

四 半 期 報 告 書

(第30期第 2 四半期)

自 平成23年 7 月 1 日

至 平成23年 9 月30日

ホリイフードサービス株式会社

(E03505)

第30期第2四半期（自平成23年7月1日 至平成23年9月30日）

四 半 期 報 告 書

- 1 本書は四半期報告書を金融商品取引法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 2 本書には、上記の方法により提出した四半期報告書に添付された四半期レビュー報告書及び上記の四半期報告書と同時に提出した確認書を末尾に綴じ込んでおります。

ホリイフードサービス株式会社

目 次

	頁
【表紙】	1
第一部 【企業情報】	2
第1 【企業の概況】	2
1 【主要な経営指標等の推移】	2
2 【事業の内容】	2
第2 【事業の状況】	3
1 【事業等のリスク】	3
2 【経営上の重要な契約等】	3
3 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】	3
第3 【提出会社の状況】	6
1 【株式等の状況】	6
2 【役員の状況】	8
第4 【経理の状況】	9
1 【四半期財務諸表】	10
2 【その他】	20
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	21

四半期レビュー報告書

確認書

【表紙】

【提出書類】	四半期報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成23年11月14日
【四半期会計期間】	第30期第2四半期(自 平成23年7月1日 至 平成23年9月30日)
【会社名】	ホリイフードサービス株式会社
【英訳名】	Horiifoodservice Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 飯 田 益 弘
【本店の所在の場所】	茨城県水戸市中央二丁目10番27号
【電話番号】	029-233-5825(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役経営管理本部長 根 本 輝 昌
【最寄りの連絡場所】	茨城県水戸市中央二丁目10番27号
【電話番号】	029-233-5825(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役経営管理本部長 根 本 輝 昌
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 (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】

回次	第29期 第 2 四半期累計期間	第30期 第 2 四半期累計期間	第29期
会計期間	自 平成22年 4 月 1 日 至 平成22年 9 月 30 日	自 平成23年 4 月 1 日 至 平成23年 9 月 30 日	自 平成22年 4 月 1 日 至 平成23年 3 月 31 日
売上高 (千円)	3, 180, 053	3, 296, 163	6, 415, 310
経常利益 (千円)	154, 292	238, 924	353, 513
四半期純利益又は四半期(当期)純損失(△) (千円)	△56, 629	123, 195	△38, 848
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—
資本金 (千円)	292, 375	292, 375	292, 375
発行済株式総数 (株)	2, 835, 000	2, 835, 000	2, 835, 000
純資産額 (千円)	2, 650, 171	2, 749, 330	2, 663, 525
総資産額 (千円)	4, 305, 548	4, 669, 091	4, 199, 589
1 株当たり四半期純利益金額又は 1 株当たり四半期(当期)純損失金額(△) (円)	△19. 98	43. 46	△13. 70
潜在株式調整後 1 株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	—	—	—
1 株当たり配当額 (円)	—	—	10
自己資本比率 (%)	61. 6	58. 9	63. 4
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	140, 795	530, 272	385, 189
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△473, 478	△260, 776	△604, 687
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	196, 578	183, 024	122, 234
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 (千円)	184, 785	676, 146	223, 626

回次	第29期 第 2 四半期会計期間	第30期 第 2 四半期会計期間
会計期間	自 平成22年 7 月 1 日 至 平成22年 9 月 30 日	自 平成23年 7 月 1 日 至 平成23年 9 月 30 日
1 株当たり四半期純利益金額 (円)	11. 57	27. 88

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 2 持分法を適用した場合の投資利益につきましては、当社の保有する関連会社は利益基準及び利益積立基準からみて重要性が乏しいため記載しておりません。
- 3 潜在株式調整後 1 株当たり四半期(当期)純利益につきましては、第29期第 2 四半期累計期間及び第29期においては潜在株式が無く、かつ、1 株当たり四半期(当期)純損失であるため記載しておりません。
- また、第30期第 2 四半期累計期間においては潜在株式が無いため記載しておりません。

2 【事業の内容】

当第 2 四半期累計期間において、当社において営まれている事業の内容について、重要な変更はありません。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第2四半期累計期間において、当四半期報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項の発生又は前事業年度の有価証券報告書に記載した「事業等のリスク」についての重要な変更はありません。

