p>
(3) 重要な繰延資産の処理方法	<p>株式交付費 支出時に全額費用として処理しております。</p>	<p>創立費 支出時に全額費用として処理しております。</p>
(4) 重要な引当金の計上基準	<p>貸倒引当金 売上債権等の貸倒損失に備えるため、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。</p> <p>賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。</p> <p>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以内の一定の年数(10年)による定額法により、翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p>	<p>貸倒引当金 同左</p> <p>賞与引当金 同左</p> <p>退職給付引当金 同左</p>

項目	前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
<p>(5) のれんの償却方法及び償却期間</p> <p>(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</p> <p>(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p>	<p>(会計方針の変更) 当連結会計年度より、「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3)」(企業会計基準第19号 平成20年7月31日)を適用しております。 なお、これによる営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響はありません。</p> <p>役員退職慰労引当金 役員の退職金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>ポイント引当金 当社及び連結子会社の冠婚葬祭の会員組織に加入している会員に対して付与した特典(ポイント)の利用に備えるため、当連結会計年度末において将来利用されると見込まれる額を計上しております。</p> <p>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。</p>	<p>役員退職慰労引当金 同左</p> <p>ポイント引当金 同左</p> <p>負ののれんは、5年間で均等償却しております。</p> <p>手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期的な投資であります。</p> <p>消費税等の会計処理 同左</p>
<p>5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項</p>	<p>連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。</p>	
<p>6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項</p>	<p>負ののれんは、5年間で均等償却しております。</p>	
<p>7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</p>	<p>手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期的な投資であります。</p>	

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更】

前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
	<p>(資産除去債務に関する会計基準等の適用)</p> <p>当連結会計年度より、「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。</p> <p>これにより、当連結会計年度の営業利益、経常利益はそれぞれ16,460千円減少し、税金等調整前当期純利益は68,438千円減少しております。</p>

【表示方法の変更】

前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
<p>(連結貸借対照表)</p> <p>前連結会計年度において区分掲記しておりました「未払金」は、負債及び純資産の100分の5以下となったため、流動負債「その他」に含めて表示しております。</p> <p>なお、当連結会計年度における「未払金」は、293,061千円であります。</p>	<p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度において区分掲記しておりました「受取保険金」は、営業外収益の100分の10以下となったため、営業外収益「その他」に含めて表示しております。</p> <p>なお、当連結会計年度における「受取保険金」は、626千円であります。</p> <p>前連結会計年度において区分掲記しておりました「還付加算金」は、営業外収益の100分の10以下となったため、営業外収益「その他」に含めて表示しております。</p> <p>なお、当連結会計年度における「還付加算金」は、286千円であります。</p> <p>当連結会計年度より、「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)に基づく「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する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)の適用により、「少数株主損益調整前当期純利益」の科目を表示しております。</p>

【追加情報】

前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
	<p>(包括利益の表示に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度より、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年6月30日)を適用しております。</p>

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度 (平成22年10月31日)	当連結会計年度 (平成23年10月31日)																																
<p>1 担保資産 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">5,097,802千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,555,717</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,653,520千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内償還予定の社債</td> <td style="text-align: right;">70,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,107,001</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">社債</td> <td style="text-align: right;">150,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,932,362</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,259,363千円</td> </tr> </table>	建物	5,097,802千円	土地	1,555,717	計	6,653,520千円	1年内償還予定の社債	70,000千円	1年内返済予定の長期借入金	1,107,001	社債	150,000	長期借入金	3,932,362	計	5,259,363千円	<p>1 担保資産 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">4,250,516千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,555,717</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,806,234千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内償還予定の社債</td> <td style="text-align: right;">70,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,133,419</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">社債</td> <td style="text-align: right;">80,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,042,943</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,326,362千円</td> </tr> </table>	建物	4,250,516千円	土地	1,555,717	計	5,806,234千円	1年内償還予定の社債	70,000千円	1年内返済予定の長期借入金	1,133,419	社債	80,000	長期借入金	3,042,943	計	4,326,362千円
建物	5,097,802千円																																
土地	1,555,717																																
計	6,653,520千円																																
1年内償還予定の社債	70,000千円																																
1年内返済予定の長期借入金	1,107,001																																
社債	150,000																																
長期借入金	3,932,362																																
計	5,259,363千円																																
建物	4,250,516千円																																
土地	1,555,717																																
計	5,806,234千円																																
1年内償還予定の社債	70,000千円																																
1年内返済予定の長期借入金	1,133,419																																
社債	80,000																																
長期借入金	3,042,943																																
計	4,326,362千円																																
<p>2 当社は、設備資金の効率的な調達を行うため金融機関7社とコミット型シンジケートローン契約を締結しております。契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸出コミットメント総額</td> <td style="text-align: right;">3,300,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">3,300,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">千円</td> </tr> </table> <p>上記コミット型シンジケートローン契約には以下の財務制限条項が付されておりますが、これらに抵触した場合には当該有利子負債の一括返済を求められる可能性があります。</p> <p>平成20年10月期末及びそれ以降の各事業年度末の当社の貸借対照表における純資産の部の合計金額を、平成19年10月期末の当社の貸借対照表における純資産の部の合計金額の75%に相当する金額または直前の事業年度末の当社の貸借対照表における純資産の部の合計金額の75%に相当する金額のうち、いずれか高いほうの金額以上に維持しなければならない。</p> <p>平成20年10月期及びそれ以降の各事業年度の当社の損益計算書上、2期連続して経常損失を計上してはならない。</p> <p>平成20年10月期末及びそれ以降の各事業年度末の当社の貸借対照表における有利子負債の合計金額を2期連続して、当社の損益計算書における売上高の金額に12分の10を乗じた金額以上にしてはならない。</p> <p>平成21年10月期末の当社の貸借対照表における有利子負債の合計金額を6,400,000千円以上にしてはならない。</p>	貸出コミットメント総額	3,300,000千円	借入実行残高	3,300,000	差引額	千円	<p>2 当社は、設備資金の効率的な調達を行うため金融機関7社とコミット型シンジケートローン契約を締結しております。契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸出コミットメント総額</td> <td style="text-align: right;">3,300,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">3,300,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">千円</td> </tr> </table> <p>同左</p>	貸出コミットメント総額	3,300,000千円	借入実行残高	3,300,000	差引額	千円																				
貸出コミットメント総額	3,300,000千円																																
借入実行残高	3,300,000																																
差引額	千円																																
貸出コミットメント総額	3,300,000千円																																
借入実行残高	3,300,000																																
差引額	千円																																

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)																																																		
<p>1 販売費及び一般管理費の主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 style="width: 80%;">給料及び手当</td> <td style="text-align: right;">1,318,961千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">99,531</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">14,635</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">20,970</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">807,913</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">820</td> </tr> <tr> <td>ポイント引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">5,170</td> </tr> </table> <p>2 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">8,491千円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">120</td> </tr> <tr> <td>その他(工具、器具及び備品)</td> <td style="text-align: right;">2,566</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産(ソフトウェア)</td> <td style="text-align: right;">96</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,274千円</td> </tr> </table>	給料及び手当	1,318,961千円	賞与引当金繰入額	99,531	退職給付費用	14,635	役員退職慰労引当金繰入額	20,970	減価償却費	807,913	貸倒引当金繰入額	820	ポイント引当金繰入額	5,170	建物及び構築物	8,491千円	機械装置及び運搬具	120	その他(工具、器具及び備品)	2,566	無形固定資産(ソフトウェア)	96	計	11,274千円	<p>1 販売費及び一般管理費の主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 style="width: 80%;">給料及び手当</td> <td style="text-align: right;">1,404,304千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">108,353</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">15,507</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">20,720</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">757,577</td> </tr> <tr> <td>ポイント引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">5,102</td> </tr> </table> <p>2 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">16,836千円</td> </tr> <tr> <td>その他(工具、器具及び備品)</td> <td style="text-align: right;">2,577</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">19,413千円</td> </tr> </table> <p>3 減損損失 当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin: 10px 0;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">婚礼施設</td> <td style="text-align: center;">福島県 いわき市</td> <td style="text-align: center;">建物 及び 構築物</td> <td style="text-align: right;">650,612千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位として資産のグルーピングを行っております。 当該婚礼施設は、東日本大震災の影響により営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなる見込みであることから、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。 なお、回収可能価額は使用価値により算定しており、将来キャッシュ・フローの割引率は国債の利回りを使用しております。</p> <p>4 災害による損失は、平成23年3月11日に発生した東日本大震災による損失額を計上しており、その主要な内訳は、復旧工事にかかる費用71,220千円、営業休止期間中の固定費46,509千円であります。</p>	給料及び手当	1,404,304千円	賞与引当金繰入額	108,353	退職給付費用	15,507	役員退職慰労引当金繰入額	20,720	減価償却費	757,577	ポイント引当金繰入額	5,102	建物及び構築物	16,836千円	その他(工具、器具及び備品)	2,577	計	19,413千円	用途	場所	種類	金額	婚礼施設	福島県 いわき市	建物 及び 構築物	650,612千円
給料及び手当	1,318,961千円																																																		
賞与引当金繰入額	99,531																																																		
退職給付費用	14,635																																																		
役員退職慰労引当金繰入額	20,970																																																		
減価償却費	807,913																																																		
貸倒引当金繰入額	820																																																		
ポイント引当金繰入額	5,170																																																		
建物及び構築物	8,491千円																																																		
機械装置及び運搬具	120																																																		
その他(工具、器具及び備品)	2,566																																																		
無形固定資産(ソフトウェア)	96																																																		
計	11,274千円																																																		
給料及び手当	1,404,304千円																																																		
賞与引当金繰入額	108,353																																																		
退職給付費用	15,507																																																		
役員退職慰労引当金繰入額	20,720																																																		
減価償却費	757,577																																																		
ポイント引当金繰入額	5,102																																																		
建物及び構築物	16,836千円																																																		
その他(工具、器具及び備品)	2,577																																																		
計	19,413千円																																																		
用途	場所	種類	金額																																																
婚礼施設	福島県 いわき市	建物 及び 構築物	650,612千円																																																

