

平成16年4月期 個別中間財務諸表の概要

平成15年12月3日

上場会社名 **株式会社 伊藤園**

上場取引所 東証市場第1部

コード番号 2593

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.itoen.co.jp>)

代表者 代表取締役 社長 本庄 八郎

問合せ先責任者 専務取締役 財務経理本部長 渡辺 實

TEL (03) 5371-7205

決算取締役会開催日 平成15年12月3日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成16年1月15日

単元株制度採用の有無 有

(1単元 100株)

1. 15年10月中間期の業績(平成15年5月1日~平成15年10月31日)

(1) 経営成績

(百万円未満切捨表示)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年10月中間期	124,842	10.0	9,425	8.5	9,111	7.7
14年10月中間期	113,455	5.6	8,685	2.7	8,459	3.1
15年4月期	211,495		16,038		15,306	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
15年10月中間期	5,140	9.2	113	66
14年10月中間期	4,708	17.3	103	48
15年4月期	8,723		192	32

(注)

期中平均株式数 15年10月中間期 45,225,489株 14年10月中間期 45,496,426株 15年4月期 45,362,182株

会計処理の方法の変更 無

売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり 中間配当金		1株当たり 年間配当金	
	円	銭	円	銭
15年10月中間期	21	50	—	—
14年10月中間期	20	00	—	—
15年4月期	—	—	43	00

(3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本	
	百万円	百万円	%	円	銭
15年10月中間期	101,042	62,744	62.1	1,387	38
14年10月中間期	96,274	55,178	57.3	1,220	06
15年4月期	98,839	58,245	58.9	1,287	89

(注) 期末発行済株式数 15年10月中間期 45,225,437株 14年10月中間期 45,225,851株 15年4月期 45,225,544株

期末自己株式数 15年10月中間期 380,753株 14年10月中間期 380,339株 15年4月期 380,646株

2. 16年4月期の業績予想(平成15年5月1日~平成16年4月30日)

通期	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
	百万円	百万円	百万円	期末 円 銭	円 銭
	231,600	16,500	9,300	21 50	43 00

(参考) 1. 1株当たり予想当期純利益(通期) 205円 64銭

2. 予想営業利益 17,250百万円

上記の業績予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づいております。実際の業績は、様々な要因により、予想数値とは大きく異なる結果となる可能性があります。

上記の業績予想に関連する事項につきましては、連結添付資料の9ページを参照して下さい。

部 門 別 売 上 高

(単位：百万円未満切捨)

期 別 品 目		平成15年10月中間期 (自平成15年5月1日 至平成15年10月31日)			平成14年10月中間期 (自平成14年5月1日 至平成14年10月31日)			平成15年4月期 (自平成14年5月1日 至平成15年4月30日)		
		金 額	構成比	増 減 率	金 額	構成比	増 減 率	金 額	構 成 比	
製 品	茶 葉 (リーフ)	緑 茶	10,029	8.0	3.5	9,694	8.6	5.2	22,560	10.7
		ウーロン茶	874	0.7	16.0	1,041	0.9	1.5	1,858	0.9
		そ の 他	2,247	1.8	9.9	2,044	1.8	7.2	3,432	1.6
		小 計	13,150	10.5	2.9	12,780	11.3	3.1	27,851	13.2
	飲 料 (ドリンク)	日 本 茶	64,518	51.7	18.1	54,625	48.2	12.9	98,761	46.7
		中 国 茶	8,555	6.9	17.4	10,352	9.1	8.3	17,231	8.1
		野 菜	13,108	10.5	1.3	12,941	11.4	18.3	22,901	10.8
		果 実	6,730	5.4	1.7	6,616	5.8	31.1	11,197	5.3
		コ ー ヒ ー	7,786	6.2	6.9	7,282	6.4	3.4	15,169	7.2
		紅 茶	3,304	2.6	6.8	3,545	3.1	35.3	6,922	3.3
		炭 酸	1,464	1.2	12.6	1,674	1.5	3.6	2,237	1.1
		そ の 他	5,157	4.1	81.7	2,838	2.5	10.1	7,408	3.5
	小 計	110,626	88.6	10.8	99,878	88.0	7.7	181,829	86.0	
そ の 他	700	0.6	66.4	421	0.4	57.7	973	0.4		
製 品 合 計	124,478	99.7	10.1	113,079	99.7	5.8	210,654	99.6		
商 品	363	0.3	3.0	375	0.3	25.0	840	0.4		
合 計	124,842	100.0	10.0	113,455	100.0	5.6	211,495	100.0		

