

【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】 2021年7月14日

【四半期会計期間】 第144期第2四半期(自 2021年3月1日 至 2021年5月31日)

【会社名】 株式会社ホテル、ニューグランド

【英訳名】 HOTEL NEWGRAND CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役会長兼社長 原 信 造

【本店の所在の場所】 横浜市中区山下町10番地

【電話番号】 (045) 681-1841

【事務連絡者氏名】 常務取締役財務本部長 岸 晴 記

【最寄りの連絡場所】 横浜市中区山下町10番地

【電話番号】 (045) 681-1841

【事務連絡者氏名】 常務取締役財務本部長 岸 晴 記

【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)

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143期 第2四半期累計期間	第144期 第2四半期累計期間	第143期
会計期間		自 2019年12月1日 至 2020年5月31日	自 2020年12月1日 至 2021年5月31日	自 2019年12月1日 至 2020年11月30日
売上高	(千円)	1,536,185	1,498,784	3,060,721
経常損失()	(千円)	397,985	307,670	785,581
四半期(当期)純損失()	(千円)	747,025	362,058	1,095,337
持分法を適用した場合の投資利益	(千円)	-	-	-
資本金	(千円)	2,011,878	2,016,151	2,011,878
発行済株式総数	(千株)	1,179	1,181	1,179
純資産額	(千円)	2,218,931	1,518,455	1,870,367
総資産額	(千円)	7,635,192	7,526,653	7,876,952
1株当たり四半期(当期)純損失()	(円)	634.51	306.87	929.78
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益	(円)	-	-	-
1株当たり配当額	(円)	-	-	-
自己資本比率	(%)	29.1	20.2	23.7
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	646,013	113,959	758,870
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	77,546	46,777	81,619
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	748,400	40,325	1,001,546
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高	(千円)	406,215	515,575	542,432

回次		第143期 第2四半期会計期間	第144期 第2四半期会計期間
会計期間		自 2020年3月1日 至 2020年5月31日	自 2021年3月1日 至 2021年5月31日
1株当たり四半期純損失()	(円)	569.61	98.63

- (注) 1 売上高には、消費税及び地方消費税は含まれておりません。
2 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
3 四半期連結財務諸表を作成していないため、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については、記載しておりません。
4 持分法を適用した場合の投資利益については、関連会社がないため、該当事項はありません。

2 【事業の内容】

当第2四半期累計期間において、当社が営む事業内容について、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、経営者が当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスク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。

継続企業の前提に関する重要事象等

当社は、前事業年度において2期連続で営業損失、経常損失及び当期純損失を計上し、当第2四半期累計期間においても2021年1月8日に再発令された緊急事態宣言、2021年4月20日発令されたまん延防止等重点措置に伴う来館者数の減少により、417,135千円の営業損失、307,670千円の経常損失及び362,058千円の四半期純損失を計上しており、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在しております。なお、当社が営むホテル業は、第4四半期に宴会（婚礼）需要が強く、売上高が多く計上される傾向があります。

これらの状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在していますが、当該重要事象等を解消、改善するための対応策として、事業面においては、各部門における収益力向上のための施策を実施することにより収益を確保していくとともに、人員配置等の見直しや業務効率化等による人件費や業務委託費のコスト削減に努めることにより、営業黒字を回復し、当該重要事象等が早期に解消されるよう取り組んでまいります。

具体的な各部門の施策としては、宿泊部門では研修等の実施によるサービス力の向上や客室内備品の見直し等による客室の品質向上、宴会部門では営業体制の強化による顧客確保、そしてレストラン部門では市場動向を踏まえた的確な商品展開やメディア利用による集客力向上を実施してまいります。

さらに、新型コロナウイルス感染症が拡大している状況において、レストランでのテイクアウト料理の販売や、オンラインショップの拡充など、サービス向上に努めております。

資金面においても、当第2四半期会計期間末において現金及び預金515,575千円を保有しております。また、運転資金の効率的な調達のために主要取引銀行と当座貸越契約を締結しているほか、2020年12月に株式会社横浜銀行から長期資金500,000千円の借入及び株式会社商工組合中央金庫から資本性劣後ローンによる長期資金500,000千円の借入による追加の資金調達を行っており、必要な運転資金を確保していると判断しております。