なお、重要事象等は存在していません。

2 【経営上の重要な契約等】

当社は、平成23年8月19日開催の取締役会において、株式会社ジー・テイストの「益益」事業を譲り受けることを決議し、平成23年9月30日に事業譲渡契約を締結しました。

詳細は、「第4 経理の状況 1. 四半期財務諸表 注記事項（重要な後発事象）」に記載のとおりであります。

3 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期会計期間の末日現在において当社が判断したものであります。

（1）経営成績の分析

当第2四半期累計期間における我が国の経済は、東日本大震災による国内生産の縮小から脱しつつあるなか企業収益は回復傾向にあると思われませんが、個人消費においては原発事故に伴う生活防衛意識の高まりから力強い回復基調にあるとは言い難い状況にあります。また、長引く円高に加え、アメリカの財政悪化及び欧州一部国家の財政破たん懸念が世界経済に影を落としつつあり、輸出も先行き不透明感を増しており、総じて堅調とは言い難い状況のなか推移してまいりました。

飲食業界におきましては、原発事故後の風評被害や度重なる食肉事故の発生など外食利用を敬遠させる事象が多発しており、個人消費も低調に推移する状況のなか、業態により好不調が二極化しつつあります。比較的客単価の低い業態においては前年実績を上回る好調を示しておりますが、当社の属する居酒屋業態においては全般的に前年実績を下回る状況にあります。

そのような状況のなか、当社は前事業年度末において既に出店が決定しておりました3店舗を除く新規出店は一時凍結し、被災地域に立地する店舗の復旧及び既存店舗の活性化を進めてまいりました。その方針に基づき、復旧が困難と判断した2店舗を除くすべての店舗の再開を果たした結果、被災地域に立地する店舗においては特需的な外食需要の急増に対応可能となり、全般的に増収を果たしております。

しかしながら、その他の地域においては自粛ムードの蔓延及び余震に対する備え、並びに電力供給不安による帰宅困難回避など居酒屋利用を控える傾向が強く前年実績を割り込んでおり、全社的には特需的な増収効果も限定的なものにとどまっております。

なお、店舗展開につきましては、当事業年度新たに開発しました新業態「かどでや」業態について3店舗の新規出店及び既存店舗6店舗の業態変更を行いました。また、既存店舗の業況改善を目的として「忍家」業態11店舗を「忍家」業態の特色である個室利用による高級感と分かりやすい均一価格が魅力の「串・海鮮・ホルモン忍家」業態への業態変更を行いました。以上により当四半期累計期間末の店舗数は106店舗と前年同四半期末に比べ6店舗増加いたしました。

以上の結果、当第2四半期累計期間の売上高は、3,296,163千円と前年同四半期に比べ116,109千円(3.7%)の増収となりました。営業利益につきましては、増収に伴い人件費は増加しておりますが、当初の計画を基礎とした経費管理を徹底し販売費及び一般管理費を2,157,686千円と前年同四半期に比べ1,691千円(0.1%)の微増に抑えた結果、230,569千円と前年同四半期に比べ80,396千円(53.5%)の増益となりました。経常利益につきましては238,924千円と前年同四半期に比べ84,631千円(54.9%)の増益となり、四半期純利益につきましては、前年同四半期において「資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額」219,122千円を特別損失に計上していたことも相まって123,195千円と前年同四半期に比べ179,824千円増の大幅な増益となりました。

セグメント別の業績は、以下のとおりであります。

①北関東エリア

北関東エリアにつきましては、東日本大震災の被災地域であります茨城県内立地の店舗については被災前の営業状態への復旧を最優先として、エリア全体としましては既存店舗の業績安定を主眼としたエ

リア運営を行ってまいりました。

その方針に基づき、当第2四半期累計期間においては、緊急性の高い要修繕店舗の修繕を最優先に進めつつ、「忍家」業態5店舗を「串・海鮮・ホルモン忍家」業態へ、「忍家」業態1店舗及び「くいどころBAR」業態2店舗、並びに「月の詩」業態1店舗の合計4店舗を「かどでや」業態へと業態変更いたしました。また、当事業年度の新業態「かどでや」業態を茨城県つくば市に新設いたしました。なお、当第2四半期会計期間末の店舗数は56店舗と前年同四半期末に比べ1店舗減少しております。

