

平成16年12月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年 8月20日

上場会社名 六甲バター株式会社
 コード番号 2266
 (URL http://www.qbb.co.jp)

上場取引所 大
 本社所在都道府県 兵庫県

代表者 役職名 取締役社長
 氏名 塚本 哲夫
 問合せ先責任者 役職名 経理グループ長
 氏名 田代 和彦

TEL (078) 231-4681
 中間配当制度の有無 有
 単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

中間決算取締役会開催日 平成16年 8月20日
 中間配当支払開始日 平成 一 年 一 月 一 日

1. 16年6月中間期の業績 (平成16年1月1日～平成16年6月30日)

(1) 経営成績

(記載金額は百万円未満切捨)

	売 上 高		営 業 利 益		経 常 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年6月中間期	15,199	△1.3	377	△ 3.4	401	△ 12.0
15年6月中間期	15,398	△1.8	390	—	456	—
15年12月期	31,751	△0.6	720	102.6	639	102.5

	中間(当期)純利益		1株当たり中間 (当期)純利益
	百万円	%	
16年6月中間期	210	57.7	9 96
15年6月中間期	133	—	6 23
15年12月期	304	274.1	14 26

(注) ① 期中平均株式数 16年6月中間期 21,121,158株 15年6月中間期 21,415,281株
 15年12月期 21,362,683株

② 会計処理の方法の変更 無

③ 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6月中間期	0	0	—	—
15年6月中間期	0	0	—	—
15年12月期	0	0	5	0

(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6月中間期	19,330	8,423	43.6	401 10
15年6月中間期	20,598	8,145	39.5	380 35
15年12月期	21,437	8,290	38.7	391 43

(注) ① 期末発行済株式数 16年6月中間期 21,000,968株 15年6月中間期 21,414,564株 15年12月期 21,178,998株

② 期末自己株式数 16年6月中間期 451,157株 15年6月中間期 37,561株 15年12月期 273,127株

2. 16年12月期の業績予想 (平成16年1月1日～平成16年12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
	30,920	500	260	5 00	5 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 12円38銭

*上記の予想は、本資料発表日現在において入手可能な情報あるいは想定できる市場動向などを前提としており、不確実性が含まれています。実際の業績は、今後の様々な要因により、予想と異なる結果と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、5ページをご参照ください。

比較中間貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当 中 間 期 (16. 6.30 現在)	前 中 間 期 (15. 6.30 現在)	対 前 中 間 期 増 減 金 額	前 期 (15.12.31 現在)
(資産の部)				
流動資産	12,381,015	14,039,191	△ 1,658,176	14,548,404
現金預金	3,223,038	2,883,810	339,228	2,922,351
受取手形	142,649	149,224	△ 6,574	249,989
売掛金	6,425,367	6,727,606	△ 302,239	7,541,661
有価証券	—	410,344	△ 410,344	—
たな卸資産	2,109,518	2,100,131	9,387	2,123,243
その他の	480,560	1,768,174	△ 1,287,614	1,711,318
貸倒引当金	△ 120	△ 100	△ 20	△ 159
固定資産	6,949,914	6,558,998	390,916	6,889,305
有形固定資産	(3,343,072)	(3,291,970)	(51,101)	(3,449,189)
建物	904,899	939,342	△ 34,442	933,133
機械装置	1,319,047	1,076,597	242,450	1,407,216
その他	1,119,124	1,276,031	△ 156,906	1,108,839
無形固定資産	(12,355)	(12,606)	(△ 250)	(12,480)
投資その他の資産	(3,594,486)	(3,254,421)	(340,064)	(3,427,635)
投資有価証券	1,733,413	1,585,899	147,513	1,682,527
その他の	1,928,881	1,717,195	211,686	1,813,741
貸倒引当金	△ 67,808	△ 48,673	△ 19,135	△ 68,633
資産合計	19,330,929	20,598,189	△ 1,267,260	21,437,710
(負債の部)				
流動負債	7,530,109	9,081,790	△ 1,551,680	9,727,830
支払手形	304,122	487,844	△ 183,721	626,955
買掛金	2,605,666	2,871,247	△ 265,580	2,904,761
短期借入金	2,110,000	3,010,000	△ 900,000	2,960,000
未払費用	1,956,381	2,076,858	△ 120,476	2,375,810
未払法人税等	171,065	181,428	△ 10,362	357,924
製造物賠償責任引当金	—	144,000	△ 144,000	—
その他	382,873	310,411	72,461	502,378
固定負債	3,377,264	3,371,277	5,987	3,419,754
退職給付引当金	2,950,863	2,984,763	△ 33,900	3,005,844
役員退職慰労引当金	424,901	385,013	39,887	412,410
その他	1,500	1,500	—	1,500
負債合計	10,907,374	12,453,067	△ 1,545,693	13,147,585
(資本の部)				
資本金	2,843,203	2,843,203	—	2,843,203
資本剰余金	2,407,959	2,407,959	—	2,407,959
資本準備金	800,000	2,407,959	△ 1,607,959	2,407,959
その他資本剰余金	1,607,959	—	1,607,959	—
利益剰余金	3,025,448	2,749,784	275,664	2,921,017
利益準備金	—	293,064	△ 293,064	293,064
任意積立金	2,474,371	2,472,618	1,752	2,472,618
中間(当期)未処分利益(△未処理損失)	551,077	△ 15,898	566,975	155,334
その他有価証券評価差額金	260,204	150,860	109,343	179,024
自己株式	△ 113,260	△ 6,685	△ 106,574	△ 61,079
資本合計	8,423,555	8,145,122	278,433	8,290,124
負債資本合計	19,330,929	20,598,189	△ 1,267,260	21,437,710