中間貸借対照表

(単位:百万円未満切捨)

科 目	平成15年10月中間期 (平成15年10月31日現在)		平成14年10月中間期 (平成14年10月31日現在)		対前期比 増減額 (は減)	平成15年4月期 (平成15年4月30日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比		金 額	構成比
(資産の部)		%		%			%
流動資産							
1.現金及び預金	17,596		17,030		566	22,125	
2.受取手形	1,578		1,737		159	1,420	
3.売掛金	18,936		17,918		1,017	17,169	
4.たな卸資産	16,425		15,559		866	14,894	
5.繰延税金資産	1,652		1,325		327	1,228	
6.未収入金 ²	7,432		6,184		1,248	5,487	
7.その他	1,834		1,744		89	1,311	
8.貸倒引当金	69		74		5	71	
流動資産合計	65,387	64.7	61,425	63.8	3,961	63,566	64.3
固定資産							
1.有形固定資産							
(1)建物	8,661		9,072		410	8,852	
(2)土地	7,765		7,753		12	7,765	
(3)その他	1,249		1,342		93	1,230	
有形固定資産合計 ¹	17,676	17.5	18,168	18.9	491	17,848	18.1
2.無形固定資産							
(1)ソフトウェア	370		367		3	430	
(2)その他	170		170		0	170	
無形固定資産合計	541	0.5	537	0.5	3	600	0.6
3.投資その他の資産							
(1)投資有価証券	2,715		1,461		1,254	1,879	
(2)関係会社株式	6,611		5,818		793	6,425	
(3)繰延税金資産	554		1,167		613	988	
(4)再評価に係る繰延税金資産	2,121		2,179		57	2,111	
(5)その他	5,563		5,747		183	5,592	
(6)貸倒引当金	130		231		100	173	
投資その他の資産合計	17,437	17.3	16,143	16.8	1,294	16,823	17.0
固定資産合計	35,654	35.3	34,849	36.2	805	35,272	35.7
資産合計	101,042	100.0	96,274	100.0	4,767	98,839	100.0

(単位:百万円未満切捨)

科 目	平成15年10月中間期		平成14年10月中間期		対前期比 増減額 (は減)	平成15年4月期	
	(平成15年10月31日現在)		(平成14年10月31日現在)			(平成15年4月30日現在)	
	金額	構成比	金額	構成比		金額	構成比
(負債の部)		%		%			%
流動負債							
1. 買掛金	19,173		15,991		3,181	16,464	
2. 短期借入金	-		6,703		6,703	6,653	
3. 未払費用	8,305		6,871		1,433	6,778	
4. 未払法人税等	4,372		4,591		219	4,405	
5. 賞与引当金	2,679		2,536		142	2,011	
6. その他	1,273		1,285		12	1,373	
流動負債合計	35,802	35.4	37,979	39.5	2,177	37,686	38.1
固定負債							
1. 退職給付引当金	1,796		2,004		208	1,794	
2. 役員退職慰労引当金	632		1,096		463	1,096	
3. その他	66		15		50	16	
固定負債合計	2,495	2.5	3,116	3.2	621	2,907	3.0
負債合計	38,297	37.9	41,096	42.7	2,798	40,593	41.1
(資本の部)							
資本金	12,655	12.5	12,655	13.1	-	12,655	12.8
資本剰余金							
1. 資本準備金	13,002		13,002		-	13,002	
資本剰余金合計	13,002	12.9	13,002	13.5	-	13,002	13.1
利益剰余金							
1. 利益準備金	1,320		1,320		-	1,320	
2. 任意積立金	33,112		26,306		6,806	26,306	
3. 中間(当期)未処分利益	6,893		6,488		405	9,599	
利益剰余金合計	41,326	40.9	34,115	35.4	7,211	37,226	37.7
土地再評価差額金	3,092	3.1	3,034	3.1	57	3,102	3.2
その他有価証券評価差額金	460	0.5	45	0.1	414	71	0.1
自己株式	1,607	1.6	1,605	1.7	1	1,606	1.6
資本合計	62,744	62.1	55,178	57.3	7,566	58,245	58.9
負債・資本合計	101,042	100.0	96,274	100.0	4,767	98,839	100.0