以上の結果、当第2四半期累計期間の売上高は1,606,135千円と前年同四半期に比べ36,141千円(2.2%)減少しました。営業利益につきましては、人員配置の見直し、不動産賃料の減額交渉、節電等の経費削減を進めてまいりましたが減収に伴う売上総利益の減少を補うには至らず223,307千円となり、前年同四半期に比べ4,701千円(2.1%)の減益となりました。

②首都圏エリア

首都圏エリアにつきましては、首都圏エリアドミナント化を目的として積極的な出店を進める方針を採ってまいりましたが、東日本大震災の被災店舗の復旧及び既存店舗の業績回復を最優先とすべきとの判断に基づき、前事業年度末時点において決定していた店舗を除き当面は新規出店を凍結する方針といたしました。この方針に基づき、当第2四半期累計期間においては東京都に「かどでや」業態2店舗を出店するに留めております。また、既存店舗業績回復の一環として、「忍家」業態5店舗を「串・海鮮・ホルモン忍家」業態、「もんどころ」業態2店舗を「かどでや」業態へと業態変更いたしました。

当エリアは東日本大震災による直接的な被害は受けておりませんが、東日本大震災の余震活動及び電力供給不安を背景にした帰宅困難回避のためと思われる居酒屋利用の減退傾向が著しく、当エリアの既存店舗は全般的に前年実績の確保が困難な状況にあります。なお、当第2四半期会計期間末の店舗数は38店舗と前年同四半期末に比べ9店舗増加しております。

以上の結果、当第2四半期累計期間の売上高は、1,225,852千円と前年同四半期に比べ153,535千円(14.3%)増加しました。

営業利益につきましては、店舗増加に伴う販売費及び一般管理費の増加を吸収し110,471千円と前年同四半期に比べ36,620千円(49.6%)の増益となりました。

③東北エリア

東北エリアにつきましては、東日本大震災及び原発事故の被災地であり既存店舗の復旧を最優先課題として取り組んでおり、店舗の改廃につきましては「忍家」業態1店舗の「串・海鮮・ホルモン忍家」業態への業態変更を行い、再開が不可能と判断した1店舗の閉鎖を決定いたしました。

また、東日本大震災被災から可能な限り早期な営業再開を図ったことにより、復興支援に伴う人員流入による特需的な外食需要の急増に対応してまいりました。なお、当第2四半期会計期間末の店舗数は12店舗と前年同四半期末に比べ2店舗減少しております。

以上の結果、当第2四半期累計期間の売上高は、461,506千円と前年同四半期に比べ3,953千円(0.8%)の減少となりました。営業利益につきましては、人員配置の見直し、不動産賃料の減額交渉、節電等の経費削減を進めたことにより109,906千円と前年同四半期に比べ49,264千円(81.2%)の増益となりました。

(2)財政状態の分析

(資産の部)

流動資産は、1,811,781千円となり前事業年度末に比べ608,942千円増加しました。これは主に、東日本大震災により営業状況の悪化が懸念される状況にありましたので、手元資金を厚めに確保したため現金及び預金が1,632,237千円と前事業年度末に比べ640,159千円増加したのに対し、その他の資産が31,333千円減少したことによるものであります。

固定資産は、2,857,310千円となり前事業年度末に比べ139,440千円減少しました。これは主に、店舗閉鎖及び減価償却の進捗により建物が前事業年度末に比べ105,992千円の減少及び減損損失を認識した店舗の閉鎖等による繰延税金資産の減少18,297千円等によるものであります。

(負債の部)

流動負債は、1,176,100千円となり前事業年度末に比べ286,383千円増加しました。これは主に、期末月の売上増加に伴う仕入高の増加による買掛金の増加31,870千円、余震等不測の事態に備えるため手元資金を厚めに確保するための短期借入金の増加100,000千円及び1年以内返済予定の長期借入金の増加42,560千円、未払法人税等の増加83,317千円等によるものであります。

固定負債は、743,659千円となり前事業年度末に比べ97,313千円増加しました。これは主に、手元資金を厚めに確保するための長期借入金の増加94,374千円によるものであります。

(純資産の部)