(連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

1 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益

親会社株主に係る包括利益	843,787千円
少数株主に係る包括利益	
計	843,787千円

2 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他の包括利益

該当事項はありません。

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	32,995	3,666,505		3,699,500

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

株式分割による増加 3,266,505株

公募増資による新株発行による増加 400,000株

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)		74		74

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取による増加 74株

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年1月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	86,936	23.50	平成22年10月31日	平成23年1月28日

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	3,699,500			3,699,500

2. 自己株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	74	54		128

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取による増加 54株

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年1月27日 定時株主総会	普通株式	86,936	23.50	平成22年10月31日	平成23年1月28日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年1月27日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	86,935	23.50	平成23年10月31日	平成24年1月30日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)		当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)	
1	現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係	1	現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係
	現金及び預金 3,554,162千円		現金及び預金 1,609,153千円
	現金及び現金同等物 3,554,162千円		現金及び現金同等物 1,609,153千円
2		2	重要な非資金取引の内容
			当連結会計年度から「資産除去債務に関する会計基準」及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」を適用しております。
			資産除去債務増加額 270,792千円

(リース取引関係)

前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)																																																
<p>1 リース取引開始日が平成20年10月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)</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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累 計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">81,142</td> <td style="text-align: right;">71,181</td> <td style="text-align: right;">9,961</td> </tr> <tr> <td>工具、器具 及び備品</td> <td style="text-align: right;">3,879</td> <td style="text-align: right;">3,454</td> <td style="text-align: right;">424</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">85,021</td> <td style="text-align: right;">74,635</td> <td style="text-align: right;">10,386</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">14,339千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">6,912</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">21,252千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">26,634千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">10,431</td> </tr> </tbody> </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10%として計算した定率法による減価償却費相当額に9分の10を乗じた額を減価償却費相当額としております。</p> <p>(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。</p>		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)	車両運搬具	81,142	71,181	9,961	工具、器具 及び備品	3,879	3,454	424	合計	85,021	74,635	10,386	1年内	14,339千円	1年超	6,912	合計	21,252千円	支払リース料	26,634千円	減価償却費相当額	10,431	<p>1 リース取引開始日が平成20年10月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)</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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累 計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">38,944</td> <td style="text-align: right;">35,948</td> <td style="text-align: right;">2,996</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">38,944</td> <td style="text-align: right;">35,948</td> <td style="text-align: right;">2,996</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">5,243千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,087</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">6,331千円</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">13,886千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">3,884</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(減損損失について) 同左</p>		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)	車両運搬具	38,944	35,948	2,996	合計	38,944	35,948	2,996	1年内	5,243千円	1年超	1,087	合計	6,331千円	支払リース料	13,886千円	減価償却費相当額	3,884
	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)																																														
車両運搬具	81,142	71,181	9,961																																														
工具、器具 及び備品	3,879	3,454	424																																														
合計	85,021	74,635	10,386																																														
1年内	14,339千円																																																
1年超	6,912																																																
合計	21,252千円																																																
支払リース料	26,634千円																																																
減価償却費相当額	10,431																																																
	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)																																														
車両運搬具	38,944	35,948	2,996																																														
合計	38,944	35,948	2,996																																														
1年内	5,243千円																																																
1年超	1,087																																																
合計	6,331千円																																																
支払リース料	13,886千円																																																
減価償却費相当額	3,884																																																
<p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">5,136千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">74,044</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">79,180千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	5,136千円	1年超	74,044	合計	79,180千円	<p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">5,136千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">68,908</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">74,044千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	5,136千円	1年超	68,908	合計	74,044千円																																				
1年内	5,136千円																																																
1年超	74,044																																																
合計	79,180千円																																																
1年内	5,136千円																																																
1年超	68,908																																																
合計	74,044千円																																																

(金融商品関係)

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に関する取組方針

当社グループは、設備投資計画に照らして、必要な資金を主として銀行借入により調達しております。一時的な余資は主に安全性・流動性の高い金融資産で運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

未払法人税等は、3ヶ月以内の支払期日であります。

借入金は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであります。このうち一部は、変動金利であるため、金利の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、経理規程に従い、売掛金については、各支店における管理者が債権回収状況を定期的にモニタリングし、債権ごとに期日及び残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、経理規程に従い、同様の管理を行っております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、長期固定金利借入を利用しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

当社は、毎月資金繰計画を見直すなどの方法により、流動性リスクを回避しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年10月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
現金及び預金	3,554,162	3,554,162	
資産計	3,554,162	3,554,162	
(1)未払法人税等	676,368	676,368	
(2)長期借入金()	5,236,885	5,255,034	18,149
負債計	5,913,253	5,931,402	18,149

() 1年内返済予定の長期借入金を含めております。

(注1)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

現金及び預金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1)未払法人税等

これは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2)長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。ただし、変動金利による長期借入金については、金利が一定期間ごとに更改される条件となっているため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注2)金銭債権の連結決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)
預 金	3,548,027
合 計	3,548,027

(注3)長期借入金の連結決算日後の返済予定額

区分	1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	1,249,172	1,124,570	899,545	601,872	557,856	803,870

(追加情報)

当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に関する取組方針

当社グループは、設備投資計画に照らして、必要な資金を主として銀行借入により調達しております。一時的な余資は主に安全性・流動性の高い金融資産で運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

買掛金は、事業活動から生じた営業債務であり、そのほとんどが1ヶ月以内の支払期日であります。

借入金は、主に設備投資に係る資金調達を目的としたものであります。このうち一部は、変動金利であるため、金利の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、経理規程に従い、売掛金については、各支店における管理者が債権回収状況を定期的にモニタリングし、債権ごとに期日及び残高を管理することにより、回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、経理規程に従い、同様の管理を行っております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、借入金に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、長期固定金利借入を利用しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

当社は、毎月資金繰計画を見直すなどの方法により、流動性リスクを回避しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては、変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年10月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
現金及び預金	1,609,153	1,609,153	
資産計	1,609,153	1,609,153	
(1)買掛金	638,164	638,164	
(2)長期借入金()	4,231,713	4,241,923	10,210
負債計	4,869,877	4,880,087	10,210

() 1年内返済予定の長期借入金を含めております。

(注1)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

現金及び預金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1)買掛金

これは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2)長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。ただし、変動金利による長期借入金については、金利が一定期間ごとに更改される条件となっているため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注2)金銭債権の連結決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)
預 金	1,601,730
合 計	1,601,730

(注3)長期借入金の連結決算日後の返済予定額

区分	1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	1,160,570	935,545	637,872	590,856	532,470	374,400

(有価証券関係)

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

当社グループは有価証券を保有していないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

当社グループは有価証券を保有していないため、該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

当社グループはデリバティブ取引を行っていないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

当社グループはデリバティブ取引を行っていないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)																																								
<p>1 採用している退職給付制度の概要 確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けており、また、特定退職金共済制度に加入していません。</p> <p>2 退職給付債務に関する事項(平成22年10月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">63,646千円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">2,073</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">61,573千円</td> </tr> </table> <p>(注) 連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>3 退職給付費用に関する事項(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">8,886千円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">804</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">184</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用(+ +)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,875千円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は「勤務費用」に計上しております。 2 上記の退職給付費用以外に特定退職金共済制度の掛金8,628千円を支払っております。</p> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="text-align: right;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>割引率</td> <td style="text-align: right;">1.5%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">10年</td> </tr> </table> <p>(各連結会計年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理する方法)</p>	退職給付債務	63,646千円	未認識数理計算上の差異	2,073	退職給付引当金	61,573千円	勤務費用	8,886千円	利息費用	804	数理計算上の差異の費用処理額	184	退職給付費用(+ +)	9,875千円	退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準	割引率	1.5%	数理計算上の差異の処理年数	10年	<p>1 採用している退職給付制度の概要 同左</p> <p>2 退職給付債務に関する事項(平成23年10月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">71,257千円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">1,847</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">69,409千円</td> </tr> </table> <p>同左</p> <p>3 退職給付費用に関する事項(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">7,956千円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">933</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">225</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用(+ +)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,115千円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は「勤務費用」に計上しております。 2 上記の退職給付費用以外に特定退職金共済制度の掛金10,826千円を支払っております。</p> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="text-align: right;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>割引率</td> <td style="text-align: right;">1.5%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">10年</td> </tr> </table> <p>同左</p>	退職給付債務	71,257千円	未認識数理計算上の差異	1,847	退職給付引当金	69,409千円	勤務費用	7,956千円	利息費用	933	数理計算上の差異の費用処理額	225	退職給付費用(+ +)	9,115千円	退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準	割引率	1.5%	数理計算上の差異の処理年数	10年
退職給付債務	63,646千円																																								
未認識数理計算上の差異	2,073																																								
退職給付引当金	61,573千円																																								
勤務費用	8,886千円																																								
利息費用	804																																								
数理計算上の差異の費用処理額	184																																								
退職給付費用(+ +)	9,875千円																																								
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準																																								
割引率	1.5%																																								
数理計算上の差異の処理年数	10年																																								
退職給付債務	71,257千円																																								
未認識数理計算上の差異	1,847																																								
退職給付引当金	69,409千円																																								
勤務費用	7,956千円																																								
利息費用	933																																								
数理計算上の差異の費用処理額	225																																								
退職給付費用(+ +)	9,115千円																																								
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準																																								
割引率	1.5%																																								
数理計算上の差異の処理年数	10年																																								

