

平成 13年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 13年 5月 17日

上場会社名 伊藤忠商事株式会社

上場取引所 東大名福札

コード番号 8001

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 広報部長

大阪府

氏名 井坂 博恭

TEL (03) 3497 - 7291

決算取締役会開催日 平成 13年 5月 17日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 13年 6月 28日

1. 13年 3月期の業績 (平成 12年 4月 1日 ~ 平成 13年 3月 31日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
13年 3月期	9,856,964	3.9	11,314	104.6	30,753	21.8
12年 3月期	10,252,007	17.1	5,530	70.6	39,303	23.8

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整 後 1株当たり当 期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	百万円	%	円 銭	円 銭	円 銭	%	%	%
13年 3月期	25,488	-	17.88	16.60	16.60	10.3	1.0	0.3
12年 3月期	163,264	-	114.54	-	-	53.2	1.1	0.4

(注) 期中平均株式数 13年 3月期 1,425,398,738 株 12年 3月期 1,425,358,145 株

会計処理の方法の変更 無

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

(2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中間	期末			
13年 3月期	5.00	0.00	5.00	7,127	28.0	2.7
12年 3月期	0.00	0.00	0.00	0	0.0	0.0

(注) 13年 3月期期末配当金の内訳 記念配当 0円00銭、特別配当 0円00銭

(3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
13年 3月期	2,782,655	264,508	9.5	185.56
12年 3月期	3,174,139	231,658	7.3	162.52

(注) 期末発行済株式数 13年 3月期 1,425,487,736 株 12年 3月期 1,425,382,961株

2. 14年 3月期の業績予想 (平成 13年 4月 1日 ~ 平成 14年 3月 31日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中間	期末	円 銭
	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭	円 銭
中間期	4,400,000	15,000	10,000	2.50 ~ 3.00	-	-
通期	9,000,000	35,000	23,000	-	2.50 ~ 3.00	5.00 ~ 6.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 16円13銭

売 上 高 内 訳

伊藤忠商事株式会社

取引形態別内訳

(単位：百万円)

区 分	平成12年度(第77期)		平成11年度(第76期)		前 年 度 比	
	平成12/4~平成13/3	構 成 比	平成11/4~平成12/3	構 成 比	増 減 額	増 減 率
国 内	5,855,772	59.4	6,292,285	61.4	436,513	6.9
輸 入	1,285,038	13.0	1,458,954	14.2	173,915	11.9
輸 出	1,124,441	11.4	1,423,794	13.9	299,353	21.0
海 外	1,591,712	16.2	1,076,972	10.5	514,739	47.8
合 計	9,856,964	100.0	10,252,007	100.0	395,042	3.9

商品別内訳

(単位：百万円)

区 分	平成12年度(第77期)		平成11年度(第76期)		前 年 度 比	
	平成12/4~平成13/3	構 成 比	平成11/4~平成12/3	構 成 比	増 減 額	増 減 率
織 維	761,882	7.7	956,244	9.3	194,361	20.3
機 械	1,948,741	19.8	1,802,975	17.6	145,765	8.1
宇宙・情報・マルチメディア	667,180	6.8	673,148	6.6	5,967	0.9
金属・エネルギー	2,479,641	25.1	2,479,958	24.2	316	0.0
生活資材・化学品	1,525,146	15.5	1,518,426	14.8	6,720	0.4
食 料	1,917,993	19.5	2,135,144	20.8	217,150	10.2
建設・不動産他	556,377	5.6	686,109	6.7	129,732	18.9
合 計	9,856,964	100.0	10,252,007	100.0	395,042	3.9

(注) 当期より、従来「金属」「エネルギー・化学品」及び「生活産業」として表示しておりました商品区分を「金属・エネルギー」「生活資材・化学品」及び「食料」として表示しております。
この変更に伴い、前年度の数値を修正再表示しております。

損 益 計 算 書

伊藤忠商事株式会社

(単位:百万円)