中 間 損 益 計 算 書

(単位:百万円未満切捨)

科 目	平成15年10月中間期 (自平成15年5月1日 至平成15年10月31日)		平成14年10月中間期 (自平成14年5月1日 至平成14年10月31日)		対前期比 増 減 (は 減)		平成15年4月期 (自平成14年5月1日 至平成15年4月30日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減率	金 額	百分比
売 上 高	124,842	100.0	113,455	100.0	11,386	10.0	211,495	100.0
売 上 原 価 5	62,836	50.3	57,493	50.7	5,342	9.3	107,062	50.6
売 上 総 利 益	62,005	49.7	55,961	49.3	6,044	10.8	104,432	49.4
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 5	52,579	42.1	47,275	41.6	5,304	11.2	88,393	41.8
営 業 利 益	9,425	7.6	8,685	7.7	740	8.5	16,038	7.6
営 業 外 収 益 1	163	0.1	147	0.1	16	11.0	212	0.1
営 業 外 費 用 2	478	0.4	374	0.3	104	27.9	945	0.5
経 常 利 益	9,111	7.3	8,459	7.5	652	7.7	15,306	7.2
特 別 利 益 3	-	-	348	0.3	348	-	826	0.4
特 別 損 失 4	53	0.0	320	0.3	267	83.3	585	0.2
税引前中間(当期)純利益	9,057	7.3	8,486	7.5	570	6.7	15,547	7.4
法人税、住民税及び事業税	4,173	3.4	4,399	3.9	225		7,184	3.4
法人税等調整額	256	0.2	620	0.5	363		360	0.1
中間(当期)純利益	5,140	4.1	4,708	4.1	432	9.2	8,723	4.1
前期繰越利益	1,753		1,780		27		1,780	
中間配当額	-		-		-		904	
中間(当期)未処分利益	6,893	5.5	6,488	5.7	405	6.2	9,599	4.5

中間キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円未満切捨)

期 別 項 目	平成15年10月中間期 (自平成15年5月1日 至平成15年10月31日)	平成14年10月中間期 (自平成14年5月1日 至平成14年10月31日)	対前期比 増減額 (は減)	平成15年4月期 (自平成14年5月1日 至平成15年4月30日)
	金 額	金 額	金 額	金 額
・営業活動によるキャッシュ・フロー				
税引前中間(当期)純利益	9,057	8,486	570	15,547
減価償却費	491	507	15	1,050
為替差損	21	4	17	5
有価証券・投資有価証券売却益	-	0	0	0
固定資産廃却損	17	47	30	65
有価証券・投資有価証券評価損	-	87	87	22
有価証券・投資有価証券売却損	-	-	-	232
ゴルフ会員権評価損	21	0	20	4
ゴルフ会員権償却	-	32	32	32
貸倒引当金の減少額	65	6	58	69
賞与引当金の増加・減少額	667	476	191	49
退職給付引当金の増加額	1	460	459	250
役員退職慰労引当金の増加・減少額	463	10	474	10
受取利息及び受取配当金	93	80	12	90
支払利息	9	61	52	120
取締役賞与金の支払額	-	34	34	34
売上債権の増加額	1,925	1,903	21	837
たな卸資産の増加・減少額	1,531	329	1,202	335
その他の流動資産の増加額	2,241	1,440	801	430
その他の固定資産の減少額	87	44	43	229
仕入債務の増加・減少額	2,708	212	2,921	260
未払消費税等の減少額	129	34	95	2
その他の流動負債の増加額	1,538	458	1,080	420
その他の固定負債の増加・減少額	3	0	3	0
小 計	8,176	6,636	1,539	17,074
利息及び配当金の受取額	93	80	12	90
利息の支払額	0	65	64	118
法人税等の支払額	4,207	2,740	1,467	5,712
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,062	3,912	150	11,335
・投資活動によるキャッシュ・フロー				
有価証券・投資有価証券の取得による支出	179	12	167	1,021
有価証券・投資有価証券の売却による収入	-	0	0	463
有形固定資産・無形固定資産及び長期前払費用の取得による支出	266	468	201	775
有形固定資産・無形固定資産及び長期前払費用の売却による収入	-	79	79	79
関係会社株式・出資金の取得による支出	193	793	599	1,399
長期貸付金の純減少額	3	2	0	6
関係会社貸付金の純増加額	252	170	82	55
ゴルフ会員権・その他投資の取得による支出	17	13	4	88
ゴルフ会員権・その他投資の売却等による収入	11	10	1	54
投資活動によるキャッシュ・フロー	896	1,364	468	2,735
・財務活動によるキャッシュ・フロー				
長期借入金の返済による支出	6,653	1,502	5,151	1,552
自己株式の取得による支出	0	1,603	1,603	1,605
配当金の支払額	1,040	912	128	1,816
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,693	4,017	3,675	4,973
・現金及び現金同等物に係る換算差額	1	4	2	5
・現金及び現金同等物の増加・減少額	4,529	1,474	3,054	3,620
・現金及び現金同等物の期首残高	22,125	18,505	3,620	18,505
・現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高	17,596	17,030	566	22,125