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

1. 当該連結会計年度における費用計上額及び科目名

該当事項はありません。

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

会社名	アイ・ケイ・ケイ株式会社	アイ・ケイ・ケイ株式会社
決議年月日	平成18年8月28日	平成20年3月25日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役3 当社従業員30 子会社株式会社極楽の取締役1 子会社株式会社極楽の社員1	当社取締役1 当社従業員34
株式の種類及び付与数(株)	普通株式30,800(注)1	普通株式24,200(注)1
付与日	平成18年8月29日	平成20年3月26日
権利確定条件	(注)2	(注)2
対象勤務期間		
権利行使期間	平成19年6月1日～平成28年7月31日	平成22年3月26日～平成30年3月25日

(注) 1 平成22年1月28日付株式分割(株式1株につき100株)による分割後の株式数を記載しております。

2 新株予約権の行使の条件は以下のとおりであります。

- (1) 新株予約権の割当てを受けた者(以下、「新株予約権者」という。)は、権利行使時においても、当社または当社子会社の取締役、監査役および従業員の地位にあることを要するものとする。ただし、業務上の疾病に起因する退任・退職および転籍その他正当な理由の存する場合は、取締役会の承認を条件に、地位喪失後6ヶ月間は権利行使をなしうるものとする。
- (2) 新株予約権者が死亡した場合は、新株予約権の相続を認めないものとする。ただし、取締役会が認めた場合はこの限りではない。
- (3) 新株予約権者は、権利行使期間の始期あるいは当社株式がいずれかの証券取引所に上場した日のいずれか遅い日から権利行使できるものとする。
- (4) その他の条件については、別途当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況
 ストック・オプションの数

会社名	アイ・ケイ・ケイ株式会社	アイ・ケイ・ケイ株式会社
決議年月日	平成18年 8 月28日	平成20年 3 月25日
権利確定前		
期首(株)	26,700	24,100
付与(株)	-	-
失効(株)	-	1,000
権利確定(株)	-	-
未確定残(株)	26,700	23,100
権利確定後		
期首(株)	-	-
権利確定(株)	26,700	23,100
権利行使(株)	-	-
失効(株)	-	-
未行使残(株)	26,700	23,100

(注) 平成22年 1 月28日付株式分割(株式 1 株につき100株)による分割後の株式数を記載しております。

単価情報

会社名	アイ・ケイ・ケイ株式会社	アイ・ケイ・ケイ株式会社
決議年月日	平成18年 8 月28日	平成20年 3 月25日
権利行使価額(円)	493	918
行使時平均株価(円)		
付与日における公平な評価単価(円)		

(注) 平成22年 1 月28日付株式分割(株式 1 株につき100株)による調整後の 1 株当たりの価格を記載しております。

3. 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度に付与されたストック・オプションはありません。

4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

5. ストック・オプションの本源的価値により算定を行う場合の当連結会計年度末における本源的価値の合計額及び権利行使されたストック・オプションの権利行使日における本源的価値の合計額

- (1) 当連結会計年度末における本源的価値の合計額 10,332千円
 (2) 当連結会計年度中において権利行使された本源的価値の合計額

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

1. 当該連結会計年度における費用計上額及び科目名

該当事項はありません。

2. ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプションの内容

会社名	アイ・ケイ・ケイ株式会社	アイ・ケイ・ケイ株式会社
決議年月日	平成18年8月28日	平成20年3月25日
付与対象者の区分及び人数(名)	当社取締役3 当社従業員30 子会社株式会社極楽の取締役1 子会社株式会社極楽の社員1	当社取締役1 当社従業員34
株式の種類及び付与数(株)	普通株式30,800(注)1	普通株式24,200(注)1
付与日	平成18年8月29日	平成20年3月26日
権利確定条件	(注)2	(注)2
対象勤務期間		
権利行使期間	平成19年6月1日～平成28年7月31日	平成22年3月26日～平成30年3月25日

(注) 1 平成22年1月28日付株式分割(株式1株につき100株)による分割後の株式数を記載しております。

2 新株予約権の行使の条件は以下のとおりであります。

- (1) 新株予約権の割当てを受けた者(以下、「新株予約権者」という。)は、権利行使時においても、当社または当社子会社の取締役、監査役および従業員の地位にあることを要するものとする。ただし、業務上の疾病に起因する退任・退職および転籍その他正当な理由の存する場合は、取締役会の承認を条件に、地位喪失後6ヶ月間は権利行使をなしうるものとする。
- (2) 新株予約権者が死亡した場合は、新株予約権の相続を認めないものとする。ただし、取締役会が認めた場合はこの限りではない。
- (3) 新株予約権者は、権利行使期間の始期あるいは当社株式がいずれかの証券取引所に上場した日のいずれか遅い日から権利行使できるものとする。
- (4) その他の条件については、別途当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況
 ストック・オプションの数

会社名	アイ・ケイ・ケイ株式会社	アイ・ケイ・ケイ株式会社
決議年月日	平成18年 8 月28日	平成20年 3 月25日
権利確定前		
期首(株)	26,700	23,100
付与(株)		
失効(株)	100	1,100
権利確定(株)		
未確定残(株)	26,600	22,000
権利確定後		
期首(株)		
権利確定(株)	26,600	22,000
権利行使(株)		
失効(株)		
未行使残(株)	26,600	22,000

(注) 平成22年 1 月28日付株式分割(株式 1 株につき100株)による分割後の株式数を記載しております。

単価情報

会社名	アイ・ケイ・ケイ株式会社	アイ・ケイ・ケイ株式会社
決議年月日	平成18年 8 月28日	平成20年 3 月25日
権利行使価額(円)	493	918
行使時平均株価(円)		
付与日における公平な評価単価(円)		

(注) 平成22年 1 月28日付株式分割(株式 1 株につき100株)による調整後の 1 株当たりの価格を記載しております。

3. 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度に付与されたストック・オプションはありません。

4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

5. ストック・オプションの本源的価値により算定を行う場合の当連結会計年度末における本源的価値の合計額及び権利行使されたストック・オプションの権利行使日における本源的価値の合計額

- (1) 当連結会計年度末における本源的価値の合計額 7,926千円
 (2) 当連結会計年度中において権利行使された本源的価値の合計額

(税効果会計関係)