純資産合計は、2,749,330千円となり前事業年度末に比べ85,805千円増加しました。これは主に、四

半期純利益123,195千円に対し、未払配当金の支出計上28,348千円及びその有価証券評価差額金の減少9,042千円によるものであります。

(3) キャッシュ・フローの分析

当第2四半期会計期間末における現金及び現金同等物（以下「資金」という）の残高は676,146千円となり、前年同四半期末に比べ491,361千円(265.9%)増加しました。各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期累計期間における営業活動によるキャッシュ・フローは530,272千円と前年同四半期に比べ389,477千円(276.6%)増加しております。これは主に、税引前四半期純利益が237,511千円と343,099千円の増加、仕入債務の増減額が31,870千円と44,760千円の増加、その他の負債の増減額が20,968千円と51,369千円の増加、法人税等の支払額が9,194千円と151,647千円の減少等の資金増加項目に対し、前年同四半期において資金増加項目として処理しておりました資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額219,122千円が減少したことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期累計期間における投資活動によるキャッシュ・フローは△260,776千円と前年同四半期に比べ212,702千円(44.9%)増加しております。これは主に、有形固定資産の取得による支出が75,824千円と256,019千円の減少、敷金及び保証金の差入による支出が11,365千円と73,247千円の減少等に対し、定期預金の預入による支出が825,100千円と100,100千円増加したことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第2四半期累計期間における財務活動によるキャッシュ・フローは、183,024千円と前年同四半期に比べ13,554千円(6.9%)減少しております。これは主に、長期借入金の返済による支出が163,066千円と4,000千円の増加、ファイナンス・リース債務の返済による支出が25,714千円と9,671千円の増加等によるものであります。

(4) 事業上及び財務上の対処すべき課題

当第2四半期累計期間において、事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに発生した課題はありません。

(5) 研究開発活動

該当事項はありません。

第3 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	10,140,000
計	10,140,000

② 【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間 末現在発行数(株) (平成23年9月30日)	提出日現在 発行数(株) (平成23年11月14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	2,835,000	2,835,000	大阪証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は 100株であります。
計	2,835,000	2,835,000	—	—

(2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(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23年7月1日～ 平成23年9月30日	—	2,835,000	—	292,375	—	282,375

(6) 【大株主の状況】

平成23年9月30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(%)
堀井 克美	茨城県水戸市	1,804,000	63.63
水戸信用金庫	茨城県水戸市城南二丁目2番21号	135,200	4.77
ホリイフード従業員持株会	茨城県水戸市中央二丁目10番27号	121,100	4.27
株式会社常陽銀行	茨城県水戸市南町二丁目5番5号	40,000	1.41
サントリービア&スピリッツ 株式会社	東京都港区台場二丁目3番3号	40,000	1.41
飯田 益弘	茨城県ひたちなか市	34,300	1.21
林 喜代志	茨城県水戸市	33,200	1.17
株式会社筑波銀行	茨城県土浦市中央二丁目11番7号	30,000	1.06
根本 輝昌	茨城県常陸太田市	26,100	0.92
横須賀 修	茨城県水戸市	22,800	0.80
計	—	2,286,700	80.66

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成23年9月30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	—	株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式2,834,400	28,344	株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式
単元未満株式	普通株式 500	—	一単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	2,835,000	—	—
総株主の議決権	—	28,344	—

(注) 1 「完全議決権株式数(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の失念株100株が含まれております。

2 「単元未満株式」の欄には、当社所有の自己株式が30株含まれております。

② 【自己株式等】

平成23年9月30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) ホリイフードサービス 株式会社	茨城県水戸市中央二丁目 10番28号	100	—	100	0.00
計	—	100	—	100	0.00

2 【役員の状況】

該当事項はありません。

第4 【経理の状況】

1. 四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第63号)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、第2四半期会計期間(平成23年7月1日から平成23年9月30日まで)及び第2四半期累計期間(平成23年4月1日から平成23年9月30日まで)に係る四半期財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受けております。

3. 四半期連結財務諸表について

当社は、子会社がありませんので、四半期連結財務諸表を作成しておりません。

1 【四半期財務諸表】
(1) 【四半期貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年 3 月31 日)	当第 2 四半期会計期間 (平成23年 9 月30 日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	992, 078	1, 632, 237
売掛金	25, 156	37, 616
有価証券	1, 648	1, 040
原材料	44, 778	44, 186
前払費用	85, 272	80, 680
繰延税金資産	16, 820	10, 268
その他	37, 084	5, 750
流動資産合計	1, 202, 838	1, 811, 781
固定資産		
有形固定資産		
建物（純額）	1, 791, 979	1, 685, 986
その他（純額）	148, 587	149, 361
有形固定資産合計	1, 940, 566	1, 835, 348
無形固定資産	11, 107	9, 597
投資その他の資産		
長期貸付金	115, 716	103, 445
繰延税金資産	145, 303	127, 005
敷金及び保証金	566, 541	560, 596
長期預金	99, 000	87, 000
その他	128, 450	141, 436
貸倒引当金	△9, 934	△7, 120
投資その他の資産合計	1, 045, 076	1, 012, 364
固定資産合計	2, 996, 750	2, 857, 310
資産合計	4, 199, 589	4, 669, 091
負債の部		
流動負債		
買掛金	116, 050	147, 920
短期借入金	200, 000	300, 000
1年内返済予定の長期借入金	226, 881	269, 441
未払金	169, 339	190, 528
未払法人税等	14, 032	97, 349
賞与引当金	14, 024	29, 635
店舗閉鎖損失引当金	1, 815	—
株主優待引当金	3, 440	3, 452
災害損失引当金	16, 900	2, 511
資産除去債務	15, 104	4, 189
その他	112, 129	131, 071
流動負債合計	889, 717	1, 176, 100
固定負債		
長期借入金	141, 963	236, 337
資産除去債務	402, 622	418, 918
その他	101, 760	88, 403
固定負債合計	646, 345	743, 659
負債合計	1, 536, 063	1, 919, 760

(単位：千円)

	前事業年度 (平成23年 3 月31 日)	当第 2 四半期会計期間 (平成23年 9 月30 日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	292,375	292,375
資本剰余金	282,375	282,375
利益剰余金	2,097,315	2,192,162
自己株式	△84	△84
株主資本合計	2,671,981	2,766,828
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△8,455	△17,497
評価・換算差額等合計	△8,455	△17,497
純資産合計	2,663,525	2,749,330
負債純資産合計	4,199,589	4,669,091

(2) 【四半期損益計算書】
【第2四半期累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
売上高	3,180,053	3,296,163
売上原価	873,886	907,907
売上総利益	2,306,167	2,388,256
販売費及び一般管理費	※1 2,155,994	※1 2,157,686
営業利益	150,172	230,569
営業外収益		
受取利息	1,752	1,424
受取配当金	453	1,310
投資有価証券売却益	2,134	—
権利金回収額	3,500	—
貸倒引当金戻入額	—	2,814
災害見舞金	—	1,500
災害損失引当金戻入額	—	4,076
その他	1,402	3,550
営業外収益合計	9,242	14,676
営業外費用		
支払利息	4,860	5,764
その他	262	557
営業外費用合計	5,122	6,321
経常利益	154,292	238,924
特別利益		
固定資産売却益	—	2,857
特別利益合計	—	2,857
特別損失		
固定資産除却損	1,610	4,269
減損損失	※2 39,147	—
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	219,122	—
特別損失合計	259,880	4,269
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失(△)	△105,587	237,511
法人税、住民税及び事業税	△48,958	114,315
法人税等合計	△48,958	114,315
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△56,629	123,195