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

当中間会計期間末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

総平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

ただし、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）につきましては、定額法によっております。

（主な耐用年数）

建物 31～50年

構築物 10～20年

機械及び装置 8～10年

工具器具及び備品 4～8年

(2) 無形固定資産

定額法

ただし、ソフトウェア（自社利用分）につきましては、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。

(3) 長期前払費用

定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権につきましては貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権につきましては、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。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当中間会計期間対応額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異につきましては、その発生時の従業員の平均残存勤務期間（主として19年）による定額法により、按分した額を翌期から費用処理しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

なお、平成14年7月に役員退職慰労金内規の改正を行い、平成14年8月以降の役員退職慰労金の新規積立を停止しております。そのため、平成14年8月以降の役員退職慰労金の引当計上は行っておりません。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間会計期間末日の直物為替相場により円換算し、為替差額は損益として処理しております。

5. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引につきましては、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。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。なお、為替予約が付されている外貨建金銭債務につきましては、振当処理を行っております。

(2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段

為替予約取引

ヘッジ対象

外貨建債務及び外貨建予定取引

(3) ヘッジ方針

内部規定である「デリバティブ取引運用規程」に基づき、将来の為替レートの変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っております。
為替予約取引以外のデリバティブ取引は一切行っておりません。

7. 中間キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期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リスクしか負わない短期投資を計上しております。

8. その他中間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

税抜方式を採用しております。

注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)		(単位:百万円未満切捨)		
期 別	平成15年10月中間期	平成14年10月中間期	平成15年4月期	
項 目	(平成15年10月31日現在)	(平成14年10月31日現在)	(平成15年4月30日現在)	
1 有形固定資産 減価償却累計額	9,962 百万円	9,266 百万円	9,667 百万円	
2 未収入金の内訳 原材料有償支給代 そ の 他	6,383 百万円 1,048 百万円	5,563 百万円 620 百万円	4,966 百万円 521 百万円	
	計 7,432 百万円	計 6,184 百万円	計 5,487 百万円	
3 消費税等の取扱い	仮受消費税等及び仮払消費税等を相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	同 左	—	
4 貸出コミットメント	当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行9行と貸出コミットメント契約を締結しております。 当中間会計期間末における貸出コミットメントに係る借入未実行残高等は以下の通りであります。	—	—	
貸出コミットメントの総額	10,000 百万円			
借入実行残高	- 百万円			
差引額	10,000 百万円			

(中間損益計算書関係)		(単位:百万円未満切捨)		
期 別	平成15年10月中間期	平成14年10月中間期	平成15年4月期	
項 目	(自平成15年5月1日 至平成15年10月31日)	(自平成14年5月1日 至平成14年10月31日)	(自平成14年5月1日 至平成15年4月30日)	
1 営業外収益の主要項目				
受取利息	4 百万円	5 百万円	9 百万円	
受取配当金	89 百万円	75 百万円	80 百万円	
2 営業外費用の主要項目				
支払利息	9 百万円	61 百万円	120 百万円	
たな卸資産廃棄損	367 百万円	220 百万円	687 百万円	
3 特別利益の主要項目				
受取事業保険金	- 百万円	348 百万円	348 百万円	
退職金制度改定に伴う退職給付引当金取崩額	- 百万円	- 百万円	478 百万円	
4 特別損失の主要項目				
固定資産廃却損	17 百万円	47 百万円	65 百万円	
投資有価証券評価損	- 百万円	87 百万円	22 百万円	
投資有価証券売却損	- 百万円	- 百万円	232 百万円	
ゴルフ会員権評価損	21 百万円	0 百万円	4 百万円	
ゴルフ会員権償却	- 百万円	32 百万円	32 百万円	
災害による損失	9 百万円	- 百万円	- 百万円	
社葬関連費用	- 百万円	151 百万円	169 百万円	
確定拠出年金制度導入費用	- 百万円	- 百万円	55 百万円	
5 減価償却実施額				
有形固定資産	379 百万円	405 百万円	830 百万円	
無形固定資産	93 百万円	84 百万円	181 百万円	
投資その他の資産	19 百万円	17 百万円	38 百万円	
計	491 百万円	507 百万円	1,050 百万円	