前連結会計年度 (平成22年10月31日)	当連結会計年度 (平成23年10月31日)																																																																																																		
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of 主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">60,496千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">44,973</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">8,334</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(流動)と相殺</td><td style="text-align: right;">919</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">112,884千円</td></tr> <tr><td>固定資産</td><td></td></tr> <tr><td>減価償却超過額</td><td style="text-align: right;">143,677千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">24,912</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">79,025</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">21,227</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">268,842千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">381,726千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">15,552千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">366,174千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動負債</td><td></td></tr> <tr><td>未収事業税</td><td style="text-align: right;">919千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金調整</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)と相殺</td><td style="text-align: right;">919</td></tr> <tr><td>計</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;">0</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">366,174千円</td></tr> </table>	流動資産		賞与引当金	60,496千円	未払事業税	44,973	その他	8,334	繰延税金負債(流動)と相殺	919	計	112,884千円	固定資産		減価償却超過額	143,677千円	退職給付引当金	24,912	役員退職慰労引当金	79,025	その他	21,227	計	268,842千円	繰延税金資産小計	381,726千円	評価性引当額	15,552千円	繰延税金資産合計	366,174千円	流動負債		未収事業税	919千円	貸倒引当金調整	0	繰延税金資産(流動)と相殺	919	計	0	繰延税金負債合計	0	繰延税金資産の純額	366,174千円	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of 主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">65,396千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">14,915</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">7,615</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(流動)と相殺</td><td style="text-align: right;">3</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">87,924千円</td></tr> <tr><td>固定資産</td><td></td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">255,525千円</td></tr> <tr><td>減価償却超過額</td><td style="text-align: right;">189,058</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">109,744</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">85,238</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">82,696</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)と相殺</td><td style="text-align: right;">82,003</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">640,258千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">728,183千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">42,033千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">686,149千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動負債</td><td></td></tr> <tr><td>貸倒引当金調整</td><td style="text-align: right;">3千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)と相殺</td><td style="text-align: right;">3</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>固定負債</td><td></td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">82,003千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)と相殺</td><td style="text-align: right;">82,003</td></tr> <tr><td>計</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;">0</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;">686,149千円</td></tr> </table>	流動資産		賞与引当金	65,396千円	未払事業税	14,915	その他	7,615	繰延税金負債(流動)と相殺	3	計	87,924千円	固定資産		減損損失	255,525千円	減価償却超過額	189,058	資産除去債務	109,744	役員退職慰労引当金	85,238	その他	82,696	繰延税金負債(固定)と相殺	82,003	計	640,258千円	繰延税金資産小計	728,183千円	評価性引当額	42,033千円	繰延税金資産合計	686,149千円	流動負債		貸倒引当金調整	3千円	繰延税金資産(流動)と相殺	3	計	0	固定負債		資産除去債務	82,003千円	繰延税金資産(固定)と相殺	82,003	計	0	繰延税金負債合計	0	繰延税金資産の純額	686,149千円
流動資産																																																																																																			
賞与引当金	60,496千円																																																																																																		
未払事業税	44,973																																																																																																		
その他	8,334																																																																																																		
繰延税金負債(流動)と相殺	919																																																																																																		
計	112,884千円																																																																																																		
固定資産																																																																																																			
減価償却超過額	143,677千円																																																																																																		
退職給付引当金	24,912																																																																																																		
役員退職慰労引当金	79,025																																																																																																		
その他	21,227																																																																																																		
計	268,842千円																																																																																																		
繰延税金資産小計	381,726千円																																																																																																		
評価性引当額	15,552千円																																																																																																		
繰延税金資産合計	366,174千円																																																																																																		
流動負債																																																																																																			
未収事業税	919千円																																																																																																		
貸倒引当金調整	0																																																																																																		
繰延税金資産(流動)と相殺	919																																																																																																		
計	0																																																																																																		
繰延税金負債合計	0																																																																																																		
繰延税金資産の純額	366,174千円																																																																																																		
流動資産																																																																																																			
賞与引当金	65,396千円																																																																																																		
未払事業税	14,915																																																																																																		
その他	7,615																																																																																																		
繰延税金負債(流動)と相殺	3																																																																																																		
計	87,924千円																																																																																																		
固定資産																																																																																																			
減損損失	255,525千円																																																																																																		
減価償却超過額	189,058																																																																																																		
資産除去債務	109,744																																																																																																		
役員退職慰労引当金	85,238																																																																																																		
その他	82,696																																																																																																		
繰延税金負債(固定)と相殺	82,003																																																																																																		
計	640,258千円																																																																																																		
繰延税金資産小計	728,183千円																																																																																																		
評価性引当額	42,033千円																																																																																																		
繰延税金資産合計	686,149千円																																																																																																		
流動負債																																																																																																			
貸倒引当金調整	3千円																																																																																																		
繰延税金資産(流動)と相殺	3																																																																																																		
計	0																																																																																																		
固定負債																																																																																																			
資産除去債務	82,003千円																																																																																																		
繰延税金資産(固定)と相殺	82,003																																																																																																		
計	0																																																																																																		
繰延税金負債合計	0																																																																																																		
繰延税金資産の純額	686,149千円																																																																																																		
<p>2 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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.43%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.78%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.37%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増減</td><td style="text-align: right;">0.98%</td></tr> <tr><td>留保金課税</td><td style="text-align: right;">3.95%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.42%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">46.93%</td></tr> </table>	法定実効税率	40.43%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.78%	住民税均等割等	0.37%	評価性引当額の増減	0.98%	留保金課税	3.95%	その他	0.42%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	46.93%	<p>2 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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.43%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.53%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">1.17%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増減</td><td style="text-align: right;">5.44%</td></tr> <tr><td>留保金課税</td><td style="text-align: right;">7.79%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.48%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">55.88%</td></tr> </table>	法定実効税率	40.43%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	1.53%	住民税均等割等	1.17%	評価性引当額の増減	5.44%	留保金課税	7.79%	その他	0.48%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	55.88%																																																																		
法定実効税率	40.43%																																																																																																		
(調整)																																																																																																			
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.78%																																																																																																		
住民税均等割等	0.37%																																																																																																		
評価性引当額の増減	0.98%																																																																																																		
留保金課税	3.95%																																																																																																		
その他	0.42%																																																																																																		
税効果会計適用後の法人税等の負担率	46.93%																																																																																																		
法定実効税率	40.43%																																																																																																		
(調整)																																																																																																			
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.53%																																																																																																		
住民税均等割等	1.17%																																																																																																		
評価性引当額の増減	5.44%																																																																																																		
留保金課税	7.79%																																																																																																		
その他	0.48%																																																																																																		
税効果会計適用後の法人税等の負担率	55.88%																																																																																																		

前連結会計年度 (平成22年10月31日)	当連結会計年度 (平成23年10月31日)
<p>3 税効果会計に使用する法定実効税率の変更</p> <p>当連結会計年度から、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率を前連結会計年度の41.74%から40.43%に変更しております。</p> <p>この結果、流動資産の繰延税金資産が3,568千円減少及び固定資産の繰延税金資産が7,966千円減少し、法人税等合計が11,535千円増加しております。</p>	<p>4 連結決算日後の法人税等の税率の変更</p> <p>「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)により改正された「法人税法」及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が平成23年12月2日に公布され、平成24年11月1日以降に開始する連結会計年度から法人税率が変更されることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、従来の40.43%から平成24年11月1日以降に開始する連結会計年度から3年間は37.75%で、それ以降は35.38%に変更されます。</p> <p>なお、変更後の実効税率を当連結会計年度末に適用した場合、固定資産の繰延税金資産が72,811千円減少し、法人税等調整額の金額が同額増加することとなります。</p>

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

当連結会計年度末(平成23年10月31日)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

婚礼施設等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該契約の期間に応じて10年～41年と見積り、割引率は1.2370%～2.1810%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当連結会計年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高(注)	229,367千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	36,576
時の経過による調整額	4,847
期末残高	<u>270,792千円</u>

(注)当連結会計年度より「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)を適用したことによる期首時点における残高であります。

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「婚礼事業」の割合が、いずれも90%を超えているため、記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31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】

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31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】

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

当社グループの報告セグメントは、婚礼事業及び葬儀事業であります。葬儀事業の全セグメントに占める割合が僅少であり、開示情報としての重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

(追加情報)

当連結会計年度より、「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。

【関連情報】

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1)売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2)有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント			全社・消去	合計
	婚礼事業	葬儀事業	計		
減損損失	650,612		650,612		650,612

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)		当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)	
1株当たり純資産額	1,355円91銭	1株当たり純資産額	1,390円43銭
1株当たり当期純利益金額	247円35銭	1株当たり当期純利益金額	58円01銭
潜在株式調整後 当期純利益金額	1株当たり 247円11銭	潜在株式調整後 当期純利益金額	1株当たり 57円83銭
<p>当社は、平成22年1月28日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行っております。 なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p>			
1株当たり純資産額	1,116円85銭		
1株当たり当期純利益金額	117円46銭		
<p>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、新株予約権の残高はありますが、当社株式は非上場であり、期中平均株価が把握出来ませんので記載しておりません。</p>			

(注) 1 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (平成22年10月31日)	当連結会計年度 (平成23年10月31日)
連結貸借対照表上の純資産額(千円)	5,016,098	5,143,712
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	5,016,098	5,143,712
普通株式の発行済株式数(株)	3,699,500	3,699,500
普通株式の自己株式数(株)	74	128
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	3,699,426	3,699,372

2 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
1株当たり当期純利益金額		
連結損益計算書上の当期純利益(千円)	843,787	214,598
普通株式に係る当期純利益(千円)	843,787	214,598
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式の期中平均株式数(株)	3,411,268	3,699,397
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)	3,305	11,280
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要	<p>新株予約権1種類(新株予約権の数231個) これらの詳細の情報は、「第4提出会社の状況1株式等の状況(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。</p>	<p>新株予約権1種類(新株予約権の数220個) これらの詳細の情報は、「第4提出会社の状況1株式等の状況(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。</p>

(重要な後発事象)

前連結会計年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
該当事項はありません。	<p>信託型従業員持株インセンティブ・プランの導入</p> <p>1 プランの概要</p> <p>当社は、平成23年12月12日開催の取締役会において、当社グループ従業員に対する当社の中長期的な企業価値向上へのインセンティブ付与、福利厚生の拡充及び株主としての資本参加による従業員の勤労意欲高揚を通じた当社の恒常的な発展を促すことを目的として、「信託型従業員持株インセンティブ・プラン」の導入を決議いたしました。</p> <p>本プランは、「アイ・ケイ・ケイ従業員持株会」(以下、「持株会」)に加入する全ての従業員を対象とするインセンティブ・プランです。本プランでは、当社が信託銀行に「アイ・ケイ・ケイ従業員持株会専用信託」(以下、「従持信託」)を設定し、従持信託は、5年間を最長期間として持株会が取得すると見込まれる規模の当社株式を予め取得します。その後は、従持信託から持株会に対して継続的に当社株式の売却が行われると共に、信託終了時点で従持信託内に株式売却益相当額が累積した場合には、当該株式売却益相当額が残余財産として受益者適格要件を満たす者に分配されます。なお、当社は、従持信託が当社株式を取得するための借入に対し保証をしているため、当社株価の下落により従持信託内に株式売却損相当額が累積し、信託終了時点において従持信託内に当該株式売却損相当の借入金残債がある場合は、保証契約に基づき、当社が当該残債を弁済することになります。</p> <p>2 従持信託の概要</p> <p>(1) 名称 アイ・ケイ・ケイ従業員持株会専用信託</p> <p>(2) 委託者 当社</p> <p>(3) 受託者 野村信託銀行株式会社</p> <p>(4) 受益者 受益者適格要件を満たす者(受益権確定事由の発生後一定の手続きを経て存在するに至ります。)</p> <p>(5) 信託契約日 平成23年12月12日</p> <p>(6) 信託の期間 平成23年12月12日～平成28年12月27日</p> <p>(7) 信託の目的 持株会に対する安定的かつ継続的な株式の供給及び受益者適格要件を満たす者への信託財産の交付</p> <p>3 従持信託による当社株式の取得の内容</p> <p>(1) 株式の種類 当社普通株式</p> <p>(2) 取得の総額 191百万円</p> <p>(3) 取得株式数 201,000株</p> <p>(4) 取得方法 当社代表取締役社長である金子和斗志が保有する株式から取得</p> <p>(5) 取得日 平成23年12月28日</p>

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	前期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
アイ・ケイ・ケイ 株式会社	第1回無担保 変動利付社債	平成18年9月26日	220,000 (70,000)	150,000 (70,000)	0.60	なし (注)1	平成25年9月26日
合計			220,000 (70,000)	150,000 (70,000)			

- (注) 1 本社債に対して、銀行保証について担保が付されております。
2 ()内書は、1年以内の償還予定額であります。
3 連結決算日後5年以内における1年ごとの償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
70,000	80,000			