以上により、継続企業の前提に関する重要な不確実性は認められないと判断しております。

なお、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。

2 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

経営者の視点による当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する認識及び分析の検討内容は次のとおりであります。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) 財政状態及び経営成績の状況

当第2四半期累計期間（2020年12月1日～2021年5月31日）におけるわが国の経済は、新型コロナウイルス感染症の度重なる感染拡大を受け、緊急事態宣言の再発令、まん延防止等重点措置の適用により厳しい経済状況となりました。国際経済につきましても、新型コロナウイルス感染症の影響に加え、米中対立の継続等、世界経済及び日本経済を更に下振れさせるリスクが懸念されております。

当社におきましては、2021年4月20日に日本政府より発令されたまん延防止等重点措置を受け、レストランにおける営業時間短縮と酒類の提供停止をしていたしました。

このような状況のもと、当第2四半期累計期間の売上高は、1,498,784千円（前年同四半期比2.4%減）となりました。

販売費及び一般管理費は、1,459,770千円（前年同四半期比2.9%減）となりました。営業損失は417,135千円（前年同四半期は429,636千円の営業損失）、経常損失は307,670千円（前年同四半期は397,985千円の経常損失）となりました。

また、当第2四半期累計期間の四半期純損失は362,058千円（前年同四半期は747,025千円の四半期純損失）となりました。

なお、当社が営むホテル業は、第4四半期に宴会（婚礼）需要が強く、売上高が多く計上される傾向があります。

セグメント別の業績は以下のとおりであります。

(ホテル事業)

ホテル事業の当第2四半期累計期間の業績は、売上高1,472,254千円(前年同四半期比2.4%減)、営業損失436,189千円(前年同四半期は448,049千円の営業損失)となりました。

なお、主な部門別の売上高は、宿泊部門357,812千円(前年同四半期比13.9%減)、レストラン部門509,716千円(前年同四半期比19.2%増)、宴会部門465,211千円(前年同四半期比15.4%減)となりました。

(不動産賃貸事業)

不動産賃貸事業の当第2四半期累計期間の業績は、売上高26,529千円(前年同四半期比2.8%減)、営業利益19,053千円(前年同四半期比3.5%増)となりました。

当社の財政状態は、次のとおりであります。

(資産)

資産合計は7,526,653千円(前事業年度末比350,299千円減)となりました。

主な要因は売掛金60,915千円の減少や未収消費税等37,372千円の減少、有形固定資産205,478千円の減少、投資その他の資産40,479千円の減少などです。

(負債)

負債合計は6,008,197千円(前事業年度末比1,612千円増)となりました。

主な要因は買掛金77,861千円の減少や短期借入金900,000千円の減少、1年内返済予定の長期借入金96,000千円の増加、未払消費税等23,463千円の増加、前受金29,147千円の増加、長期借入金856,000千円の増加などです。

(純資産)

純資産合計は1,518,455千円(前事業年度末比351,911千円減)となりました。

主な要因は四半期純損失362,058千円や、その他有価証券評価差額金2,123千円の増加などです。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第2四半期累計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前事業年度末に比べ26,856千円減少し、515,575千円となりました。

(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資金の減少は113,959千円(前年同四半期は646,013千円の減少)となりました。これは主に、税引前四半期純損失360,835千円、減価償却費149,438千円、仕入債務の減少額77,861千円、営業債権の減少額60,915千円など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資金の増加は46,777千円(前年同四半期は77,546千円の減少)となりました。これは主に、有形固定資産の売却による収入63,430千円など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資金の増加は40,325千円(前年同四半期は748,400千円の増加)となりました。これは主に、短期借入金の純減額900,000千円、長期借入れによる収入990,000千円などによるものであります。

(3) 経営方針・経営戦略等及び経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当第2四半期累計期間において、当社が定めている経営方針・経営戦略等及び経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等について重要な変更はありません。

