

平成 14 年 12 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 14 年 8 月 23 日

上場会社名 六甲バター株式会社

上場取引所 大

コード番号 2266

本社所在都道府県 兵庫

(URL http://www.qbb.co.jp)

問合せ先 責任者役職名 取締役経理グループ長

氏名 阿部茂樹

TEL (078)231-4681

中間決算取締役会開催日 平成 14 年 8 月 23 日

中間配当金制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 年 月 日

単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1. 14 年 6 月中間期の業績 (平成 14 年 1 月 1 日 ~ 平成 14 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	%
14 年 6 月中間期	15,686	9.5	47		121	
13 年 6 月中間期	14,326	2.3	71		179	59.9
13 年 12 月期	29,562		207		205	

	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 6 月中間期	93		4	37
13 年 6 月中間期	110		5	14
13 年 12 月期	275		12	83

(注) 期中平均株式数 14 年 6 月中間期 21,448,811 株 13 年 6 月中間期 21,452,125 株
13 年 12 月期 21,450,872 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 6 月中間期	0	0		
13 年 6 月中間期	0	0		
13 年 12 月期			0	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	百万円	円	銭
14 年 6 月中間期	20,797	7,815	37.6	364	41
13 年 6 月中間期	20,437	7,951	38.9	370	64
13 年 12 月期	20,924	7,785	37.2	362	96

(注) 期末発行済株式数 14 年 6 月中間期 21,446,407 株 13 年 6 月中間期 21,452,125 株 13 年 12 月期 21,450,418 株
期末自己株式数 14 年 6 月中間期 5,718 株 13 年 6 月中間期 642 株 13 年 12 月期 1,707 株

2. 14 年 12 月期の業績予想 (平成 14 年 1 月 1 日 ~ 平成 14 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
	32,000	340	140	0	0

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 6円53銭

比較中間貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当 中 間 期 (14 .6.30 現在)	前 中 間 期 (13 .6.30 現在)	対 前 中 間 期 増 減 額	前 期 (13.12.31 現在)
(資 産 の 部)				
流 動 資 産	13,192,334	12,649,581	542,753	13,329,574
現 金 預 金	1,515,617	1,296,093	219,523	1,483,885
受 取 手 形	266,756	225,063	41,693	280,627
売 掛 金	7,103,752	6,376,304	727,448	7,900,438
有 価 証 券	1,241,699	2,402,367	1,160,667	680,848
自 己 株 式		199	199	
た な 卸 資 産	2,058,516	1,852,628	205,888	1,900,859
そ の 他	1,006,146	497,157	508,988	1,083,206
貸 倒 引 当 金	155	232	77	292
固 定 資 産	7,605,496	7,787,603	182,106	7,594,848
有 形 固 定 資 産	(3,240,816)	(3,482,895)	(242,079)	(3,323,138)
建 物	1,002,694	1,102,965	100,271	1,049,994
機 械 装 置	1,068,955	1,235,258	166,302	1,171,473
そ の 他	1,169,166	1,144,671	24,495	1,101,670
無 形 固 定 資 産	(12,936)	(13,372)	(435)	(13,247)
投 資 そ の 他 の 資 産	(4,351,742)	(4,291,335)	(60,407)	(4,258,462)
投 資 有 価 証 券	2,768,424	2,859,151	90,727	2,675,827
そ の 他	1,631,192	1,478,157	153,035	1,630,183
貸 倒 引 当 金	47,873	45,973	1,900	47,548
資 産 合 計	20,797,831	20,437,185	360,646	20,924,422
(負 債 の 部)				
流 動 負 債	9,688,548	9,412,439	276,109	9,881,398
支 払 手 形	838,708	748,210	90,497	779,398
買 掛 金	3,491,621	3,205,858	285,762	3,699,121
短 期 借 入 金	3,010,000	3,060,000	50,000	3,100,000
未 払 法 人 税 等	16,033	10,926	5,106	17,297
未 払 費 用	2,064,827	1,940,456	124,370	2,049,414
そ の 他	267,358	446,986	179,627	236,167
固 定 負 債	3,293,920	3,073,648	220,271	3,257,334
退 職 給 付 引 当 金	2,899,530	2,715,131	184,399	2,879,701
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	392,689	357,017	35,672	376,133
そ の 他	1,700	1,500	200	1,500
負 債 合 計	12,982,469	12,486,087	496,381	13,138,733
(資 本 の 部)				
資 本 金	2,843,203	2,843,203		2,843,203
資 本 準 備 金	2,407,959	2,407,959		2,407,959
利 益 準 備 金	293,064	293,064		293,064
そ の 他 の 剰 余 金	2,148,059	2,406,870	258,810	2,241,894
任 意 積 立 金	2,474,578	2,482,936	8,358	2,482,936
中 間 (当 期) 未 処 理 損 失	326,519	76,066	250,452	241,042
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	124,446		124,446	
自 己 株 式	1,370		1,370	432
資 本 合 計	7,815,362	7,951,097	135,734	7,785,689
負 債 及 び 資 本 合 計	20,797,831	20,437,185	360,646	20,924,422