【借入金等明細表】

区分	前期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金				
1年以内に返済予定の長期借入金	1,249,172	1,160,570	1.27	
1年以内に返済予定のリース債務				
長期借入金(1年以内に返済予定 のものを除く。)	3,987,713	3,071,143	1.08	平成24年11月20日～ 平成32年6月25日
リース債務(1年以内に返済予定 のものを除く。)				
その他有利子負債				
合計	5,236,885	4,231,713		

- (注) 1 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。
2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年以内における返済予定額は以下のとおり
であります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	935,545	637,872	590,856	532,470

【資産除去債務明細表】

本明細表に記載すべき事項が連結財務諸表規則第15条の23に規定する注記事項として記載されて
いるため、資産除去債務明細表の記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

	第1四半期 (自 平成22年 11月1日 至 平成23年 1月31日)	第2四半期 (自 平成23年 2月1日 至 平成23年 4月30日)	第3四半期 (自 平成23年 5月1日 至 平成23年 7月31日)	第4四半期 (自 平成23年 8月1日 至 平成23年 10月31日)
売上高 (千円)	2,705,196	2,964,600	2,974,623	3,503,603
税金等調整前四半期 純利益金額又は 税金等調整前四半期 純損失金額() (千円)	80,275	206,132	355,711	555,668
四半期純利益金額又は 四半期純損失金額() (千円)	36,947	105,756	227,200	299,095
1株当たり四半期 純利益金額又は 1株当たり四半期 純損失金額() (円)	9.99	28.59	61.42	80.85

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成22年10月31日)	当事業年度 (平成23年10月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,442,795	1,443,991
売掛金	303,254	236,574
商品	71,715	78,178
原材料及び貯蔵品	63,484	67,119
前渡金	387	390
前払費用	70,302	72,159
繰延税金資産	110,132	83,084
1年内回収予定の関係会社長期貸付金	-	30,000
その他	14,047	48,869
貸倒引当金	6,671	5,415
流動資産合計	4,069,449	2,054,953
固定資産		
有形固定資産		
建物	7,662,205	8,756,649
減価償却累計額及び減損損失累計額	1,973,704	2,959,520
建物（純額）	1 5,688,501	1 5,797,129
構築物	1,209,951	1,358,139
減価償却累計額及び減損損失累計額	469,421	709,204
構築物（純額）	740,530	648,934
機械及び装置	82,885	82,135
減価償却累計額	64,145	69,572
機械及び装置（純額）	18,739	12,562
車両運搬具	57,085	83,250
減価償却累計額	28,846	47,055
車両運搬具（純額）	28,239	36,195
工具、器具及び備品	1,156,278	1,310,588
減価償却累計額	895,706	1,069,050
工具、器具及び備品（純額）	260,572	241,538
土地	1 1,578,983	1 1,643,983
建設仮勘定	10,231	-
有形固定資産合計	8,325,798	8,380,343
無形固定資産		
借地権	32,094	50,773
商標権	62	27
ソフトウェア	41,524	33,658
その他	11,361	12,124
無形固定資産合計	85,042	96,584

	前事業年度 (平成22年10月31日)	当事業年度 (平成23年10月31日)
投資その他の資産		
関係会社株式	137,489	237,489
出資金	50	50
関係会社長期貸付金	130,000	320,000
敷金	146,073	143,318
破産更生債権等	1,013	-
長期前払費用	4,499	9,304
繰延税金資産	245,873	573,606
その他	104,596	125,208
貸倒引当金	7,187	6,741
投資その他の資産合計	762,408	1,402,236
固定資産合計	9,173,249	9,879,165
資産合計	13,242,699	11,934,118
負債の部		
流動負債		
買掛金	600,212	622,300
1年内償還予定の社債	1 70,000	1 70,000
1年内返済予定の長期借入金	1, 3 1,215,274	1, 3 1,126,922
未払金	287,978	197,287
未払費用	191,154	184,372
未払法人税等	676,368	179,472
未払消費税等	235,162	-
前受金	358,164	444,163
預り金	20,161	4,856
賞与引当金	143,441	153,431
流動負債合計	3,797,917	2,982,806
固定負債		
社債	1 150,000	1 80,000
長期借入金	1, 3 3,902,805	1, 3 3,019,883
退職給付引当金	60,148	67,671
役員退職慰労引当金	190,972	205,410
ポイント引当金	11,187	12,821
資産除去債務	-	250,716
長期預り金	183,267	198,214
その他	13,900	94
固定負債合計	4,512,280	3,834,811
負債合計	8,310,197	6,817,617

	前事業年度 (平成22年10月31日)	当事業年度 (平成23年10月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	336,568	336,568
資本剰余金		
資本準備金	340,224	340,224
資本剰余金合計	340,224	340,224
利益剰余金		
その他利益剰余金		
別途積立金	1,100,000	1,100,000
繰越利益剰余金	3,155,776	3,339,823
利益剰余金合計	4,255,776	4,439,823
自己株式	67	115
株主資本合計	4,932,501	5,116,500
純資産合計	4,932,501	5,116,500
負債純資産合計	13,242,699	11,934,118

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
売上高	12,361,942	11,809,930
売上原価	5,543,883	5,342,007
売上総利益	6,818,059	6,467,922
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	338,740	349,598
販売促進費	285,297	228,851
役員報酬	149,637	150,118
給料及び手当	1,265,725	1,345,694
賞与	138,146	100,596
賞与引当金繰入額	94,211	101,395
退職給付費用	13,604	14,404
役員退職慰労引当金繰入額	20,070	19,820
福利厚生費	288,168	310,944
消耗品費	261,279	239,626
賃借料	372,182	407,807
減価償却費	782,639	728,185
ポイント引当金繰入額	2,402	1,962
その他	1,126,833	1,079,835
販売費及び一般管理費合計	5,138,938	5,078,841
営業利益	1,679,120	1,389,081
営業外収益		
受取利息	1 2,750	1 2,498
受取手数料	2,541	3,383
受取保険金	3,074	-
還付加算金	2,886	-
祝金受取額	3,220	-
その他	3,132	4,613
営業外収益合計	17,604	10,495
営業外費用		
支払利息	73,656	55,956
株式交付費	18,312	-
その他	18,557	11,511
営業外費用合計	110,526	67,468
経常利益	1,586,199	1,332,108
特別利益		
貸倒引当金戻入額	346	50
災害保険金	-	66,558
特別利益合計	346	66,608

	前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
特別損失		
固定資産除却損	2 11,102	2 19,343
減損損失	-	3 650,612
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	47,578
災害による損失	-	4 130,593
特別損失合計	11,102	848,128
税引前当期純利益	1,575,443	550,588
法人税、住民税及び事業税	818,133	580,289
法人税等調整額	91,960	300,684
法人税等合計	726,173	279,604
当期純利益	849,270	270,983

【売上原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)			当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)		
		金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
商品売上原価							
1 期首商品棚卸高		90,338			71,715		
2 商品仕入高		1,455,237			1,465,561		
合計		1,545,575			1,537,277		
3 期末商品棚卸高		71,715	1,473,859	26.6	78,178	1,459,099	27.3
原材料売上原価							
1 期首原材料棚卸高		40,571			27,278		
2 原材料仕入高		1,477,680			1,430,067		
合計		1,518,251			1,457,345		
3 期末原材料棚卸高		27,278	1,490,973	26.9	29,244	1,428,101	26.7
労務費			545,826	9.8		546,840	10.3
経費							
1 外注費		1,927,000			1,790,983		
2 その他		106,222	2,033,223	36.7	116,982	1,907,966	35.7
売上原価			5,543,883	100.0		5,342,007	100.0

【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	92,896	336,568
当期変動額		
新株の発行	243,672	-
当期変動額合計	243,672	-
当期末残高	336,568	336,568
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	96,552	340,224
当期変動額		
新株の発行	243,672	-
当期変動額合計	243,672	-
当期末残高	340,224	340,224
利益剰余金		
その他利益剰余金		
別途積立金		
前期末残高	1,100,000	1,100,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,100,000	1,100,000
繰越利益剰余金		
前期末残高	2,306,506	3,155,776
当期変動額		
剰余金の配当	-	86,936
当期純利益	849,270	270,983
当期変動額合計	849,270	184,047
当期末残高	3,155,776	3,339,823
自己株式		
前期末残高	-	67
当期変動額		
自己株式の取得	67	48
当期変動額合計	67	48
当期末残高	67	115
株主資本合計		
前期末残高	3,595,954	4,932,501
当期変動額		
新株の発行	487,344	-
剰余金の配当	-	86,936
当期純利益	849,270	270,983
自己株式の取得	67	48
当期変動額合計	1,336,547	183,999
当期末残高	4,932,501	5,116,500

	前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
純資産合計		
前期末残高	3,595,954	4,932,501
当期変動額		
新株の発行	487,344	-
剰余金の配当	-	86,936
当期純利益	849,270	270,983
自己株式の取得	67	48
当期変動額合計	1,336,547	183,999
当期末残高	4,932,501	5,116,500