(4) 資本の財源及び資金の流動性

当社の資金需要のうち主なものは、設備投資資金のほか、食材等の仕入や人件費等の販売費及び一般管理費等の営業費用であります。

当社は、運転資金につきましては自己資金、並びに金融機関からの短期借入金及び長期借入金を基本としており、設備投資につきましては自己資金及び金融機関からの長期借入金を基本としております。

なお、当第2四半期会計期間末における借入金残高は3,597,000千円となっております。また、当第2四半期会計期間末における現金及び現金同等物の残高は515,575千円となっております。

(5) 会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

前事業年度の有価証券報告書に記載した「経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析」中の重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定の記載について重要な変更はありません。

(6) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当第2四半期累計期間において、当社が優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題について重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(7) 研究開発活動

該当事項はありません。

3 【経営上の重要な契約等】

当第2四半期会計期間において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

第3 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	4,600,000
計	4,600,000

【発行済株式】

種類	第2四半期会計期間末 現在発行数(株) (2021年5月31日)	提出日現在発行数(株) (2021年7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	1,181,448	1,181,448	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 100株
計	1,181,448	1,181,448		

(注) 発行済株式のうち10,168株は、譲渡制限付株式報酬として、金銭報酬債権(30,409千円)を出資の目的とする現物出資により発行したものです。

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【その他の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) 【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)
2021年3月18日	2,249	1,181,448	4,273	2,016,151	3,823	14,257

(注) 譲渡制限付株式報酬としての新株発行による増加であります。

発行価格 3,600円

資本組入額 1,900円

割当先 取締役5名

(5) 【大株主の状況】

2021年5月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (百株)	発行済株式 (自己株式を除く。)の総数に 対する所有株式数 の割合(%)
原地所株式会社	横浜市中区山下町11-1	1,446	12.25
穂田 誉輝	東京都港区	576	4.88
株式会社横浜銀行 (常任代理人 株式会社日本カ ストディ銀行)	横浜市西区みなとみらい13丁目1-1 (東京都中央区晴海1丁目8番12号)	551	4.67
清水建設株式会社	東京都中央区京橋2丁目16番1号	470	3.98
東日本旅客鉄道株式会社	東京都渋谷区代々木2丁目2-2	438	3.71
株式会社そごう・西武	東京都千代田区二番町5-25	380	3.22
原 信造	東京都千代田区	371	3.15
上野グループホールディングス株 式会社	横浜市中区山下町46番地	340	2.88
麒麟麦酒株式会社	東京都中野区中野4丁目10-2	330	2.79
セコム株式会社	東京都渋谷区神宮前1丁目5-1	320	2.71
計		5,224	44.23

(注) 所有株式数は百株未満を切り捨てて表示しております。

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年5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 300		
完全議決権株式(その他)	普通株式 1,170,500	11,705	権利内容に何ら限定のない当社にお ける標準となる株式
単元未満株式	普通株式 10,648		
発行済株式総数	1,181,448		
総株主の議決権		11,705	

(注) 「単元未満株式」の中には当社所有の自己株式36株が含まれております。

【自己株式等】

2021年5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) 株式会社 ホテル、ニューグランド	横浜市中区山下町10	300	-	300	0.03
計		300	-	300	0.03

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」(2007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(2021年3月1日から2021年5月31日まで)及び第2四半期累計期間(2020年12月1日から2021年5月31日まで)に係る四半期財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人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は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 (2020年11月30日)	当第2四半期会計期間 (2021年5月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	542,432	515,575
売掛金	273,558	212,642
原材料及び貯蔵品	96,331	104,251
未収還付法人税等	3,305	-
未収消費税等	37,372	-
その他	42,179	59,778
貸倒引当金	50	40
流動資産合計	995,128	892,208
固定資産		
有形固定資産		
建物	7,690,756	7,690,756
減価償却累計額	4,719,296	4,772,055
建物(純額)	2,971,459	2,918,700
建物附属設備	5,678,841	5,681,620
減価償却累計額	4,704,654	4,759,436
建物附属設備(純額)	974,186	922,184
土地	2,523,845	2,460,415
その他	1,969,582	1,972,773
減価償却累計額	1,760,134	1,800,612
その他(純額)	209,447	172,160
有形固定資産合計	6,678,940	6,473,461
無形固定資産	56,616	55,196
投資その他の資産	146,267	105,787
固定資産合計	6,881,823	6,634,445
資産合計	7,876,952	7,526,653
負債の部		
流動負債		
買掛金	285,716	207,855
短期借入金	2,050,000	1,150,000
1年内返済予定の長期借入金	445,000	541,000
未払費用	213,032	202,296
未払法人税等	2,447	10,780
未払消費税等	-	23,463
未払事業所税	15,592	7,672
前受金	141,242	170,389
引当金	5,527	3,683
その他	78,172	76,388
流動負債合計	3,236,731	2,393,529
固定負債		
長期借入金	1,050,000	1,906,000
長期未払金	24,100	24,100
再評価に係る繰延税金負債	503,998	503,998
退職給付引当金	897,016	899,881
長期預り保証金	286,508	273,114
その他	8,230	7,574
固定負債合計	2,769,853	3,614,668
負債合計	6,006,585	6,008,197