比較中間損益計算書

(単位：千円)

科 目	当 中 間 期 (16.1.1~16.6.30)	前 中 間 期 (15.1.1~15.6.30)	対前中間期増減額	前 期 (15.1.1~15.12.31)
経常損益の部				
営業損益の部				
売 上 高	15,199,461	15,398,654	△ 199,192	31,751,629
売 上 原 価	8,914,145	8,798,467	115,677	18,325,998
売 上 総 利 益	6,285,316	6,600,186	△ 314,870	13,425,631
販売費一般管理費	5,907,675	6,209,190	△ 301,514	12,704,846
営 業 利 益	377,640	390,996	△ 13,355	720,784
営業外損益の部				
営 業 外 収 益	76,652	115,975	△ 39,322	146,238
受 取 利 息	6,259	8,742	△ 2,483	14,444
有 価 証 券 利 息	1,484	644	839	1,288
受 取 配 当 金	14,841	49,123	△ 34,281	51,855
収 入 賃 貸 料	27,746	27,746	—	55,493
為 替 差 益	12,861	20,285	△ 7,424	—
そ の 他	13,459	9,432	4,026	23,156
営 業 外 費 用	52,948	50,913	2,035	227,640
支 払 利 息	12,411	12,748	△ 336	25,354
賃 貸 資 産 費 用	12,108	12,907	△ 799	26,803
為 替 差 損	—	—	—	112,577
そ の 他	28,428	25,257	3,170	62,904
経 常 利 益	401,344	456,058	△ 54,713	639,382
特別損益の部				
特 別 利 益	864	—	864	188,820
特 別 損 失	4,420	167,749	△ 163,328	189,364
税引前中間(当期)純利益	397,788	288,308	109,479	638,837
法人税、住民税及び事業税	155,080	192,215	△ 37,135	369,914
法人税等調整額	32,381	△ 37,310	69,692	△ 35,713
中間(当期)純利益	210,326	133,404	76,922	304,637
前期繰越利益(△損失)	47,686	△ 149,302	196,989	△ 149,302
利益準備金取崩額	293,064	—	293,064	—
中間(当期)未処分利益(△未処理損失)	551,077	△ 15,898	566,975	155,334

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

1. 重要な資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

満期保有目的債券	償却原価法（定額法）
子会社及び関連会社株式	移動平均法に基づく原価法
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出）
時価のないもの	移動平均法に基づく原価法