【重要な会計方針】

項目	前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
1 有価証券の評価基準及び評価方法	子会社株式 移動平均法による原価法	子会社株式 同左
2 たな卸資産の評価基準及び評価方法	評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。 商品 ・ 衣裳・引出物・引菓子 個別法 ・ その他の商品 最終仕入原価法 原材料 最終仕入原価法 貯蔵品 最終仕入原価法	同左 商品 ・ 衣裳・引出物・引菓子 同左 ・ その他の商品 同左 原材料 同左 貯蔵品 同左
3 固定資産の減価償却の方法	有形固定資産(リース資産を除く)定率法によっております。 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は次のとおりであります。 建物及び構築物 2年～50年 機械及び装置 6年 車両運搬具 6年 工具、器具及び備品 2年～15年 なお、事業用定期借地権契約による借地上の建物及び構築物については、耐用年数を定期借地権の残存期間、残存価額を零とした償却を行っております。 無形固定資産(リース資産を除く)定額法によっております。 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)に基づく定額法によっております。 また、定期借地権については、残存期間に基づく定額法によっております。	有形固定資産(リース資産を除く)同左 主な耐用年数は次のとおりであります。 建物及び構築物 同左 機械及び装置 同左 車両運搬具 2年～6年 工具、器具及び備品 同左 同左 無形固定資産(リース資産を除く)同左

項目	前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
	<p>リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 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>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年10月31日以前のものについては、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。</p>	<p>リース資産 同左</p>
4 繰延資産の処理方法	<p>株式交付費 支出時に全額費用として処理しております。</p>	
5 引当金の計上基準	<p>貸倒引当金 売上債権等の貸倒損失に備えるため、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。</p> <p>賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>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の見込額に基づき計上しております。</p> <p>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以内の一定の年数(10年)による定額法により、翌事業年度から費用処理することとしております。</p> <p>(会計方針の変更) 当事業年度より、「「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3)」(企業会計基準第19号 平成20年7月31日)を適用しております。</p> <p>なお、これによる営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。</p> <p>役員退職慰労引当金 役員の退職金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p>	<p>貸倒引当金 同左</p> <p>賞与引当金 同左</p> <p>退職給付引当金 同左</p> <p>役員退職慰労引当金 同左</p>

項目	前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
	ポイント引当金 当社の冠婚葬祭の会員組織に加入している会員に対して付与した特典(ポイント)の利用に備えるため、当事業度末において将来利用されると見込まれる額を計上しております。	ポイント引当金 同左
6 その他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

【会計処理方法の変更】

前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
	<p>(資産除去債務に関する会計基準等の適用)</p> <p>当事業年度より、「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。</p> <p>これにより、当事業年度の営業利益、経常利益はそれぞれ15,465千円減少し、税引前当期純利益は63,044千円減少しております。</p>

【表示方法の変更】

前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
<p>(貸借対照表)</p> <p>前事業年度において投資その他の資産「その他」に含めて表示しておりました「敷金」は、総資産額の100分の1を超えることとなったため、当事業年度において区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度における「敷金」は、112,749千円であります。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度において販売費及び一般管理費「その他」に含めて表示しておりました「販売促進費」は、販売費及び一般管理費の100分の5を超えることとなったため、当事業年度において区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度における「販売促進費」は、187,987千円であります。</p>	<p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度において区分掲記しておりました「受取保険金」は、営業外収益の100分の10以下となったため、営業外収益「その他」に含めて表示しております。</p> <p>なお、当事業年度における「受取保険金」は585千円であります。</p>

【注記事項】

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成22年10月31日)	当事業年度 (平成23年10月31日)																																				
<p>1 担保資産</p> <p>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">建物</td> <td style="text-align: right;">4,929,877千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">1,555,717</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,485,595千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内償還予定の社債</td> <td style="text-align: right;">70,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,079,353</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td style="text-align: right;">150,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,876,454</td> </tr> <tr> <td>関係会社の借入金</td> <td style="text-align: right;">83,556</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,259,363千円</td> </tr> </table>	建物	4,929,877千円	土地	1,555,717	計	6,485,595千円	1年内償還予定の社債	70,000千円	1年内返済予定の長期借入金	1,079,353	社債	150,000	長期借入金	3,876,454	関係会社の借入金	83,556	計	5,259,363千円	<p>1 担保資産</p> <p>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">建物</td> <td style="text-align: right;">4,088,851千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">1,555,717</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,644,569千円</td> </tr> </table> <p>上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内償還予定の社債</td> <td style="text-align: right;">70,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,105,771</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td style="text-align: right;">80,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,014,683</td> </tr> <tr> <td>関係会社の借入金</td> <td style="text-align: right;">55,908</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,326,362千円</td> </tr> </table>	建物	4,088,851千円	土地	1,555,717	計	5,644,569千円	1年内償還予定の社債	70,000千円	1年内返済予定の長期借入金	1,105,771	社債	80,000	長期借入金	3,014,683	関係会社の借入金	55,908	計	4,326,362千円
建物	4,929,877千円																																				
土地	1,555,717																																				
計	6,485,595千円																																				
1年内償還予定の社債	70,000千円																																				
1年内返済予定の長期借入金	1,079,353																																				
社債	150,000																																				
長期借入金	3,876,454																																				
関係会社の借入金	83,556																																				
計	5,259,363千円																																				
建物	4,088,851千円																																				
土地	1,555,717																																				
計	5,644,569千円																																				
1年内償還予定の社債	70,000千円																																				
1年内返済予定の長期借入金	1,105,771																																				
社債	80,000																																				
長期借入金	3,014,683																																				
関係会社の借入金	55,908																																				
計	4,326,362千円																																				
<p>2 偶発債務</p> <p>株式会社極楽の金融機関からの借入金に対して債務保証118,806千円を行っております。</p>	<p>2 偶発債務</p> <p>株式会社極楽の金融機関からの借入金に対して債務保証84,908千円を行っております。</p>																																				
<p>3 当社は、設備資金の効率的な調達を行うため金融機関7社とコミット型シンジケートローン契約を締結しております。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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">貸出コミットメント総額</td> <td style="text-align: right;">3,300,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">3,300,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">千円</td> </tr> </table> <p>上記コミット型シンジケートローン契約には以下の財務制限条項が付されておりますが、これらに抵触した場合には当該有利子負債の一括返済を求められる可能性があります。</p> <p>平成20年10月期末及びそれ以降の各事業年度末の当社の貸借対照表における純資産の部の合計金額を、平成19年10月期末の当社の貸借対照表における純資産の部の合計金額の75%に相当する金額または直前の事業年度末の当社の貸借対照表における純資産の部の合計金額の75%に相当する金額のうち、いずれか高いほうの金額以上に維持しなければならない。</p> <p>平成20年10月期及びそれ以降の各事業年度の当社の損益計算書上、2期連続して経常損失を計上してはならない。</p> <p>平成20年10月期末及びそれ以降の各事業年度末の当社の貸借対照表における有利子負債の合計金額を2期連続して、当社の損益計算書における売上高の金額に12分の10を乗じた金額以上にしてはならない。</p> <p>平成21年10月期末の当社の貸借対照表における有利子負債の合計金額を6,400,000千円以上にしてはならない。</p>	貸出コミットメント総額	3,300,000千円	借入実行残高	3,300,000	差引額	千円	<p>3 当社は、設備資金の効率的な調達を行うため金融機関7社とコミット型シンジケートローン契約を締結しております。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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">貸出コミットメント総額</td> <td style="text-align: right;">3,300,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">3,300,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">千円</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">同左</p>	貸出コミットメント総額	3,300,000千円	借入実行残高	3,300,000	差引額	千円																								
貸出コミットメント総額	3,300,000千円																																				
借入実行残高	3,300,000																																				
差引額	千円																																				
貸出コミットメント総額	3,300,000千円																																				
借入実行残高	3,300,000																																				
差引額	千円																																				

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)																												
<p>1 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> <p style="padding-left: 20px;">受取利息 1,917千円</p> <p>2 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">6,442千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">構築物</td><td style="text-align: right;">1,919</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">機械及び装置</td><td style="text-align: right;">77</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">2,566</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">96</td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,102千円</td></tr> </table>	建物	6,442千円	構築物	1,919	機械及び装置	77	工具、器具及び備品	2,566	ソフトウェア	96	計	11,102千円	<p>1 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> <p style="padding-left: 20px;">受取利息 1,962千円</p> <p>2 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">16,251千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">構築物</td><td style="text-align: right;">514</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">2,577</td></tr> <tr><td style="padding-left: 40px;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">19,343千円</td></tr> </table> <p>3 減損損失 当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">婚礼施設</td> <td style="text-align: center;">福島県 いわき市</td> <td style="text-align: center;">建物 及び 構築物</td> <td style="text-align: right;">650,612千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位として資産のグルーピングを行っております。</p> <p>当該婚礼施設は、東日本大震災の影響により営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなる見込みであることから、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しました。</p> <p>なお、回収可能価額は使用価値により算定しており、将来キャッシュ・フローの割引率は国債の利回りを使用しております。</p> <p>4 災害による損失は、平成23年3月11日に発生した東日本大震災による損失額を計上しており、その主要な内訳は、復旧工事にかかる費用71,220千円、営業休止期間中の固定費46,509千円であります。</p>	建物	16,251千円	構築物	514	工具、器具及び備品	2,577	計	19,343千円	用途	場所	種類	金額	婚礼施設	福島県 いわき市	建物 及び 構築物	650,612千円
建物	6,442千円																												
構築物	1,919																												
機械及び装置	77																												
工具、器具及び備品	2,566																												
ソフトウェア	96																												
計	11,102千円																												
建物	16,251千円																												
構築物	514																												
工具、器具及び備品	2,577																												
計	19,343千円																												
用途	場所	種類	金額																										
婚礼施設	福島県 いわき市	建物 及び 構築物	650,612千円																										

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

自己株式に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)		74		74

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取による増加 74株

当事業年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

自己株式に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	74	54		128

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取による増加 54株

(リース取引関係)