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年11月30日)	当第2四半期会計期間 (2021年5月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,011,878	2,016,151
資本剰余金	260,796	264,619
利益剰余金	1,095,337	1,457,396
自己株式	966	1,039
株主資本合計	1,176,370	822,334
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	-	2,123
土地再評価差額金	693,996	693,996
評価・換算差額等合計	693,996	696,120
純資産合計	1,870,367	1,518,455
負債純資産合計	7,876,952	7,526,653

(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2019年12月1日 至2020年5月31日)	当第2四半期累計期間 (自2020年12月1日 至2021年5月31日)
売上高	1 1,536,185	1 1,498,784
売上原価	462,087	456,149
売上総利益	1,074,097	1,042,634
販売費及び一般管理費	2 1,503,734	2 1,459,770
営業損失()	429,636	417,135
営業外収益		
受取利息及び配当金	1,710	1,812
雇用調整助成金	-	3 55,395
補償金収入	-	4 42,104
受取協力金	-	5 27,248
受取保険金	36,554	3,684
その他	76	3,442
営業外収益合計	38,342	133,687
営業外費用		
支払利息	6,626	14,154
支払手数料	-	10,000
その他	66	68
営業外費用合計	6,692	24,222
経常損失()	397,985	307,670
特別損失		
固定資産除却損	-	10
減損損失	6 200,748	-
投資有価証券評価損	41,811	53,154
臨時休業による損失	7 105,255	-
特別損失合計	347,815	53,164
税引前四半期純損失()	745,801	360,835
法人税、住民税及び事業税	1,223	1,223
法人税等合計	1,223	1,223
四半期純損失()	747,025	362,058

(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2019年12月1日 至2020年5月31日)	当第2四半期累計期間 (自2020年12月1日 至2021年5月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純損失()	745,801	360,835
減価償却費	134,898	149,438
固定資産除却損	-	10
減損損失	200,748	-
投資有価証券評価損益(は益)	41,811	53,154
臨時休業による損失	105,255	-
退職給付引当金の増減額(は減少)	14,165	2,865
貸倒引当金の増減額(は減少)	90	10
受取利息及び受取配当金	1,710	1,812
支払利息	6,626	14,154
支払手数料	-	10,000
雇用調整助成金	-	55,395
補償金収入	-	42,104
受取協力金	-	27,248
受取保険金	36,555	3,684
営業債権の増減額(は増加)	305,062	60,915
たな卸資産の増減額(は増加)	3,755	7,920
未収消費税等の増減額(は増加)	8,039	37,372
未収還付法人税等の増減額(は増加)	-	3,305
仕入債務の増減額(は減少)	331,729	77,861
未払費用の増減額(は減少)	166,390	10,760
前受金の増減額(は減少)	81,374	29,147
未払金の増減額(は減少)	23,354	3,026
未払消費税等の増減額(は減少)	70,649	23,463
その他	19,057	9,619
小計	633,230	216,451
利息及び配当金の受取額	1,710	1,810
利息の支払額	3,668	11,620
雇用調整助成金の受取額	-	48,162
補償金収入の受取額	-	39,392
受取協力金の受取額	-	25,000
保険金の受取額	36,555	2,194
臨時休業による損失の支払額	44,933	-
法人税等の支払額	2,447	2,447
営業活動によるキャッシュ・フロー	646,013	113,959
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	65,314	6,633
有形固定資産の売却による収入	-	63,430
無形固定資産の取得による支出	12,232	-
差入保証金の差入による支出	-	10,019
投資活動によるキャッシュ・フロー	77,546	46,777
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(は減少)	750,000	900,000
長期借入れによる収入	-	990,000
長期借入金の返済による支出	-	48,000
自己株式の取得による支出	-	73
その他	1,599	1,601
財務活動によるキャッシュ・フロー	748,400	40,325
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	24,839	26,856
現金及び現金同等物の期首残高	381,375	542,432
現金及び現金同等物の四半期末残高	406,215	515,575

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の拡大に伴い2021年1月8日に再発令された緊急事態宣言は2021年3月21日に全面解除されましたが、2021年4月20日にまん延防止等重点措置が発令され、引き続き一時的な需要低下が予測され、当社は、翌四半期以降、徐々に持ち直し2023年11月期に収束に向かうと仮定して会計上の見積り(固定資産の減損損失の検討等)及び継続企業の前提に係る資金繰りの検討を実施しております。

なお、当該見積りは現時点での最善の見積りであるものの、新型コロナウイルス感染症の収束時期は不透明であることから、新型コロナウイルス感染症の影響が長期化した場合、上記の見積りの結果に影響し、翌四半期以降の財政状態、経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(四半期貸借対照表関係)

該当事項はありません。

(四半期損益計算書関係)

1 売上高の季節的変動

前第2四半期累計期間(自2019年12月1日至2020年5月31日)及び当第2四半期累計期間(自2020年12月1日至2021年5月31日)

当社が営むホテル業は、第4四半期に宴会(婚礼)需要が強く、売上高が多く計上される傾向があります。

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前第2四半期累計期間 (自2019年12月1日 至2020年5月31日)	当第2四半期累計期間 (自2020年12月1日 至2021年5月31日)
人件費	591,189千円	627,316千円
退職給付費用	37,602千円	35,284千円
減価償却費	134,898千円	149,438千円
水道光熱費	81,133千円	72,912千円
業務委託費	131,739千円	104,169千円
販売手数料	85,641千円	98,438千円

3 雇用調整助成金

前第2四半期累計期間(自2019年12月1日至2020年5月31日)

該当事項はありません。

当第2四半期累計期間(自2020年12月1日至2021年5月31日)

新型コロナウイルス感染症に係る雇用調整助成金であります。

4 補償金収入

前第2四半期累計期間(自2019年12月1日至2020年5月31日)

該当事項はありません。

当第2四半期累計期間(自2020年12月1日至2021年5月31日)

G o T o トラベル事務局から事業者に対して支払われるG o T o トラベル事業の一時停止等の措置に係る旅行代金の補償額であります。

5 受取協力金

前第2四半期累計期間(自2019年12月1日至2020年5月31日)

該当事項はありません。

当第2四半期累計期間（自 2020年12月1日 至 2021年5月31日）

新型コロナウイルス感染症拡大防止に伴う神奈川県からの感染拡大防止協力金等であります。

6 減損損失

前第2四半期累計期間（自 2019年12月1日 至 2020年5月31日）

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
横浜市中区	ホテル事業	建物、建物附属設備、工具、器具及び備品、建設仮勘定等

当社は、原則として、他の資産又は資産グループのキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位によって資産のグルーピングを行っており、重要な処分予定資産については個別資産ごとにグルーピングを行っております。

営業活動から生じる損益が継続してマイナスであることから、帳簿価額を全額回収できる可能性が低いと判断した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、当該減少額を減損損失（200,748千円）として特別損失に計上しました。その内訳は、建物118,520千円、建物附属設備47,059千円、工具、器具及び備品8,714千円、建設仮勘定26,452千円であります。

なお、当該資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しており、不動産鑑定評価基準に基づく、鑑定評価額を使用しております。