比較中間損益計算書

(単位：千円)

科 目	当中間期 (14.1.1～14.6.30)	前中間期 (13.1.1～13.6.30)	対前中間期		前 期 (13.1.1～13.12.31)
			増 減 額	増 減 率	
経常損益の部				%	
営業損益の部					
売 上 高	15,686,959	14,326,162	1,360,796	9.5	29,562,745
売 上 原 価	9,551,570	8,516,070	1,035,500	12.2	17,964,536
売 上 総 利 益	6,135,388	5,810,092	325,296	5.6	11,598,209
販 売 費 一 般 管 理 費	6,182,610	5,882,080	300,530	5.1	11,805,725
営 業 損 失	47,221	71,987	24,765		207,516
営業外損益の部					
営 業 外 収 益	100,509	309,127	208,618	67.5	537,758
受 取 利 息	18,904	22,706	3,801	16.7	37,429
有 価 証 券 利 息	700	723	23	3.2	1,450
受 取 配 当 金	36,892	25,919	10,973	42.3	48,624
収 入 賃 貸 料	32,937	36,570	3,633	9.9	69,507
為 替 差 益		214,093	214,093		349,965
そ の 他	11,074	9,115	1,959	21.5	30,781
営 業 外 費 用	175,038	57,473	117,564	204.6	124,498
支 払 利 息	13,120	17,380	4,260	24.5	30,345
賃 貸 資 産 費 用	13,456	17,131	3,675	21.5	31,693
為 替 差 損	124,402		124,402		
そ の 他	24,059	22,961	1,097	4.8	62,459
経常利益(損失)	121,751	179,666	301,417		205,743
特別損益の部					
特 別 利 益		23,322	23,322		21,694
特 別 損 失	14,732	350,397	335,665	95.8	592,686
税引前中間(当期)純損失	136,483	147,408	10,925		365,248
法人税、住民税及び事業税	17,243	17,297	54	0.3	51,537
法 人 税 等 調 整 額	59,891	54,540	5,351	9.8	141,644
中 間 (当 期) 純 損 失	93,835	110,165	16,330		275,141
前期繰越利益(損失)	232,684	34,098	266,782		34,098
中 間 配 当 金					
中間配当に伴う利益準備金積立額					
中 間 (当 期) 未 処 理 損 失	326,519	76,066	250,452		241,042

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なっているため、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。

8. 中間期末日満期手形の処理

当中間期末日（金融機関休業日）支払期日の受取手形については、同日に決済されたものとして処理しており、その金額は、19,090千円であります。

[追加情報]

当中間会計期間より、その他有価証券のうち時価のあるものの評価方法について、金融商品に係る会計基準（「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成11年1月22日））を適用しております。この結果、その他有価証券評価差額金 124,446千円、繰延税金負債 90,116千円が計上されております。

注 記 事 項

当 中 間 期 (14.6.30 現在)	前 中 間 期 (13.6.30 現在)	前 期 (13.12.31 現在)
1.有形固定資産の減価償却累計額 8,299,249千円	1.有形固定資産の減価償却累計額 8,192,618千円	1.有形固定資産の減価償却累計額 8,294,988千円
2.担保に供している資産 有形固定資産(簿価) 1,251,348千円	2.担保に供している資産 有形固定資産(簿価) 1,359,499千円	2.担保に供している資産 有形固定資産(簿価) 1,315,701千円