前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)																																																
<p>1 リース取引開始日が平成20年10月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)</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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累 計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">81,142</td> <td style="text-align: right;">71,181</td> <td style="text-align: right;">9,961</td> </tr> <tr> <td>工具、器具 及び備品</td> <td style="text-align: right;">3,879</td> <td style="text-align: right;">3,454</td> <td style="text-align: right;">424</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">85,021</td> <td style="text-align: right;">74,635</td> <td style="text-align: right;">10,386</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">14,339千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">6,912</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">21,252千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">26,634千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">10,431</td> </tr> </tbody> </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10%として計算した定率法による減価償却費相当額に9分の10を乗じた額を減価償却費相当額としております。</p> <p>(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。</p>		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)	車両運搬具	81,142	71,181	9,961	工具、器具 及び備品	3,879	3,454	424	合計	85,021	74,635	10,386	1年内	14,339千円	1年超	6,912	合計	21,252千円	支払リース料	26,634千円	減価償却費相当額	10,431	<p>1 リース取引開始日が平成20年10月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)</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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累 計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">38,944</td> <td style="text-align: right;">35,948</td> <td style="text-align: right;">2,996</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">38,944</td> <td style="text-align: right;">35,948</td> <td style="text-align: right;">2,996</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">5,243千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,087</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">6,331千円</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">13,886千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">3,884</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(減損損失について) 同左</p>		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)	車両運搬具	38,944	35,948	2,996	合計	38,944	35,948	2,996	1年内	5,243千円	1年超	1,087	合計	6,331千円	支払リース料	13,886千円	減価償却費相当額	3,884
	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)																																														
車両運搬具	81,142	71,181	9,961																																														
工具、器具 及び備品	3,879	3,454	424																																														
合計	85,021	74,635	10,386																																														
1年内	14,339千円																																																
1年超	6,912																																																
合計	21,252千円																																																
支払リース料	26,634千円																																																
減価償却費相当額	10,431																																																
	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)																																														
車両運搬具	38,944	35,948	2,996																																														
合計	38,944	35,948	2,996																																														
1年内	5,243千円																																																
1年超	1,087																																																
合計	6,331千円																																																
支払リース料	13,886千円																																																
減価償却費相当額	3,884																																																
<p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">5,136千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">74,044</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">79,180千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	5,136千円	1年超	74,044	合計	79,180千円	<p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">5,136千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">68,908</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">74,044千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	5,136千円	1年超	68,908	合計	74,044千円																																				
1年内	5,136千円																																																
1年超	74,044																																																
合計	79,180千円																																																
1年内	5,136千円																																																
1年超	68,908																																																
合計	74,044千円																																																

(有価証券関係)

前事業年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式137,489千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式237,489千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

前事業年度 (平成22年10月31日)	当事業年度 (平成23年10月31日)																																																																						
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">57,993千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">44,973</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">7,165</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">110,132千円</td></tr> <tr><td>固定資産</td><td></td></tr> <tr><td>減価償却超過額</td><td style="text-align: right;">136,927千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">24,317</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">77,209</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">7,418</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">245,873千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">356,006千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">356,006千円</td></tr> </table>	流動資産		賞与引当金	57,993千円	未払事業税	44,973	その他	7,165	計	110,132千円	固定資産		減価償却超過額	136,927千円	退職給付引当金	24,317	役員退職慰労引当金	77,209	その他	7,418	計	245,873千円	繰延税金資産合計	356,006千円	繰延税金資産の純額	356,006千円	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">62,032千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">14,177</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">6,874</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">83,084千円</td></tr> <tr><td>固定資産</td><td></td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">255,525千円</td></tr> <tr><td>減価償却超過額</td><td style="text-align: right;">180,739</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">101,364</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">83,047</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">35,248</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)と相殺</td><td style="text-align: right;">75,875</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">580,049千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">663,133千円</td></tr> <tr><td>評価性引当金</td><td style="text-align: right;">6,442千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">656,690千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>固定負債</td><td></td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">75,875千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)と相殺</td><td style="text-align: right;">75,875</td></tr> <tr><td>計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">656,690千円</td></tr> </table>	流動資産		賞与引当金	62,032千円	未払事業税	14,177	その他	6,874	計	83,084千円	固定資産		減損損失	255,525千円	減価償却超過額	180,739	資産除去債務	101,364	役員退職慰労引当金	83,047	その他	35,248	繰延税金負債(固定)と相殺	75,875	計	580,049千円	繰延税金資産小計	663,133千円	評価性引当金	6,442千円	繰延税金資産合計	656,690千円	固定負債		資産除去債務	75,875千円	繰延税金資産(固定)と相殺	75,875	計	千円	繰延税金負債合計	千円	繰延税金資産の純額	656,690千円
流動資産																																																																							
賞与引当金	57,993千円																																																																						
未払事業税	44,973																																																																						
その他	7,165																																																																						
計	110,132千円																																																																						
固定資産																																																																							
減価償却超過額	136,927千円																																																																						
退職給付引当金	24,317																																																																						
役員退職慰労引当金	77,209																																																																						
その他	7,418																																																																						
計	245,873千円																																																																						
繰延税金資産合計	356,006千円																																																																						
繰延税金資産の純額	356,006千円																																																																						
流動資産																																																																							
賞与引当金	62,032千円																																																																						
未払事業税	14,177																																																																						
その他	6,874																																																																						
計	83,084千円																																																																						
固定資産																																																																							
減損損失	255,525千円																																																																						
減価償却超過額	180,739																																																																						
資産除去債務	101,364																																																																						
役員退職慰労引当金	83,047																																																																						
その他	35,248																																																																						
繰延税金負債(固定)と相殺	75,875																																																																						
計	580,049千円																																																																						
繰延税金資産小計	663,133千円																																																																						
評価性引当金	6,442千円																																																																						
繰延税金資産合計	656,690千円																																																																						
固定負債																																																																							
資産除去債務	75,875千円																																																																						
繰延税金資産(固定)と相殺	75,875																																																																						
計	千円																																																																						
繰延税金負債合計	千円																																																																						
繰延税金資産の純額	656,690千円																																																																						
<p>2 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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.43%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.78%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.35%</td></tr> <tr><td>留保金課税</td><td style="text-align: right;">4.00%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.53%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">46.09%</td></tr> </table>	法定実効税率	40.43%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.78%	住民税均等割等	0.35%	留保金課税	4.00%	その他	0.53%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	46.09%	<p>2 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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.43%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.33%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.96%</td></tr> <tr><td>評価性引当金の増減</td><td style="text-align: right;">1.17%</td></tr> <tr><td>留保金課税</td><td style="text-align: right;">6.88%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.01%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">50.78%</td></tr> </table>	法定実効税率	40.43%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	1.33%	住民税均等割等	0.96%	評価性引当金の増減	1.17%	留保金課税	6.88%	その他	0.01%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	50.78%																																								
法定実効税率	40.43%																																																																						
(調整)																																																																							
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.78%																																																																						
住民税均等割等	0.35%																																																																						
留保金課税	4.00%																																																																						
その他	0.53%																																																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	46.09%																																																																						
法定実効税率	40.43%																																																																						
(調整)																																																																							
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.33%																																																																						
住民税均等割等	0.96%																																																																						
評価性引当金の増減	1.17%																																																																						
留保金課税	6.88%																																																																						
その他	0.01%																																																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	50.78%																																																																						

前事業年度 (平成22年10月31日)	当事業年度 (平成23年10月31日)
<p>3 税効果会計に使用する法定実効税率の変更 当事業年度から、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率を前事業年度の41.74%から40.43%に変更しております。 この結果、流動資産の繰延税金資産が3,568千円減少及び固定資産の繰延税金資産が7,966千円減少し、法人税等合計が11,535千円増加しております。</p>	<p>4 決算日後の法人税等の税率の変更 「「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)により改正された「法人税法」」及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が平成23年12月2日に公布され、平成24年11月1日以降に開始する事業年度から法人税率が変更されることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、従来の40.43%から平成24年11月1日以降に開始する事業年度から3年間は37.75%で、それ以降は35.38%に変更されます。 なお、変更後の実効税率と当事業年度末に適用した場合、固定資産の繰延税金資産が70,922千円減少し、法人税等調整額の金額が同額増加することとなります。</p>

(企業結合等関係)

前事業年度(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

当事業年度末(平成23年10月31日)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

婚礼施設等の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を当該契約の期間に応じて10年～41年と見積り、割引率は1.2370%～2.1810%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高(注)	209,693千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	36,576
時の経過による調整額	4,446
期末残高	<u>250,716千円</u>

(注)当事業年度より「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)を適用したことによる期首時点における残高であります。

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)		当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)	
1株当たり純資産額	1,333円32銭	1株当たり純資産額	1,383円07銭
1株当たり当期純利益金額	248円96銭	1株当たり当期純利益金額	73円25銭
潜在株式調整後 当期純利益金額	1株当たり 248円72銭	潜在株式調整後 当期純利益金額	1株当たり 73円03銭
<p>当社は、平成22年1月28日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行っております。 なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p>			
1株当たり純資産額	1,089円85銭		
1株当たり当期純利益金額	109円66銭		
<p>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、新株予約権の残高はありますが、当社株式は非上場であり、期中平均株価が把握出来ませんので記載しておりません。</p>			

(注) 1 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (平成22年10月31日)	当事業年度 (平成23年10月31日)
貸借対照表上の純資産額(千円)	4,932,501	5,116,500
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	4,932,501	5,116,500
普通株式の発行済株式数(株)	3,699,500	3,699,500
普通株式の自己株式数(株)	74	128
1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	3,699,426	3,699,372