(2) デリバティブ

時価法

(3) たな卸資産

商品製品	先入先出法に基づく原価法
原材料	総平均法に基づく原価法
仕掛品	先入先出法に基づく原価法

2. 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法、無形固定資産は定額法によっております。

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）については、定額法によっております。

3. 重要な引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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勘案し、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会計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。なお、会計基準変更時差異（1,112,835千円）については、15年による按分額を費用処理しております。数理計算上の差異は、その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、翌事業年度から費用処理することとしております。

(3) 役員退職慰労引当金

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

4. 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算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. 重要なヘッジ会計の方法

・ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。また、為替変動リスクのヘッジについて振当て処理の要件を充たしている場合には振当て処理を採用しております。

・ヘッジ方針とヘッジ手段、ヘッジ対象

ヘッジ方針…当社の内規に基づき為替変動リスクを回避する為にデリバティブ取引を利用しております。当中間会計期間にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。

ヘッジ手段…為替予約

ヘッジ対象…外貨建金銭債権債務

・有効性評価の方法…実需への振当てを行っているため、その対応関係の判定をもって有効性の判定に代えております。

7. 消費税等の処理

税抜き処理を採用しております。

〔注 記 事 項〕

(中間貸借対照表関係)

当 中 間 期 (16. 6. 30 現在)	前 中 間 期 (15. 6. 30 現在)	前 期 (15. 12. 31 現在)
1. 有形固定資産の減価償却累計額 8,704,218 千円	1. 有形固定資産の減価償却累計額 8,393,061 千円	1. 有形固定資産の減価償却累計額 8,561,165 千円
2. 担保に供している資産 有形固定資産 (簿価) 1,669,176 千円	2. 担保に供している資産 有形固定資産 (簿価) 1,342,231 千円	2. 担保に供している資産 有形固定資産 (簿価) 1,736,182 千円

(中間損益計算書関係)

当 中 間 期 (16. 1. 1 ~ 16. 6. 30)	前 中 間 期 (15. 1. 1 ~ 15. 6. 30)	前 期 (15. 1. 1 ~ 15. 12. 31)
1. 減価償却実施額 有形固定資産 207,338 千円 無形固定資産 125 千円	1. 減価償却実施額 有形固定資産 184,272 千円 無形固定資産 125 千円	1. 減価償却実施額 有形固定資産 405,446 千円 無形固定資産 250 千円
2. 特別損失の主な内訳 固定資産廃棄損 4,420 千円	2. 特別損失の主な内訳 投資有価証券評価損 20,217 千円 製造物賠償責任引当金繰入 144,000 千円	2. 特別利益の主な内訳 投資有価証券売却益 188,506 千円 特別損失の主な内訳 製造物賠償責任損失 146,446 千円 貸倒引当金繰入 20,100 千円 固定資産廃棄損 18,944 千円

(リース取引関係)

当社は、証券取引法第27条の30の6の規定に基づき電子開示手続きを行っているため記載を省略しております。

部 門 別 売 上 高

(単位：千円)

部 門 別 分 類	当 中 間 期 (16. 1. 1～16. 6.30)		前 中 間 期 (15. 1. 1～15. 6.30)		対前年 中間期 増減率	前 期 (15. 1. 1～15.12.31)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比		金 額	構 成 比
		%		%			%
チ ー ズ 部 門	13,447,212	88.5	13,601,225	88.3	△ 1.1	27,921,758	87.9
ナ ッ ツ 部 門	530,954	3.5	554,559	3.6	△ 4.3	1,174,136	3.7
デ ザ ー ト 部 門	703,222	4.6	718,402	4.7	△ 2.1	1,751,842	5.5
チ ョ コ レ ー ト 部 門	494,414	3.2	487,607	3.2	1.4	850,640	2.7
そ の 他 の 部 門	23,657	0.2	36,858	0.2	△35.8	53,251	0.2
合 計	15,199,461	100.0	15,398,654	100.0	△ 1.3	31,751,629	100.0

(注) 当社は市場動向の予測に基づく見込生産を行っており、受注生産は行っておりません。