

平成 15年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 14年 11月 18日

上場会社名 株式会社 伊勢丹

上場取引所 東

コード番号 8238

本社所在都道府県

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

東京都

代表者 役職名 代表取締役社長執行役員 氏名 武藤 信一

問合せ先責任者 役職名 執行役員経理部長 氏名 槍田 憲司 TEL (03) 3352 - 1111

中間決算取締役会開催日 平成 14年 11月 18日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 14年 12月 5日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

1. 14年 9月中間期の業績 (平成 14年 4月 1日 ~ 平成 14年 9月 30日)

(1) 経営成績 (金額の表示 百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
14年 9月中間期	204,937	0.7	2,442	43.7	3,555	32.4
13年 9月中間期	206,411	7.2	4,339	9.5	5,262	1.9
14年 3月期	440,599		13,247		14,948	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
14年 9月中間期	2,272	59.9	10.23	
13年 9月中間期	5,664	-	25.49	
14年 3月期	11,162		50.24	

(注) 期中平均株式数 14年 9月中間期 222,168,499 株 13年 9月中間期 222,194,532 株 14年 3月期 222,189,841 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
14年 9月中間期	5.00	-
13年 9月中間期	5.00	-
14年 3月期	-	10.00

(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
14年 9月中間期	307,257	134,058	43.6	603.42
13年 9月中間期	329,691	129,420	39.3	582.46
14年 3月期	324,960	133,385	41.1	600.35

(注) 期末発行済株式数 14年 9月中間期 222,163,097 株 13年 9月中間期 222,195,779 株 14年 3月期 222,179,053 株
 期末自己株式数 14年 9月中間期 36,006 株 13年 9月中間期 605 株 14年 3月期 20,050 株

2. 15年 3月期の業績予想 (平成 14年 4月 1日 ~ 平成 15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	期 末
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
	437,000	12,000	7,000	5.00	10.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 31円 51銭

上記の予想は、発表日現在で入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は今後様々な要因によって、予想数値と異なる可能性があります。

なお、上記業績予想に関する事項は、中間決算短信(連結)添付資料8ページをご参照下さい。

中間貸借対照表

(単位：百万円)

科目	期別	前中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成14年9月30日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成14年3月31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		24,147		13,693		20,710	
2 受取手形		2,847		2,629		2,628	
3 売掛金		25,271		27,169		30,027	
4 たな卸資産		20,525		20,442		19,308	
5 繰延税金資産		7,896		7,548		9,545	
6 その他		12,246		9,149		10,775	
貸倒引当金		960		940		960	
流動資産合計		91,974	27.9	79,692	25.9	92,036	28.3
固定資産							
(1) 有形固定資産	1						
1 建物及び構築物		65,326		66,564		66,254	
2 土地		45,078		45,058		45,147	
3 建設仮勘定		0		-		-	
4 その他		5,320		5,630		5,751	
有形固定資産合計		115,726	35.1	117,253	38.2	117,153	36.1
(2) 無形固定資産		7,751	2.3	7,747	2.5	7,749	2.4
(3) 投資その他の資産							
1 投資有価証券		27,382		21,390		26,176	
2 関係会社株式		14,486		15,715		14,907	
3 長期貸付金		557		512		576	
4 差入敷金保証金		37,820		36,512		38,146	
5 繰延税金資産		14,192		9,436		8,650	
6 その他	1	19,849		19,016		19,583	
貸倒引当金		50		20		20	
投資その他の資産合計		114,239	34.7	102,564	33.4	108,020	33.2
固定資産合計		237,716	72.1	227,565	74.1	232,923	71.7
資産合計		329,691	100.0	307,257	100.0	324,960	100.0

(単位：百万円)

科目	期別	前中間会計期間末 (平成13年9月30日現在)		当中間会計期間末 (平成14年9月30日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成14年3月31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		36,453		35,907		39,537	
2 1年内償還予定社債		20,000		20,000		20,000	
3 1年内償還予定転換社債		31		49		49	
4 短期借入金		3,330		26,800		20,400	
5 未払法人税等		14		23		26	
6 その他	3	28,621		27,472		32,228	
流動負債合計		88,450	26.8	110,252	35.9	112,242	34.5
固定負債							
1 社債		60,000		40,000		50,000	
2 転換社債		49		-		-	
3 長期借入金		28,800		-		6,600	
4 退職給付引当金		18,053		18,131		17,652	
5 役員退職慰労金引当金		352		374		395	
6 その他		4,565		4,439		4,684	
固定負債合計		111,820	33.9	62,946	20.5	79,332	24.4
負債合計		200,270	60.7	173,198	56.4	191,574	58.9
(資本の部)							
資本金		34,975	10.6	-	-	34,977	10.8
資本準備金		41,556	12.6	-	-	41,558	12.8
利益準備金		5,057	1.6	-	-	5,057	1.6
その他の剰余金							
(1)任意積立金		19,755		-		19,755	
(2)中間(当期)未処分利益		26,343		-		30,730	
その他の剰余金合計		46,099	14.0	-	-	50,485	15.5
その他有価証券評価差額金		1,732	0.5	-	-	1,331	0.4
自己株式		-	-	-	-	25	0.0
資本合計		129,420	39.3	-	-	133,385	41.1
資本剰余金							
(1)資本準備金		-		41,558		-	
資本剰余金合計		-		41,558	13.5	-	
利益剰余金							
(1)利益準備金		-		5,057		-	
(2)任意積立金		-		19,882		-	
(3)中間未処分利益		-		31,670		-	
利益剰余金合計		-		56,609	18.4	-	
その他有価証券評価差額金		-		957	0.3	-	
自己株式		-		44	0.0	-	
資本合計		-		134,058	43.6	-	
負債及び資本合計		329,691	100.0	307,257	100.0	324,960	100.0

中間損益計算書

(単位：百万円)

科目	期別	前中間会計期間 自 平成13年4月 1日 至 平成13年9月30日		当中間会計期間 自 平成14年4月 1日 至 平成14年9月30日		前事業年度の要約損益計算書 自 平成13年4月 1日 至 平成14年3月31日	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
			%		%		%
売 上 高		206,411	100.0	204,937	100.0	440,599	100.0
売 上 原 価		149,855	72.6	149,227	72.8	320,512	72.7
売 上 総 利 益		56,556	27.4	55,709	27.2	120,087	27.3
販売費及び一般管理費		52,216	25.3	53,267	26.0	106,839	24.3
営 業 利 益		4,339	2.1	2,442	1.2	13,247	3.0
営業外収益		3,887	1.8	3,878	1.9	8,907	2.0
受取利息・配当金		879		835		1,235	
受 入 家 賃		1,792		1,756		3,561	
そ の 他		1,215		1,287		4,110	
営業外費用		2,964	1.4	2,765	1.4	7,207	1.6
支 払 利 息		1,510		1,294		2,932	
そ の 他		1,453		1,471		4,275	
経 常 利 益		5,262	2.5	3,555	1.7	14,948	3.4
特 別 利 益		4,825	2.4	349	0.2	5,413	1.2
固定資産売却益		-		121		587	
投資有価証券売却益		1,615		196		1,615	
関係会社株式売却益		-		31		-	
関係会社貸倒引当金戻入益		137		-		137	
関係会社清算益		3,072		-		3,072	
特 別 損 失		893	0.4	69	0.0	1,414	0.3
投資有価証券評価損		176		45		680	
関係会社株式評価損		24		-		26	
会員権評価損		-		23		25	
関係会社貸倒引当金繰入額		11		-		11	
関係会社清算損		681		-		670	
税引前中間(当期)純利益		9,195	4.5	3,835	1.9	18,947	4.3
法人税、住民税及び事業税	2	63	0.0	80	0.1	136	0.0
法人税等調整額	2	3,467	1.8	1,483	0.7	7,649	1.8
中間(当期)純利益		5,664	2.7	2,272	1.1	11,162	2.5
前期繰越利益		20,679		29,397		20,679	
中間配当額		-		-		1,110	
中間(当期)未処分利益		26,343		31,670		30,730	

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

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	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
た な 卸 資 産	
商 品	売価還元法による原価法
貯 蔵 品	先入先出法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

有 形 固 定 資 産	
建 物	定 額 法
その他の有形固定資産	定 率 法
無 形 固 定 資 産	定 額 法
投資その他の資産「その他」(投資不動産)	
建 物	定 額 法
その他の有形固定資産	定 率 法

なお、無形固定資産のうち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に基づく定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

貸 倒 引 当 金	中間会計期間末現在に有する債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、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。
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。数理計算上の差異は、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により発生年度の翌事業年度から費用処理しております。
役 員 退 職 慰 労 金 引 当 金	取締役、監査役及び執行役員の退任時の退職慰労金の支払に備えるため、会社規程に基づく中間会計期間末要支給額を計上しております。

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. ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約が付されている外貨建金銭債権債務等については振当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