当第2四半期累計期間（自 2020年12月1日 至 2021年5月31日）

該当事項はありません。

7 臨時休業による損失

前第2四半期累計期間（自 2019年12月1日 至 2020年5月31日）

新型コロナウイルス感染症拡大に伴い、お客様と従業員の安心・安全確保の観点から4月29日から5月31日までの間、ホテル全館の営業を休業いたしました。

このため、休業期間中に発生した固定費（人件費・減価償却費など）105,255千円を臨時休業による損失として特別損失に計上しております。

当第2四半期累計期間（自 2020年12月1日 至 2021年5月31日）

該当事項はありません。

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

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は、次のとおりであります。

	前第 2 四半期累計期間 (自 2019年12月 1 日 至 2020年 5月31日)	当第 2 四半期累計期間 (自 2020年12月 1 日 至 2021年 5月31日)
現金及び預金	406,215千円	515,575千円
現金及び現金同等物	406,215千円	515,575千円

(株主資本等関係)

前第 2 四半期累計期間(自 2019年12月 1 日 至 2020年 5月31日)

1. 配当金支払額

該当事項はありません。

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。

3. 株主資本の著しい変動

該当事項はありません。

当第 2 四半期累計期間(自 2020年12月 1 日 至 2021年 5月31日)

1. 配当金支払額

該当事項はありません。

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。

3. 株主資本の著しい変動

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】

前第2四半期累計期間(自 2019年12月1日 至 2020年5月31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			調整額	四半期損益計算書計上額(注)
	ホテル事業	不動産賃貸事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	1,508,879	27,306	1,536,185	-	1,536,185
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	1,508,879	27,306	1,536,185	-	1,536,185
セグメント利益又は損失()	448,049	18,413	429,636	-	429,636

(注) セグメント利益又は損失は、四半期損益計算書の営業損失と一致しております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(単位：千円)

	報告セグメント			全社・消去	合計
	ホテル事業	不動産賃貸事業	計		
減損損失	200,748	-	200,748	-	200,748

当第2四半期累計期間(自 2020年12月1日 至 2021年5月31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			調整額	四半期損益計算書計上額(注)
	ホテル事業	不動産賃貸事業	計		
売上高					
外部顧客への売上高	1,472,254	26,529	1,498,784	-	1,498,784
セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	-	-
計	1,472,254	26,529	1,498,784	-	1,498,784
セグメント利益又は損失()	436,189	19,053	417,135	-	417,135

(注) セグメント利益又は損失は、四半期損益計算書の営業損失と一致しております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純損失及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第2四半期累計期間 (自 2019年12月1日 至 2020年5月31日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年12月1日 至 2021年5月31日)
1株当たり四半期純損失()	634円51銭	306円87銭
(算定上の基礎)		
四半期純損失()(千円)	747,025	362,058
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る四半期純損失()(千円)	747,025	362,058
普通株式の期中平均株式数(株)	1,177,327	1,179,841

(注) 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。

(重要な後発事象)

(資本金及び資本準備金の額の減少並びに剰余金の処分について)

当社は、2021年7月12日開催の取締役会において、2021年9月10日開催予定の臨時株主総会に、資本金及び資本準備金の額の減少並びに剰余金の処分について付議することを決議いたしました。

1. 資本金及び資本準備金の額の減少並びに剰余金の処分の目的

当社は、現在生じている繰越利益剰余金の欠損額を填補し、財務体質の健全化を図るとともに、今後の柔軟かつ機動的な資本政策の展開を可能とするため、会社法第447条第1項及び会社法第448条第1項の規定に基づき、資本金及び資本準備金の額を減少し、その他資本剰余金に振り替えるとともに会社法第452条の規定に基づく剰余金の処分を行うことといたしました。

なお、本件は、純資産の部における勘定科目間の振替処理であり、当社の純資産額に変動はなく、業績に与える影響はございません。

2. 資本金の額の減少の内容

(1) 減少する資本金の額

資本金2,016,151千円のうち、1,916,151千円を減少し、100,000千円といたします。

(2) 資本金の額の減少の方法

発行済株式総数の変更は行わず、減少する資本金の額1,916,151千円の全額をその他資本剰余金に振り替えることといたします。

3. 資本準備金の額の減少の内容

(1) 減少する資本準備金の額

資本準備金の額14,257千円を全額減少いたします。

(2) 資本金の額の減少の方法

減少する資本準備金の全額をその他資本剰余金に振り替えることといたします。

4. 剰余金の処分の内容

会社法第452条の規定に基づき、資本金の額の減少及び資本準備金の額の減少の効力発生を条件に、資本金の額の減少によって増加したその他資本剰余金を減少して、繰越利益剰余金に振り替え、欠損補填に充当いたします。