2 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
1株当たり当期純利益金額		
損益計算書上の当期純利益(千円)	849,270	270,983
普通株式に係る当期純利益(千円)	849,270	270,983
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式の期中平均株式数(株)	3,411,268	3,699,397
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)		
普通株式増加数(株)	3,305	11,280
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要	<p>新株予約権1種類(新株予約権の数231個) これらの詳細の情報は、「第4提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。</p>	<p>新株予約権1種類(新株予約権の数220個) これらの詳細の情報は、「第4提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。</p>

(重要な後発事象)

前事業年度 (自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)	当事業年度 (自 平成22年11月1日 至 平成23年10月31日)
該当事項はありません。	<p>信託型従業員持株インセンティブ・プランの導入</p> <p>1 プランの概要</p> <p>当社は、平成23年12月12日開催の取締役会において、当社グループ従業員に対する当社の中長期的な企業価値向上へのインセンティブ付与、福利厚生の拡充及び株主としての資本参加による従業員の勤労意欲高揚を通じた当社の恒常的な発展を促すことを目的として、「信託型従業員持株インセンティブ・プラン」の導入を決議いたしました。</p> <p>本プランは、「アイ・ケイ・ケイ従業員持株会」(以下、「持株会」)に加入する全ての従業員を対象とするインセンティブ・プランです。本プランでは、当社が信託銀行に「アイ・ケイ・ケイ従業員持株会専用信託」(以下、「従持信託」)を設定し、従持信託は、5年間を最長期間として持株会が取得すると見込まれる規模の当社株式を予め取得します。その後は、従持信託から持株会に対して継続的に当社株式の売却が行われると共に、信託終了時点で従持信託内に株式売却益相当額が累積した場合には、当該株式売却益相当額が残余財産として受益者適格要件を満たす者に分配されます。なお、当社は、従持信託が当社株式を取得するための借入に対し保証をしているため、当社株価の下落により従持信託内に株式売却損相当額が累積し、信託終了時点において従持信託内に当該株式売却損相当の借入金残債がある場合は、保証契約に基づき、当社が当該残債を弁済することになります。</p> <p>2 従持信託の概要</p> <p>(1) 名称 アイ・ケイ・ケイ従業員持株会専用信託</p> <p>(2) 委託者 当社</p> <p>(3) 受託者 野村信託銀行株式会社</p> <p>(4) 受益者 受益者適格要件を満たす者(受益権確定事由の発生後一定の手続きを経て存在するに至ります。)</p> <p>(5) 信託契約日 平成23年12月12日</p> <p>(6) 信託の期間 平成23年12月12日～平成28年12月27日</p> <p>(7) 信託の目的 持株会に対する安定的かつ継続的な株式の供給及び受益者適格要件を満たす者への信託財産の交付</p> <p>3 従持信託による当社株式の取得の内容</p> <p>(1) 株式の種類 当社普通株式</p> <p>(2) 取得の総額 191百万円</p> <p>(3) 取得株式数 201,000株</p> <p>(4) 取得方法 当社代表取締役社長である金子和斗志が保有する株式から取得</p> <p>(5) 取得日 平成23年12月28日</p>

【附属明細表】

【有価証券明細表】

該当事項はありません。

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 及び減損損 失累計額又 は償却累計 額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	7,662,205	1,114,602	20,158	8,756,649	2,959,520	992,789 (521,299)	5,797,129
構築物	1,209,951	148,803	616	1,358,139	709,204	240,059 (129,312)	648,934
機械及び装置	82,885		750	82,135	69,572	6,043	12,562
車両運搬具	57,085	26,165		83,250	47,055	18,209	36,195
工具、器具及び備 品	1,156,278	223,050	68,740	1,310,588	1,069,050	239,357	241,538
土地	1,578,983	65,000		1,643,983			1,643,983
建設仮勘定	10,231	520,824	531,056				
有形固定資産計	11,757,622	2,098,446	621,321	13,234,746	4,854,403	1,496,459(650,612)	8,380,343
無形固定資産							
借地権	38,415	20,684		59,100	8,327	2,005	50,773
商標権	389			389	361	35	27
ソフトウェア	69,034	4,714		73,749	40,090	12,579	33,658
その他	15,215	1,677		16,892	4,767	914	12,124
無形固定資産計	123,055	27,075		150,131	53,547	15,534	96,584
長期前払費用	8,126	10,539	3,823	14,842	5,537	1,910	9,304
繰延資産							
繰延資産計							

(注) 1 「当期償却額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。

2 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

建物 盛岡支店 590,426千円、富山支店(レストラン施設) 321,935千円

構築物 盛岡支店 130,671千円

工具、器具及び備品 盛岡支店 84,475千円、富山支店(レストラン施設) 37,853千円

3 建設仮勘定の当期増減額は富山支店(レストラン施設)、盛岡支店に係るものであります。

【引当金明細表】

区分	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	13,858		1,652	50	12,156
賞与引当金	143,441	153,431	143,441		153,431
役員退職慰労引当金	190,972	19,820	5,382		205,410
ポイント引当金	11,187	1,962	328		12,821

(注) 貸倒引当金の当期減少額の「その他」は、債権回収等による戻入額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

a 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	6,901
預金	
当座預金	1,668
普通預金	1,435,028
別段預金	392
預金計	1,437,089
合計	1,443,991

b 売掛金

イ 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
一般顧客	230,536
三井住友カード株式会社	1,160
株式会社フォトクリエイト	1,037
株式会社ハセガワ	962
株式会社ジェーシービー	805
その他	2,072
計	236,574

ロ 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

前期繰越高(千円)	当期発生高(千円)	当期回収高(千円)	次期繰越高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$
303,254	12,232,794	12,299,473	236,574	98.1	8.1

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

c 商品

区分	金額(千円)
ドレス	44,271
衣裳小物	18,750
芳名帳	4,842
寿袋	2,454
写真商品	2,440
その他	5,418
計	78,178

d 原材料及び貯蔵品

区分	金額(千円)
パンフレット	16,540
食材類	15,701
ドリンク類	13,542
封筒	9,209
パソコン	3,971
その他	8,153
計	67,119

負債の部
 a 買掛金

相手先	金額(千円)
株式会社ムービー企画	21,761
株式会社シーボン福岡	20,655
福岡メディックス株式会社	15,494
株式会社ヤマ日	14,566
株式会社ミート玉屋	12,390
その他	537,432
計	622,300

b 1年内返済予定の長期借入金

相手先	金額(千円)
株式会社佐賀銀行	435,018
株式会社三井住友銀行	268,080
株式会社日本政策金融公庫	155,180
伊万里信用金庫	80,328
株式会社福岡銀行	59,988
その他	128,328
計	1,126,922

c 長期借入金

相手先	金額(千円)
株式会社三井住友銀行	1,094,328
株式会社佐賀銀行	1,012,723
伊万里信用金庫	250,198
株式会社三菱東京UFJ銀行	144,064
株式会社日本政策金融公庫	137,343
その他	381,227
計	3,019,883

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	毎年11月1日から翌年10月31日まで
定時株主総会	毎事業年度終了後3ヶ月以内
基準日	10月31日
剰余金の配当の基準日	4月30日 10月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	無料
公告掲載方法	電子公告により行います。やむを得ない事由により、電子公告によることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行います。なお、電子公告は当社ホームページに掲載し、そのアドレスは次のとおりです。http://www.ikk-grp.jp/
株主に対する特典	該当事項はありません

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない旨定款に定めています。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当および募集新株予約権の割当を受ける権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第15期(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

平成23年1月27日福岡財務支局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

事業年度 第15期(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

平成23年1月27日福岡財務支局長に提出。

(3) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書

事業年度 第15期(自 平成21年11月1日 至 平成22年10月31日)

平成23年1月31日福岡財務支局長に提出。

(4) 四半期報告書及び確認書

第16期第1四半期(自 平成22年11月1日 至 平成23年1月31日)

平成23年3月14日福岡財務支局長に提出。

第16期第2四半期(自 平成23年2月1日 至 平成23年4月30日)

平成23年6月13日福岡財務支局長に提出。

第16期第3四半期(自 平成23年5月1日 至 平成23年7月31日)

平成23年9月13日福岡財務支局長に提出。

(5) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書

平成23年2月3日福岡財務支局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号(主要株主の異動)の規定に基づく臨時報告書

平成23年3月16日福岡財務支局長に提出。

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号(特定子会社の異動)の規定に基づく臨時報告書

平成23年4月15日福岡財務支局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成23年 1月27日

アイ・ケイ・ケイ株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 坂 本 克 治

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐 藤 宏 文

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているアイ・ケイ・ケイ株式会社の平成21年11月1日から平成22年10月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、アイ・ケイ・ケイ株式会社及び連結子会社の平成22年10月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、アイ・ケイ・ケイ株式会社の平成22年10月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、アイ・ケイ・ケイ株式会社が平成22年10月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成24年1月27日

アイ・ケイ・ケイ株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 坂本 克治

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐藤 宏文

<財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているアイ・ケイ・ケイ株式会社の平成22年11月1日から平成23年10月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、アイ・ケイ・ケイ株式会社及び連結子会社の平成23年10月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、アイ・ケイ・ケイ株式会社の平成23年10月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、アイ・ケイ・ケイ株式会社が平成23年10月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成23年 1月27日

アイ・ケイ・ケイ株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 坂 本 克 治

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐 藤 宏 文

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているアイ・ケイ・ケイ株式会社の平成21年11月1日から平成22年10月31日までの第15期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、アイ・ケイ・ケイ株式会社の平成22年10月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成24年 1月27日

アイ・ケイ・ケイ株式会社
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 坂 本 克 治

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 佐 藤 宏 文

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているアイ・ケイ・ケイ株式会社の平成22年11月1日から平成23年10月31日までの第16期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、アイ・ケイ・ケイ株式会社の平成23年10月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- (注) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれておりません。