



平成 17年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 16年 11月 11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 総務部広報・IR担当長 氏名 飯田 浩 TEL (03) 3352 - 1111

中間決算取締役会開催日 平成 16年 11月 11日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 16年 12月 3日

単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

1. 16年 9月中間期の業績 (平成 16年 4月 1日 ~ 平成 16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	%
16年 9月中間期	204,036	0.3	4,898	311.4	6,805	190.6
15年 9月中間期	203,502	0.7	1,190	51.3	2,342	34.1
16年 3月期	438,431		10,112		11,236	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
16年 9月中間期	8,881	569.1	39.96	
15年 9月中間期	1,327	41.6	5.98	
16年 3月期	10,325		46.48	

(注) 期中平均株式数 16年 9月中間期 222,258,224 株 15年 9月中間期 222,147,001 株 16年 3月期 222,146,292 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
16年 9月中間期	5.00	-	-	-
15年 9月中間期	5.00	-	-	-
16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
16年 9月中間期	312,275	133,675	42.8	601.25
15年 9月中間期	310,255	136,196	43.9	613.10
16年 3月期	318,526	126,494	39.7	569.40

(注) 期末発行済株式数 16年 9月中間期 222,327,761 株 15年 9月中間期 222,144,937 株 16年 3月期 222,154,994 株
期末自己株式数 16年 9月中間期 60,342 株 15年 9月中間期 54,166 株 16年 3月期 57,109 株

2. 17年 3月期の業績予想 (平成 16年 4月 1日 ~ 平成 17年 3月 31日)

通期	売上高 百万円	経常利益 百万円	当期純利益 百万円	1株当たり年間配当金	
				期 末 円 銭	円 銭
	434,000	19,000	16,000	5.00	10.00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 71円 97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9ページをご参照下さい。

中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年9月30日)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年3月31日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(資産の部)							
流動資産							
1 現金及び預金		13,266		5,570		7,305	
2 受取手形		1,094		684		1,058	
3 売掛金		27,350		27,483		31,635	
4 たな卸資産		19,058		19,190		17,493	
5 繰延税金資産		2,640		4,012		5,709	
6 関係会社短期貸付金	4	-		27,374		19,670	
7 その他		15,154		7,424		7,473	
貸倒引当金		840		3,030		3,060	
流動資産合計		77,724	25.1	88,709	28.4	87,285	27.4
固定資産							
(1) 有形固定資産							
1 建物及び構築物	1	69,438		66,004		66,130	
2 土地		44,952		46,420		49,669	
3 建設仮勘定		0		411		0	
4 その他	1	5,548		5,422		5,653	
有形固定資産合計		119,940	38.6	118,258	37.9	121,454	38.1
(2) 無形固定資産		9,237	3.0	7,111	2.3	7,338	2.3
(3) 投資その他の資産							
1 投資有価証券		22,259		30,428		31,810	
2 関係会社株式		18,142		17,128		17,419	
3 長期貸付金		105		83		96	
4 差入敷金保証金		36,695		35,707		36,328	
5 繰延税金資産		10,003		2,461		3,541	
6 その他	1	16,167		12,406		13,271	
貸倒引当金		20		20		20	
投資その他の資産合計		103,353	33.3	98,196	31.4	102,447	32.2
固定資産合計		232,531	74.9	223,565	71.6	231,240	72.6
資産合計		310,255	100.0	312,275	100.0	318,526	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成15年9月30日)		当中間会計期間末 (平成16年9月30日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年3月31日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(負債の部)							
流動負債							
1 買掛金		35,632		34,687		38,294	
2 1年内償還予定社債		15,000		5,000		5,000	
3 短期借入金	4	20,230		29,421		27,522	
4 コマーシャルペーパー		-		10,000		20,000	
5 未払法人税等		814		1,796		28	
6 その他	3	32,285		28,655		31,655	
流動負債合計		103,963	33.5	109,560	35.1	122,501	38.5
固定負債							
1 社債		45,000		45,000		45,000	
2 長期借入金		-		1,500		2,000	
3 退職給付引当金		20,207		18,376		17,403	
4 役員退職慰労金引当金		434		471		486	
5 その他		4,453		3,691		4,641	
固定負債合計		70,096	22.6	69,039	22.1	69,530	21.8
負債合計		174,059	56.1	178,599	57.2	192,031	60.3
(資本の部)							
資本金							
		34,977	11.3	35,095	11.2	34,985	11.0
資本剰余金							
(1) 資本準備金		41,558		41,676		41,566	
資本剰余金合計		41,558	13.4	41,676	13.3	41,566	13.0
利益剰余金							
(1) 利益準備金		5,057		5,057		5,057	
(2) 任意積立金		19,890		19,751		19,890	
(3) 中間(当期)未処分利益		32,405		27,551		19,641	
利益剰余金合計		57,353	18.5	52,359	16.8	44,589	14.0
その他有価証券評価差額金		2,367	0.7	4,612	1.5	5,417	1.7
自己株式		60	0.0	68	0.0	63	0.0
資本合計		136,196	43.9	133,675	42.8	126,494	39.7
負債及び資本合計		310,255	100.0	312,275	100.0	318,526	100.0