摘 要	平成12年度(第77期)		平成11年度(第76期)		前 年 度 比	
	平成12/4~ 平成13/3	比 率	平成11/4~ 平成12/3	比 率	増 減 額	増 減 率
		%		%		%
売 上 高	9,856,964	100.00	10,252,007	100.00	395,042	3.85
売 上 原 価	9,702,566	98.43	10,100,252	98.52	397,685	3.94
売 上 総 利 益	154,397	1.57	151,755	1.48	2,642	1.74
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	143,083	1.46	146,224	1.43	3,140	2.15
営 業 利 益	11,314	0.11	5,530	0.05	5,783	104.57
営 業 外 収 益	96,158	0.98	100,169	0.98	4,011	4.00
(受 取 利 息)	(29,541)	(0.30)	(38,678)	(0.38)	(9,137)	(23.62)
(受 取 配 当 金)	(48,491)	(0.49)	(43,352)	(0.42)	(5,139)	(11.85)
(その他の営業外収益)	(18,125)	(0.19)	(18,138)	(0.18)	(13)	(0.07)
営 業 外 費 用	76,718	0.78	66,396	0.65	10,322	15.55
(支 払 利 息)	(45,023)	(0.46)	(50,343)	(0.49)	(5,319)	(10.57)
(その他の営業外費用)	(31,694)	(0.32)	(16,052)	(0.16)	(15,642)	(97.44)
経 常 利 益	30,753	0.31	39,303	0.38	8,550	21.75
特 別 損 益	26,779	0.27	325,680	3.17	352,459	-
税 引 前 当 期 純 利 益	57,532	0.58	286,376	2.79	343,908	-
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	3,954	0.04	6,736	0.07	2,781	41.30
法 人 税 等 調 整 額	28,090	0.28	129,848	1.27	157,938	-
当 期 純 利 益	25,488	0.26	163,264	1.59	188,752	-

(注) 補足資料(19頁)参照

補 足 資 料

伊 藤 忠 商 事 株 式 会 社

(単 位 : 百 万 円)

摘 要	平 成 12 年 度 平成12/4 ~ 平成13/3	平 成 11 年 度 平成11/4 ~ 平成12/3	増 減 額
<u>特 別 損 益 明 細</u>			
固 定 資 産 売 却 損 益	667	14,113	14,781
固 定 資 産 評 価 損	-	11,257	11,257
投 資 有 価 証 券 売 却 損 益	106,656	101,276	5,380
有 価 証 券 評 価 損	-	2,399	2,399
投 資 有 価 証 券 評 価 損	19,514	32,864	13,349
投 資 不 動 産 売 却 損	31	11,048	11,016
投 資 不 動 産 評 価 損	-	18,488	18,488
ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損	6,510	-	6,510
販 売 用 不 動 産 処 分 損	-	27,970	27,970
販 売 用 不 動 産 評 価 損	-	50,332	50,332
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	-	112,710	112,710
関 連 会 社 等 事 業 整 理 損	39,388	103,915	64,526
特 定 海 外 債 権 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	15,031	36,184	21,152
退 職 給 付 信 託 設 定 益	45,815	-	45,815
退 職 給 付 会 計 基 準 変 更 時 差 異 償 却 額	45,884	-	45,884
退 職 年 金 過 去 勤 務 費 用	-	5,673	5,673
計	26,779	325,680	352,459
<u>参 考</u>			
貸 倒 償 却 ・ 引 当 金 繰 入 額 (販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 に 含 む)	23,936	22,963	973
有 価 証 券 売 却 損 益 (特 別 損 益 計 上 分 を 除 く)	-	7,685	7,685

貸 借 対 照 表

伊藤忠商事株式会社

(単位：百万円)

