

# 平成 13年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 12年 11月 16日

上場会社名 伊藤忠商事株式会社

上場取引所 東大名福京札

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

中間決算取締役会開催日 平成 12年 11月 16日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 年 月 日

## 1. 12年 9月中間期の業績 (平成 12年 4月 1日 ~ 平成 12年 9月 30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	%
12年 9月中間期	4,743,817	5.8	11,385	227.0	24,248	69.2
11年 9月中間期	5,038,487	20.3	3,481	71.6	14,334	42.8
12年 3月期	10,252,007		5,530		39,303	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
12年 9月中間期	18,247	-	12.80	
11年 9月中間期	184,659	-	129.55	
12年 3月期	163,264		114.54	

(注) 期中平均株式数 12年 9月中間期 1,425,388,475 株 11年 9月中間期 1,425,349,874 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、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
12年 9月中間期	0.00	-
11年 9月中間期	0.00	-
12年 3月期	-	0.00

(注) 12年 9月中間期中間配当金内訳

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
12年 9月中間期	3,018,461	264,534	8.8	185.59
11年 9月中間期	3,363,049	210,245	6.3	147.50
12年 3月期	3,174,139	231,658	7.3	162.52

(注)期末発行済株式数 12年 9月中間期 1,425,388,475 株 11年 9月中間期 1,425,349,874 株 12年 3月期 1,425,382,961 株

## 2. 13年 3月期の業績予想 (平成 12年 4月 1日 ~ 平成 13年 3月 31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
	10,000,000	40,000	25,000	5.00	5.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期)

17円 54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	当 上 半 期		前 年 同 期		前 年 同 期 比	
	平成12/4～平成12/9	構 成 比	平成11/4～平成11/9	構 成 比	増 減 額	増 減 率
国 内	2,928,596	61.7	3,135,125	62.2	206,528	6.6
輸 入	645,651	13.6	696,793	13.8	51,142	7.3
輸 出	549,874	11.6	677,866	13.5	127,991	18.9
海 外	619,694	13.1	528,701	10.5	90,992	17.2
合 計	4,743,817	100.0	5,038,487	100.0	294,670	5.8

### 商品別内訳

(単位：百万円)

区 分	当 上 半 期		前 年 同 期		前 年 同 期 比	
	平成12/4～平成12/9	構 成 比	平成11/4～平成11/9	構 成 比	増 減 額	増 減 率
織 維	383,409	8.1	484,571	9.6	101,162	20.9
機 械	746,437	15.7	899,321	17.9	152,884	17.0
宇宙・情報・マルチメディア	316,027	6.7	322,377	6.4	6,349	2.0
金属・エネルギー	1,212,816	25.6	1,131,459	22.5	81,356	7.2
生活資材・化学品	748,109	15.8	762,606	15.1	14,497	1.9
食 料	1,069,215	22.5	1,091,262	21.6	22,046	2.0
建設・不動産他	267,802	5.6	346,888	6.9	79,086	22.8
合 計	4,743,817	100.0	5,038,487	100.0	294,670	5.8

(注) 当上半期より、従来、「金属」、「エネルギー・化学品」および「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」および「食料」として表示しております。この変更に伴い、前年同期の数値も修正表示しております。

## 損 益 計 算 書

伊藤忠商事株式会社

(単位：百万円)

摘 要	当 上 半 期		前 年 同 期		前 年 同 期 比	
	平成12/4～ 平成12/9	比 率	平成11/4～ 平成11/9	比 率	増 減 額	増 減 率
		%		%		%
売 上 高	4,743,817	100.00	5,038,487	100.00	294,670	5.85
売 上 原 価	4,663,112	98.30	4,960,530	98.45	297,417	6.00
売 上 総 利 益	80,704	1.70	77,957	1.55	2,747	3.52
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	69,319	1.46	74,475	1.48	5,155	6.92
営 業 利 益	11,385	0.24	3,481	0.07	7,903	226.98
営 業 外 収 益	53,076	1.12	42,746	0.85	10,329	24.17
(受 取 利 息)	( 15,693 )	( 0.33 )	( 19,914 )	( 0.40 )	( 4,221 )	( 21.20 )
(受 取 配 当 金)	( 31,646 )	( 0.67 )	( 15,332 )	( 0.30 )	( 16,314 )	( 106.41 )
(その他の営業外収益)	( 5,736 )	( 0.12 )	( 7,499 )	( 0.15 )	( 1,763 )	( 23.51 )
営 業 外 費 用	40,213	0.85	31,893	0.64	8,319	26.08
(支 払 利 息)	( 22,956 )	( 0.49 )	( 24,674 )	( 0.49 )	( 1,717 )	( 6.96 )
(コマーシャルペーパー-利息)	( 9 )	( 0.00 )	( 1,271 )	( 0.03 )	( 1,262 )	( 99.28 )
(その他の営業外費用)	( 17,246 )	( 0.36 )	( 5,947 )	( 0.12 )	( 11,299 )	( 189.99 )
経 常 利 益	24,248	0.51	14,334	0.28	9,914	69.16
特 別 損 益	15,371	0.33	331,362	6.57	346,734	-
税 引 前 中 間 純 利 益	39,620	0.84	317,027	6.29	356,648	-
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	2,825	0.06	5,132	0.10	2,307	44.95
法 人 税 等 調 整 額	18,547	0.40	137,501	2.73	156,048	-
中 間 純 利 益	18,247	0.38	184,659	3.66	202,907	-

(注) 補足資料(18頁)参照

補 足 資 料

伊藤忠商事株式会社

(単位：百万円)

摘 要	当 上 半 期 平成12/4～ 平成12/9	前 年 同 期 平成11/4～ 平成11/9	増 減 額
<u>特 別 損 益 明 細</u>			
固 定 資 産 売 却 損 益	494	1,853	1,359
固 定 資 産 評 価 損	-	29,005	29,005
投 資 有 価 証 券 売 却 損 益	59,131	7,044	52,086
投 資 有 価 証 券 評 価 損	17,099	32,774	15,675
投 資 不 動 産 売 却 損	-	14	14
投 資 不 動 産 評 価 損	-	29,560	29,560
ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損	4,526	-	4,526
販 売 用 不 動 産 処 分 損	-	6,915	6,915
販 売 用 不 動 産 評 価 損	-	71,151	71,151
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	-	111,850	111,850
関 連 会 社 等 事 業 整 理 損	17,261	37,716	20,454
特 定 海 外 債 権 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	5,298	21,271	15,973
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
計	15,371	331,362	346,734
<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 )	10,554	11,226	672
有 価 証 券 評 価 損 ( 特 別 損 益 計 上 分 を 除 く )	-	146	146
有 価 証 券 売 却 損 益 ( 特 別 損 益 計 上 分 を 除 く )	-	3,563	3,563

## 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12年9月末	平成12年3月末	増 減 額	科 目	平成12年9月末	平成12年3月末	増 減 額
流動資産	1,616,291	1,857,632	241,341	流動負債	1,406,977	1,348,651	58,325
現金及び預金	373,374	444,241	70,866	支払手形	177,685	182,212	4,526
受取手形	144,621	122,417	22,204	買掛金	394,841	427,168	32,327
売掛金	614,747	626,013	11,265	短期借入金	328,728	326,303	2,425
有価証券	790	156,377	155,586	コマーシャルハ゜-ハ゜-	20,000	31,000	11,000
商品	108,420	102,090	6,330	社債及び転換社債 (1年内償還)	332,979	235,982	96,997
販売用不動産	77,501	86,507	9,005	前受金	40,354	37,948	2,405
前渡金	29,663	25,065	4,597	その他の流動負債	112,387	108,035	4,352
短期貸付金	169,402	181,737	12,334	固定負債	1,346,949	1,593,829	246,879
繰延税金資産	23,765	24,572	807	長期借入金	917,113	1,050,037	132,923
その他の流動資産	93,249	107,383	14,134	社債	411,000	532,000	121,000
貸倒引当金	19,246	18,773	472	退職給付引当金	14	-	14
固定資産	1,402,170	1,316,506	85,663	退職給与引当金	-	17	17
有形固定資産	164,894	165,153	258	その他の固定負債	18,821	11,774	7,047
無形固定資産	19,533	20,248	714	負債合計	2,753,926	2,942,480	188,553
投資等	1,217,742	1,131,105	86,636	資本金	174,722	174,720	1
投資有価証券	768,841	620,652	148,188	法定準備金	56,939	184,402	127,462
長期貸付金	303,902	338,918	35,016	剰余金	18,247	127,464	145,712
繰延税金資産	89,164	117,495	28,330	その他有価証券評価差額金	14,625	-	14,625
その他の投資	424,821	427,532	2,711	資本合計	264,534	231,658	32,876
貸倒引当金	368,986	373,493	4,506	負債及び資本合計	3,018,461	3,174,139	155,677
資産合計	3,018,461	3,174,139	155,677				

(注) 1. 有形固定資産の減価償却累計額 51,962 百万円  
 2. 保証債務等 (1)保証債務 720,665 百万円  
 (2)手形裏書譲渡残高 1,240 百万円

## [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) たな卸資産 …… 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
  - (2) 有価証券
    - 子会社及び関連会社株式 …… 移動平均法による原価法
    - 其他有価証券
      - 時価のあるもの …… 中間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. 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
3. 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、当事業年度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上半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、当上半期に保有株式（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。
4. 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。
5. 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)

当上半期から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40,130百万円増加し、税引前中間純利益は40,130百万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)

当上半期から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1,726百万円増加し、税引前中間純利益は2,800百万円減少しております。

## (外貨建取引等会計基準)

当上半期から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732百万円、税引前中間純利益は732百万円それぞれ減少しております。

有 価 証 券

伊藤忠商事株式会社

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)

種 類	平成12年9月末		
	貸借対照表価額	時 価	評価損益
子 会 社 株 式	4,302	607,328	603,025
関 連 会 社 株 式	28,242	121,436	93,193
計	32,545	728,764	696,219