中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 自 平成15年4月 1日 至 平成15年9月30日		当中間会計期間 自 平成16年4月 1日 至 平成16年9月30日		前事業年度の要約損益計算書 自 平成15年4月 1日 至 平成16年3月31日	
		金額(百万円)	百分比 (%)	金額(百万円)	百分比 (%)	金額(百万円)	百分比 (%)
売上高		203,502	100.0	204,036	100.0	438,431	100.0
売上原価		148,535	73.0	148,389	72.7	319,429	72.9
売上総利益		54,967	27.0	55,647	27.3	119,001	27.1
販売費及び一般管理費		53,776	26.4	50,748	24.9	108,889	24.8
営業利益		1,190	0.6	4,898	2.4	10,112	2.3
営業外収益		4,039	2.0	4,259	2.1	8,216	1.9
1 受取利息及び配当金		753		857		1,056	
2 受入家賃		1,739		1,677		3,450	
3 その他		1,546		1,724		3,709	
営業外費用		2,888	1.4	2,352	1.2	7,092	1.6
1 支払利息		788		560		1,391	
2 その他		2,099		1,791		5,701	
経常利益		2,342	1.2	6,805	3.3	11,236	2.6
特別利益		413	0.1	7,124	3.5	898	0.2
1 固定資産売却益	2	152		6,926		152	
2 投資有価証券売却益		220		-		695	
3 関係会社貸倒引当金戻入益		40		25		50	
4 関係会社清算益		-		173		-	
特別損失		457	0.2	-	-	21,052	4.8
1 固定資産売却損		-		-		440	
2 固定資産減損損失		-		-		5,983	
3 関係会社株式評価損		-		-		4,432	
4 厚生年金基金解散損		-		-		7,143	
5 適格年金制度一部終了損失		-		-		350	
6 関係会社貸倒引当金繰入額		-		-		2,244	
7 社会保険料調整額		457		-		457	
税引前中間純利益 又は税引前当期純損失()		2,297	1.1	13,930	6.8	8,917	2.0
法人税、住民税及び事業税	3	973	0.4	1,720	0.8	110	0.0
法人税等調整額	3	2	0.0	3,328	1.6	1,298	0.3
中間純利益 又は当期純損失()		1,327	0.7	8,881	4.4	10,325	2.3
前期繰越利益		31,077		18,669		31,077	
中間配当額		-		-		1,110	
中間(当期)末処分利益		32,405		27,551		19,641	

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
その他有価証券
時価のあるもの

移動平均法による原価法

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
たな卸資産

移動平均法による原価法

商品
貯蔵品

売価還元法による原価法
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
その他の有形固定資産

定額法

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
その他

定額法

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(5年以内)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。

過去勤務債務は、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(3年)による定額法により発生時から費用処理しております。

また、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、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。

表示方法の変更

(中間貸借対照表関係)

「関係会社短期貸付金」は資産総額の100分の5を超えたため、当中間会計期間末より区分掲記することとしました。なお、前中間会計期間末は、流動資産の「その他」に8,298百万円含まれております。

追加情報

(法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示方法)