為替予約取引及び為替リスクを回避するためのスワップ取引及びオプション取引

ヘッジ対象

外貨建営業債務

ヘッジ方針

当社のリスク管理方針に基づき、為替変動リスクをヘッジすることとしております。

ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段及びヘッジ対象について、毎決算期末(中間期末を含む)に個別取引毎のヘッジ効果を検証し、ヘッジ対象の資産または負債とヘッジ手段について元本、利率、期間等の重要な条件が同一の場合には、本検証を省略することとしております。

6. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

注 記 事 項

(中間貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額	97,025 百万円
投資その他の資産「その他」(投資不動産) の減価償却累計額	7,730

2 偶発債務

(1) 保証債務

下記の各社に対して次の債務保証を行なっております。

被保証者	残高	内容
他タ(タイト)Co.,Ltd.	2,971 百万円	金融機関からの借入金及び金融機関とのスワップ取引契約
(株)伊勢丹プチモンド	2,224	金融機関からの借入金
(株)マミーナ	1,991	金融機関からの借入金
上海梅龍鎮伊勢丹百貨有限公司	925	金融機関からの借入金
(株)プリオ	52	金融機関からの借入金
(株)伊勢丹トラベル	9	代理店契約に伴う連帯保証
	8,174	

上記のうち、外貨建のものは他タ(タイト)Co.,Ltd.に対する2,706百万円(956百万ドル)及び上海梅龍鎮伊勢丹百貨有限公司に対する925百万円(2百万米ドル、45百万元)であります。

(2) 保証予約

関係会社の金融機関からの借入に対する念書8,167百万円があります。その内訳は、(株)静岡伊勢丹2,900百万円、(株)パーニーズジャパン2,880百万円、その他3社2,387百万円であります。

3 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債その他に含めて表示しております。

(中間損益計算書関係)

1 減価償却実施額	
有形固定資産	2,811 百万円
無形固定資産	2
投資その他の資産「その他」 (投資不動産)	139
2 中間会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当期において予定している利益処分による圧縮積立金の取崩しを前提として、当中間会計期間に係る金額を計算しております。	

(リース取引関係)

1. 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

(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残高相当額

	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	中間期末残高 相当額
器具及び備品	3,744 百万円	1,990 百万円	1,753 百万円

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(2) 未経過リース料(中間)期末残高相当額

	当中間会計期間
1年内	751 百万円
1年超	1,001
合計	1,753

(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

(3) 支払リース料及び減価償却費相当額

	当中間会計期間
支払リース料	432 百万円
減価償却費相当額	432

(4) 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。

2. オペレーティング・リース取引

	当中間会計期間
未経過リース料	1年内 466 百万円
	1年超 5,592
合計	6,058

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

	中間貸借 対照表計上額	時価	差額
子会社株式	2,156百万円	3,135百万円	979百万円
関連会社株式	750	868	118
計	2,906	4,004	1,097

部門別売上高

(単位：百万円)

区 分		前中間会計期間 (平成13年4月～平成13年9月)			当中間会計期間 (平成14年4月～平成14年9月)			前事業年度 (平成13年4月～平成14年3月)		
		売上高	構成比	前期比	売上高	構成比	前期比	売上高	構成比	前期比
店 別	本 店	112,854	54.7	101.1	112,113	54.7	99.3	242,832	55.1	101.0
	立 川 店	17,232	8.3	340.5	17,734	8.7	102.9	36,625	8.3	187.4
	吉 祥 寺 店	9,733	4.7	101.2	9,271	4.5	95.3	20,378	4.6	100.1
	松 戸 店	14,394	7.0	103.2	14,037	6.8	97.5	30,653	7.0	102.2
	浦 和 店	24,163	11.7	100.5	24,104	11.8	99.8	51,013	11.6	100.5
	相 模 原 店	16,086	7.8	99.4	15,788	7.7	98.1	34,142	7.7	99.6
	府 中 店	11,946	5.8	98.7	11,889	5.8	99.5	24,954	5.7	98.8
	合 計	206,411	100.0	107.2	204,937	100.0	99.3	440,599	100.0	104.8
商 品 別	衣 料 品	97,755	47.4	106.0	97,431	47.5	99.7	210,867	47.9	103.6
	身 廻 品	20,866	10.1	111.0	20,627	10.1	98.9	43,505	9.9	107.5
	雑 貨	23,568	11.4	106.6	24,068	11.8	102.1	53,444	12.1	108.3
	家 庭 用 品	9,729	4.7	105.3	9,001	4.4	92.5	19,566	4.4	101.6
	食 料 品	42,627	20.7	108.1	41,276	20.1	96.8	88,924	20.2	104.5
	そ の 他	11,863	5.7	110.6	12,531	6.1	105.6	24,291	5.5	106.3
	合 計	206,411	100.0	107.2	204,937	100.0	99.3	440,599	100.0	104.8