なお、当該振替後の繰越利益剰余金の残高は0円となります。

(1) 減少する剰余金の項目及びその金額

その他資本剰余金 1,095,337千円

(2) 増加する剰余金の項目及びその金額

繰越利益剰余金 1,095,337千円

5. 資本金及び資本準備金の額の減少並びに剰余金の処分の日程

- | | |
|-------------------|--------------|
| (1) 取締役会決議日 | 2021年 7 月12日 |
| (2) 債権者異議申述公告日 | 2021年 7 月28日 |
| (3) 債権者異議申述最終期日 | 2021年 8 月30日 |
| (4) 臨時株主総会決議日 | 2021年 9 月10日 |
| (5) 効力発生日 | 2021年 9 月10日 |

(固定資産の譲渡及び賃借について)

当社は、2021年 7 月12日開催の取締役会において、下記の通り保有する不動産を譲渡及び賃借することを決議いたしました。

1. 譲渡及び賃借の理由

経営資源の有効活用と財務体質の向上を図るため実施するものであります。

2. 相手会社の概要

名称：SMFLみらいパートナーズ株式会社

所在地：東京都千代田区大手町一丁目 5 番 1 号

代表者の役職・氏名：代表取締役社長 寺田達朗

当社との間に、資本関係、人的関係、取引関係、関連当事者として特記すべき事項はありません。

3. 譲渡及び賃借資産の概要

譲渡及び賃借資産の種類、用途：ホテルタワー館底地

所在地：横浜市中区山下町 9 番地

土地面積：1,432.92㎡

4. 譲渡及び賃借の日程

2021年 9 月下旬予定

賃借期間は賃借開始日より30年間を予定しております。

5. 譲渡価額等

譲渡価額：3,100,000千円

帳簿価額：1,710,000千円

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

2021年7月14日

株式会社ホテル、ニューグランド
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 細 矢 聡 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 斉 藤 直 樹 印

監査人の結論

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」に掲げられている株式会社ホテル、ニューグランドの2020年12月1日から2021年11月30日までの第144期事業年度の第2四半期会計期間（2021年3月1日から2021年5月31日まで）及び第2四半期累計期間（2020年12月1日から2021年5月31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。

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、株式会社ホテル、ニューグランドの2021年5月31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全ての重要な点において認められなかった。

監査人の結論の根拠

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。四半期レビューの基準における当監査法人の責任は、「四半期財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

強調事項

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は2021年7月12日開催の取締役会において、保有する土地を譲渡し、賃借することを決議している。

当該事項は、当監査法人の結論に影響を及ぼすものではない。

四半期財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

四半期財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき四半期財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査等委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

四半期財務諸表の四半期レビューにおける監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した四半期レビューに基づいて、四半期レビュー報告書にお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。

監査人は、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従って、四半期レビューの過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・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する質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続を実施する。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。
- ・継続企業の前提に関する事項について、重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められると判断した場合には、入手した証拠に基づき、四半期財務諸表において、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、適正に表示されていないと信じさせる事項が認められないかどうか結論付ける。また、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、四半期レビュー報告書において四半期財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する四半期財務諸表の注記事項が適切でない場合は、四半期財務諸表に対して限定付結論又は否定的結論を表明することが求められている。監査人の結論は、四半期レビュー報告書日までに入手した証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・四半期財務諸表の表示及び注記事項が、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いないと信じさせる事項が認められないかどうかとともに、関連する注記事項を含めた四半期財務諸表の表示、構成及び内容、並びに四半期財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示していないと信じさせる事項が認められないかどうかを評価する。
監査人は、監査等委員会に対して、計画した四半期レビューの範囲とその実施時期、四半期レビュー上の重要な発見事項について報告を行う。
監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

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．XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。