資 産 の 部				負 債 及 び 資 本 の 部			
科 目	平成13年3月末	平成12年3月末	増 減 額	科 目	平成13年3月末	平成12年3月末	増 減 額
流動資産	1,467,717	1,857,632	389,914	流動負債	1,317,968	1,348,651	30,682
現金及び預金	362,455	444,241	81,786	支払手形	166,048	182,212	16,163
受取手形	114,322	122,417	8,094	買掛金	420,029	427,168	7,139
売掛金	605,512	626,013	20,500	短期借入金	307,860	326,303	18,443
有価証券	676	156,377	155,701	コーポレート・バロウ・社債及び転換社債 (1年内償還)	-	31,000	31,000
商 品	105,211	102,090	3,121	未払法人税等	32	217	185
販売用不動産	59,439	86,507	27,067	未払費用	58,204	53,197	5,006
前 渡 金	21,646	25,065	3,419	前 受 金	45,732	37,948	7,783
前払費用	6,538	8,274	1,735	諸 預 り 金	46,578	31,562	15,015
繰延税金資産	20,969	24,572	3,603	前受収益	4,365	4,835	469
未収収益	16,494	21,905	5,410	その他の流動負債	19,117	18,221	895
諸預け金	5,977	8,379	2,402	固定負債	1,200,177	1,593,829	393,651
短期貸付金	105,877	181,737	75,859	長期借入金	844,016	1,050,037	206,020
その他の流動資産	63,829	68,824	4,995	社 債	331,000	532,000	201,000
貸倒引当金	21,233	18,773	2,459	退職給与引当金	-	17	17
固定資産	1,314,937	1,316,506	1,569	退職給付引当金	15	-	15
有形固定資産	165,077	165,153	76	その他の固定負債	25,146	11,774	13,371
建 物	54,402	52,448	1,953	負債合計	2,518,146	2,942,480	424,334
構 築 物	3,822	3,950	128	資 本 金	174,749	174,720	28
機械及び装置	830	843	13	法定準備金	56,966	184,402	127,435
車両及び運搬具	420	466	46	資本準備金	56,966	166,737	109,770
器具及び備品	1,568	1,594	25	利益準備金	-	17,665	17,665
土 地	103,334	104,617	1,283	剰 余 金	25,488	127,464	152,952
建設仮勘定	698	1,231	532	社員子女育英資金	-	1,000	1,000
無形固定資産	20,091	20,248	156	投資等損失準備金	-	1,182	1,182
商 標 権 等	20,091	20,248	156	圧縮積立金	-	5,851	5,851
投 資 等	1,129,768	1,131,105	1,337	当期末処分利益	25,488	135,498	160,986
投資有価証券	279,180	155,290	123,890	(うち当期純利益)	(25,488)	(163,264)	(188,752)
関係会社株式	386,552	416,332	29,779	その他の有価証券評価差額金	7,304	-	7,304
出 資 金	15,880	18,657	2,777	資 本 合 計	264,508	231,658	32,849
関係会社出資金	28,491	30,371	1,880	負債及び資本合計	2,782,655	3,174,139	391,484
長期貸付金	273,992	338,918	64,926				
固定化営業債権	339,458	375,189	35,731				
長期前払費用	4,454	6,695	2,240				
繰延税金資産	87,718	117,495	29,776				
その他の投資	63,258	45,647	17,610				
貸倒引当金	349,218	373,493	24,275				
資産合計	2,782,655	3,174,139	391,484				

(注)補足説明資料(21・22頁)参照

[重要な会計方針]