(3) 【四半期キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失 (△)	△105,587	237,511
減価償却費	213,852	195,078
減損損失	39,147	—
賞与引当金の増減額 (△は減少)	15,271	15,610
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△21,000	—
株主優待引当金の増減額 (△は減少)	△2,574	12
店舗閉鎖損失引当金の増減額 (△は減少)	—	△1,815
災害損失引当金の増減額 (△は減少)	—	△14,388
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	—	△2,814
投資有価証券売却損益 (△は益)	△2,134	—
固定資産売却損益 (△は益)	—	△2,857
固定資産除却損	1,610	4,269
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	219,122	—
受取利息及び受取配当金	△2,205	△2,734
支払利息	4,860	5,764
売上債権の増減額 (△は増加)	4,220	△12,460
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△7,230	591
その他の資産の増減額 (△は増加)	3,526	20,267
仕入債務の増減額 (△は減少)	△12,889	31,870
未払金の増減額 (△は減少)	△18,187	18,984
その他の負債の増減額 (△は減少)	△30,400	20,968
その他	3,872	△462
小計	303,274	513,398
利息及び配当金の受取額	3,189	2,304
利息の支払額	△4,827	△5,846
法人税等の支払額	△160,841	△9,194
法人税等の還付額	—	29,610
営業活動によるキャッシュ・フロー	140,795	530,272
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△725,000	△825,100
定期預金の払戻による収入	650,000	650,100
有形固定資産の取得による支出	△331,843	△75,824
有形固定資産の売却による収入	92	2,857
無形固定資産の取得による支出	△800	△1
投資有価証券の取得による支出	△12,114	△19,903
投資有価証券の売却による収入	24,048	—
関係会社株式の取得による支出	—	△6,000
建設協力金の支払による支出	△9,000	—
建設協力金の回収による収入	9,676	13,252
敷金及び保証金の差入による支出	△84,612	△11,365
敷金及び保証金の回収による収入	6,074	17,910
資産除去債務の履行による支出	—	△6,701
投資活動によるキャッシュ・フロー	△473,478	△260,776

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	130,000	720,000
短期借入金の返済による支出	△30,000	△620,000
長期借入れによる収入	300,000	300,000
長期借入金の返済による支出	△159,066	△163,066
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△16,042	△25,714
自己株式の取得による支出	△66	—
配当金の支払額	△28,246	△28,195
財務活動によるキャッシュ・フロー	196,578	183,024
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△136,104	452,519
現金及び現金同等物の期首残高	320,890	223,626
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 184,785	※ 676,146

【四半期財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

	当第2四半期累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
1. 税金費用の計算	当第2四半期累計期間を含む年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。

【追加情報】

当第2四半期累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
第1四半期会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

【注記事項】

(四半期損益計算書関係)

前第2四半期累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)				当第2四半期累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)			
※1 販売費及び一般管理費の主なもの 役員報酬 63,160千円 給料手当 857,749千円 賞与引当金繰入額 29,242千円				※1 販売費及び一般管理費の主なもの 役員報酬 63,960千円 給料手当 881,613千円 賞与引当金繰入額 29,635千円 地代家賃 433,232千円 株主優待引当金繰入額 2,459千円			
※2 減損損失 当第2四半期累計期間において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。							
場所		用途	種類	減損損失 (千円)			
村さ来守谷店 (茨城県守谷市)		店舗	建物	2,608			
			構築物	87			
			工具、器具 及び備品	93			
			その他	47			
忍家アクロスプラザ 久喜店 (埼玉県久喜市)		店舗	建物	24,269			
			工具、器具 及び備品	75			
			リース資産	2,879			
			その他	1,167			
益益宇都宮ブレリ オン戸祭店 (栃木県 宇都宮市)		店舗	建物	6,986			
			構築物	770			
			工具、器具 及び備品	113			
			その他	47			
合計				39,147			
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た資産のグルーピングを行い減損会計を適用しております。 営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである資産グループについて帳簿価額を回収可能価額まで減額した当該減少額(28,392千円)、及び当第2四半期累計期間において新たに閉鎖が確定した店舗について帳簿価額の全額(10,754千円)を減損損失として特別損失に計上しております。 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・フローに基づく使用価値がマイナスであるため零として評価しております。							

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

前第2四半期累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期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 952,154千円 有価証券(MMF) 2,730千円 預入期間が3か月超の定期預金 <u>△770,100千円</u> 現金及び現金同等物 184,785千円	※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期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 1,632,237千円 有価証券(MMF) 1,040千円 預入期間が3か月超の定期預金 <u>△957,132千円</u> 現金及び現金同等物 676,146千円

(株主資本等関係)

前第2四半期累計期間(自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)

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	配当の原資
平成22年6月25日 定時株主総会	普通株式	28,350	10.00	平成22年3月31日	平成22年6月28日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

当第2四半期累計期間(自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)

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	配当の原資
平成23年6月29日 定時株主総会	普通株式	28,348	10.00	平成23年3月31日	平成23年6月30日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