「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当中間会計期間から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。
この結果、販売費及び一般管理費が216百万円増加し、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益が、216百万円減少しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

1 減価償却累計額

有形固定資産	100,301 百万円
投資その他の資産	4,886

2 偶発債務

(1) 債務保証

下記の各社の金融機関よりの借入金に対して次の債務保証を行っております。

被保証者	残高
(株)小倉伊勢丹	5,000 百万円
(株)井筒屋ウィズカード	2,000
(株)マミーナ	954
合計	7,954

(株)伊勢丹トラベルに対して1百万円の代理店契約に伴う連帯保証を行っております。
他社(タイランド)Co.,Ltd.に対して595百万円の金融機関とのスワップ取引契約に対する保証を行っております。
上記のうち、外貨建のものは他社(タイランド)Co.,Ltd.に対する595百万円(223百万円)であります。

(2) 経営指導念書

関係会社の借入に対する念書1,730百万円があります。その内訳は、(株)静岡伊勢丹1,000百万円、他社(タイランド)Sdn.Bhd.355百万円、その他2社375百万円です。

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。

4 貸出コミットメント

(1) 貸手側

当社は、関係会社との間に極度貸付契約を締結しております。
当中間会計期間末における極度貸付契約に係る貸出未実行残高は次のとおりであります。

極度貸付契約の総額	39,260 百万円
貸出実行残高	21,969
差引額	17,290

(2) 借手側

当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行6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次のとおりであります。

特定融資枠契約の総額	25,000 百万円
借入実行残高	3,000
差引額	22,000

5 発行済株式の増加内訳

新株予約権の行使(旧商法に基づき発行された新株引受権の権利行使を含む。)

発行株式数	176 千株
発行価格	219 百万円
(うち資本組入額)	109 百万円)

(中間損益計算書関係)

1 減価償却実施額

有形固定資産	2,812 百万円
無形固定資産	81
投資その他の資産	98

2 社有土地等を売却したものであります。

3 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積立て及び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)

E D I N E Tによる開示を行うため記載を省略しております。

(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

前中間会計期間末(平成15年9月30日)			
区分	中間貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
子会社株式	2,156	4,620	2,463
関連会社株式	750	2,154	1,403
計	2,906	6,774	3,867

当中間会計期間末(平成16年9月30日)			
区分	中間貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
子会社株式	2,156	4,257	2,101
関連会社株式	750	3,336	2,585
計	2,906	7,593	4,686

前事業年度末(平成16年3月31日)			
区分	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
子会社株式	2,156	4,104	1,948
関連会社株式	750	3,475	2,724
計	2,906	7,579	4,673

(部門別売上高)

区分	前中間会計期間 自平成15年4月1日 至平成15年9月30日		当中間会計期間 自平成16年4月1日 至平成16年9月30日		前事業年度 自平成15年4月1日 至平成16年3月31日		
	売上高 (百万円)	構成比 (%)	売上高 (百万円)	構成比 (%)	売上高 (百万円)	構成比 (%)	
店別	本店	112,313	55.2	115,109	56.4	244,223	55.7
	立川店	17,797	8.8	18,246	8.9	38,328	8.8
	吉祥寺店	8,785	4.3	8,328	4.1	18,590	4.2
	松戸店	13,891	6.8	13,415	6.6	29,858	6.8
	浦和店	23,439	11.5	22,535	11.0	49,541	11.3
	相模原店	15,604	7.7	15,085	7.4	33,257	7.6
	府中店	11,670	5.7	11,314	5.6	24,631	5.6
合計	203,502	100.0	204,036	100.0	438,431	100.0	
商品別	衣料品	95,791	47.1	97,753	47.9	211,072	48.1
	身の廻り品	20,684	10.2	19,250	9.4	42,005	9.6
	雑貨	26,008	12.8	26,324	12.9	56,273	12.8
	家庭用品	8,063	3.9	7,541	3.7	16,342	3.7
	食料品	41,519	20.4	41,465	20.3	88,812	20.3
	その他の	11,434	5.6	11,701	5.8	23,925	5.5
合計	203,502	100.0	204,036	100.0	438,431	100.0	