1. 有価証券及びデリバティブの評価基準及び評価方法
 - (1) 子会社及び関連会社株式 移動平均法による原価法
 - (2) その他有価証券
 - 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
 - 時価のないもの 移動平均法による原価法
 - (3) デリバティブ 時価法
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 個別法（一部のたな卸資産については総平均法）による原価法
3. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産 定額法
 - (2) 無形固定資産 定額法
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。
 - (3) 長期前払費用 効果の及ぶ期間に応じて均等償却
4. 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
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。
 - (2) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき当期末において発生していると認められる額を計上しております。
なお、会計基準変更時差異（45,884百万円）については、当期に保有株式（設定時価45,845百万円）を退職給付信託に拠出したことにより、全額を費用処理しております。
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。
6. ヘッジ会計の方法
 - ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理及び時価ヘッジ処理を採用しております。
なお、為替予約及び通貨スワップについては振当処理を、金利スワップについては特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。
 - ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段として為替予約取引、通貨スワップ取引、金利スワップ取引、外貨建借入金、商品先物取引及び商品先渡取引を行い、ヘッジ対象は、将来の相場変動により時価または将来キャッシュ・フローが変動するリスクのある資産または負債としています。
 - ヘッジ方針 当社内部の規定に基づき当社の事業活動に伴い発生する相場変動リスク及びキャッシュ・フロー変動リスクをヘッジしております。
 - ヘッジの有効性の評価方法 個々の取引特性に応じて策定したヘッジ有効性評価の方法に基づき、その有効性が認められたものについてヘッジ会計を適用しております。
7. 消費税等の会計処理方法 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっております。

[追加情報]

(退職給付会計)

当期より退職給付に係る会計基準を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、退職給付費用が34,516百万円増加し、税引前当期純利益は34,516百万円減少しております。

また、当社保有株式により退職給付信託を設定し、退職給付信託設定益45,815百万円を特別利益に計上しております。

(金融商品会計)

当期より金融商品に係る会計基準を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、経常利益は1,796百万円増加し、税引前当期純利益は4,714百万円減少しております。

(外貨建取引等会計基準)

当期より改訂後の外貨建取引等会計処理基準を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、経常利益は3,033百万円、税引前当期純利益は3,033百万円それぞれ増加しております。

[貸借対照表注記]

1. 流動資産のその他の流動資産に、自己株式 1百万円が含まれています。
2. 有形固定資産の減価償却累計額 52,449 百万円
3. 保証債務等

(イ) 保証債務	741,975 百万円
(ロ) 輸出手形割引残高	35,787 百万円
(ハ) 手形裏書譲渡残高	1,145 百万円

 なお、保証債務には保証類似行為が含まれています。
4. 商法第290条第1項に規定する利益の配当より控除する金額

資産の時価評価により増加した純資産額	8,346 百万円
--------------------	-----------

[有価証券]

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時 価	差 額
子会社株式	5,939	339,939	333,999
関連会社株式	27,412	100,396	72,983
計	33,352	440,336	406,983

[税効果関係]

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

(単位：百万円)

繰延税金資産	
貸倒引当金損金算入限度超過額	94,181
投資有価証券等評価損	34,068
販売用不動産評価損	16,042
投資不動産等評価損	8,482
退職給付引当金損金算入限度超過額	14,502
その他	7,364
繰延税金資産小計	174,641
評価性引当額	41,242
繰延税金資産合計	133,399
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	5,289
退職給付信託設定益	19,242
その他	179
繰延税金負債合計	24,711
繰延税金資産の純額	108,687

利 益 処 分 案

伊藤忠商事株式会社

(単位：百万円)

利益処分案		損失処理	
摘 要	平成12年度 (第77期)	摘 要	平成11年度 (第76期)
(当期末処分利益)		(当期末処理損失)	
当期純利益	25,488	当期純損失	163,264
前期繰越利益	-	前期繰越利益	10,453
		過年度税効果調整額	12,219
		税効果会計適用に伴う 投資等損失準備金取崩額	856
		税効果会計適用に伴う 圧縮積立金取崩額	4,237
当期末処分利益	25,488	当期末処理損失	135,498
(利益処分)		(損失処理)	
利益準備金	713	社員子女育英資金取崩額	1,000
株主配当金 (1株当たり)	7,127 (5円)	投資等損失準備金取崩額	1,182
投資等損失準備金	427	圧縮積立金取崩額	5,851
		利益準備金取崩額	17,665
		資本準備金取崩額	109,799
計	8,267	計	135,498
次期繰越利益	17,220	次期繰越損失	-

役 員 の 異 動

既発表の通りです。