I 前第2四半期累計期間(自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

	報告セグメント			その他	合計
	北関東エリア	首都圏エリア	東北エリア		
売上高					
外部顧客への売上高	1,642,277	1,072,316	465,460	—	3,180,053
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	1,642,277	1,072,316	465,460	—	3,180,053
セグメント利益	228,011	73,851	60,641	△212,331	150,172

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、本部における物販収入及び報告セグメントに配分されない全社費用を含んでおります。

2 セグメント利益は、四半期損益計算書の営業利益と一致しております。

II 当第2四半期累計期間(自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：千円)

	報告セグメント			その他	合計
	北関東エリア	首都圏エリア	東北エリア		
売上高					
外部顧客への売上高	1,606,135	1,225,852	461,506	2,669	3,296,163
セグメント間の内部 売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	1,606,135	1,225,852	461,506	2,669	3,296,163
セグメント利益	223,307	110,471	109,906	△213,116	230,569

(注) 1 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、本部における物販収入及び報告セグメントに配分されない全社費用を含んでおります。

2 セグメント利益は、四半期損益計算書の営業利益と一致しております。

(金融商品関係)

金融商品の四半期貸借対照表計上額その他の金額は、前事業年度の末日と比較して著しい変動はありません。

(有価証券関係)

有価証券の四半期貸借対照表計上額その他の金額は、前事業年度の末日と比較して著しい変動はありません。

(デリバティブ取引関係)

該当事項はありません。

(持分法損益等)

当第2四半期累計期間において新たに設立された株式会社ホリイ物流を関連会社としております(当社持分比率20%)。なお、当関連会社は、利益基準及び利益積立基準からみて重要性が乏しい関連会社であるため、記載を省略しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

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及び算定上の基礎は次のとおりであります。

前第2四半期累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
1株当たり四半期純損失(△) △19.98円 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 —	1株当たり四半期純利益 43.46円 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 —
なお、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が無く、かつ、1株当たり四半期純損失であるため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失の算定上の基礎

項 目	前第2四半期累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)
四半期損益計算書上の四半期純利益又は四半期純損失(△)(千円)	△56,629	123,195
普通株式に係る四半期純利益又は四半期純損失(△)(千円)	△56,629	123,195
普通株式の期中平均株式数(株)	2,834,924	2,834,870

(重要な後発事象)

(益益事業の譲り受けに関する事項)

当社は、店舗展開の自由度の向上及び他の業態との統合による合理化等を目的として、平成23年8月19日開催の取締役会決議に基づき、平成23年10月1日付でこれまでフランチャイジーとして展開してまいりました「益益」事業を譲り受けました。

①譲り受ける事業の内容

株式会社ジー・テイストが保有する「益益」事業

②譲り受け価額

50,000千円

③譲り受ける資産及び負債の内容及びのれんについて

商標権など無形固定資産を譲り受けます。なお、発生するのれんの償却については3年間の均等償却を行います。

④その他重要な特約事項

当該事業の譲り受けに伴い、株式会社ジー・テイストとの間で締結しておりましたフランチャイズ契約は、譲り受け期日の前日である平成23年9月30日付での解約に合意しております。

2 【その他】

該当事項はありません。

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。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成23年11月10日

ホリイフードサービス株式会社
取締役 会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 関 常 芳 印
--------------------	---------------

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 沼 田 敦 士 印
--------------------	-----------------

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられているホリイフードサービス株式会社の平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第30期事業年度の第2四半期会計期間（平成23年7月1日から平成23年9月30日まで）及び第2四半期累計期間（平成23年4月1日から平成23年9月30日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書、四半期キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して四半期財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して、ホリイフードサービス株式会社の平成23年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第2四半期累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

利害関係

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、四半期レビュー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(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。
2. 四半期財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

【表紙】

【提出書類】	確認書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の8第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成23年11月14日
【会社名】	ホリイフードサービス株式会社
【英訳名】	Horiifoodservice Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 飯 田 益 弘
【最高財務責任者の役職氏名】	該当事項はありません。
【本店の所在の場所】	茨城県水戸市中央二丁目10番27号
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 (大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

1 【四半期報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長飯田益弘は、当社の第30期第2四半期(自 平成23年7月1日 至 平成23年9月30日)の四半期報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。