(中間キャッシュ・フロー計算書関係)

(単位:百万円未満切捨)

期 別 項 目	平成15年10月中間期 (自平成15年5月1日 至平成15年10月31日)	平成14年10月中間期 (自平成14年5月1日 至平成14年10月31日)	平成15年4月期 (自平成14年5月1日 至平成15年4月30日)
現金及び現金同等物の中間 期末(期末)残高と中間貸借 対照表(貸借対照表)に掲 記されている科目の金額と の関係	現金及び現金同等物の 中間期末残高(17,596 百万円)は中間貸借対 照表に掲記されている 現金及び預金勘定に一 致しております。	現金及び現金同等物の 中間期末残高(17,030 百万円)は中間貸借対 照表に掲記されている 現金及び預金勘定に一 致しております。	現金及び現金同等物の 期末残高(22,125百万 円)は貸借対照表に掲 記されている現金及び 預金勘定に一致してお ります。

(リース取引関係)

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

(単位:百万円未満切捨)

期 別 項 目	平成15年10月中間期 (自平成15年5月1日 至平成15年10月31日)	平成14年10月中間期 (自平成14年5月1日 至平成14年10月31日)	平成15年4月期 (自平成14年5月1日 至平成15年4月30日)
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 中間期末(期末)残高相当額			
取得価額相当額			
車両運搬具	7,454 百万円	7,859 百万円	7,492 百万円
工具器具及び備品	44,151 百万円	38,881 百万円	42,241 百万円
その他	1,518 百万円	1,449 百万円	1,495 百万円
計	53,124 百万円	48,190 百万円	51,229 百万円
減価償却累計額相当額			
車両運搬具	2,849 百万円	3,440 百万円	2,669 百万円
工具器具及び備品	18,451 百万円	15,697 百万円	17,371 百万円
その他	490 百万円	246 百万円	365 百万円
計	21,792 百万円	19,384 百万円	20,407 百万円
中間期末(期末)残高相当額			
車両運搬具	4,604 百万円	4,419 百万円	4,822 百万円
工具器具及び備品	25,699 百万円	23,183 百万円	24,869 百万円
その他	1,028 百万円	1,203 百万円	1,130 百万円
計	31,332 百万円	28,806 百万円	30,822 百万円
2. 未経過リース料中間期末 (期末)残高相当額			
1 年 以 内	10,602 百万円	9,379 百万円	10,049 百万円
1 年 超	21,660 百万円	20,187 百万円	21,617 百万円
計	32,263 百万円	29,567 百万円	31,666 百万円
3. 支払リース料、減価償却費 相当額及び支払利息相当額			
支払リース料	6,168 百万円	5,529 百万円	11,485 百万円
減価償却費相当額	5,521 百万円	4,893 百万円	10,194 百万円
支払利息相当額	597 百万円	576 百万円	1,267 百万円
4. 減価償却費相当額及び 利息相当額の算定方法			
減価償却費相当額 の算定方法	リース期間を耐用年数と し、残存価額を零とする 定額法によっております。	同 左	同 左
利息相当額の算定方法	リース料総額(維持管理 費用相当額を除く)とリ ース物件の取得価額相当 額との差額を利息相当額 とし、各期への配分方法 につきましては、利息法 によっております。	同 左	同 左

(有価証券関係)

期 別 項 目	平成15年10月中間期 (平成15年10月31日現在)	平成14年10月中間期 (平成14年10月31日現在)	平成15年4月期 (平成15年4月30日現在)
子会社株式及び関連会社株式で 時価のあるもの	該当事項はありません。	同 左	同 左