(中間損益計算書関係)

当 中 間 期 (14.1.1 ~ 14.6.30)	前 中 間 期 (13.1.1 ~ 13.6.30)	前 期 (13.1.1 ~ 13.12.31)
1.減価償却実施額 有形固定資産 187,813千円 無形固定資産 125千円	1.減価償却実施額 有形固定資産 200,201千円 無形固定資産 125千円	1.減価償却実施額 有形固定資産 426,152千円 無形固定資産 250千円
2.	2.特別利益の主な内訳 貸倒引当金戻入益 23,322千円	2.特別利益の主な内訳 貸倒引当金戻入益 21,687千円
3・特別損失の主な内訳 固定資産廃棄損 10,695千円	3.特別損失の主な内訳 投資有価証券評価損 344,485千円	3.特別損失の主な内訳 投資有価証券評価損 579,027千円

(リース取引関係)

当 中 間 期 (14.1.1 ~ 14.6.30)	前 中 間 期 (13.1.1 ~ 13.6.30)	前 期 (13.1.1 ~ 13.12.31)																																																						
<p>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</p> <p>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</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">工 具 器 具 備 品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">24,294 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">17,222 千円</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">7,071 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>取得価額相当額は、有形固定資産の中間期末(期末)残高等に占めるその割合が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">4,858 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">2,213 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,071 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>未経過リース料中間期末(期末)残高残高相当額は、有形固定資産の中間期末(期末)残高等に占めるその割合が低いため「支払利子込み法」により算定しております。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">2,429 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">2,429 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>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り算定しております。</p>		工 具 器 具 備 品	取得価額相当額	24,294 千円	減価償却累計額相当額	17,222 千円	中間期末残高相当額	7,071 千円	1年以内	4,858 千円	1年超	2,213 千円	合計	7,071 千円	支払リース料	2,429 千円	減価償却費相当額	2,429 千円	<p>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</p> <p>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</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">工 具 器 具 備 品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">24,294 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">12,363 千円</td> </tr> <tr> <td>中間期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">11,930 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">4,858 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">7,071 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,930 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">2,429 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">2,429 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 同 左</p>		工 具 器 具 備 品	取得価額相当額	24,294 千円	減価償却累計額相当額	12,363 千円	中間期末残高相当額	11,930 千円	1年以内	4,858 千円	1年超	7,071 千円	合計	11,930 千円	支払リース料	2,429 千円	減価償却費相当額	2,429 千円	<p>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</p> <p>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期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">工 具 器 具 備 品</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">24,294 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">14,792 千円</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">9,501 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">4,858 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">4,642 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,501 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: center;">同 左</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">4,858 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">4,858 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 同 左</p>		工 具 器 具 備 品	取得価額相当額	24,294 千円	減価償却累計額相当額	14,792 千円	期末残高相当額	9,501 千円	1年以内	4,858 千円	1年超	4,642 千円	合計	9,501 千円	支払リース料	4,858 千円	減価償却費相当額	4,858 千円
	工 具 器 具 備 品																																																							
取得価額相当額	24,294 千円																																																							
減価償却累計額相当額	17,222 千円																																																							
中間期末残高相当額	7,071 千円																																																							
1年以内	4,858 千円																																																							
1年超	2,213 千円																																																							
合計	7,071 千円																																																							
支払リース料	2,429 千円																																																							
減価償却費相当額	2,429 千円																																																							
	工 具 器 具 備 品																																																							
取得価額相当額	24,294 千円																																																							
減価償却累計額相当額	12,363 千円																																																							
中間期末残高相当額	11,930 千円																																																							
1年以内	4,858 千円																																																							
1年超	7,071 千円																																																							
合計	11,930 千円																																																							
支払リース料	2,429 千円																																																							
減価償却費相当額	2,429 千円																																																							
	工 具 器 具 備 品																																																							
取得価額相当額	24,294 千円																																																							
減価償却累計額相当額	14,792 千円																																																							
期末残高相当額	9,501 千円																																																							
1年以内	4,858 千円																																																							
1年超	4,642 千円																																																							
合計	9,501 千円																																																							
支払リース料	4,858 千円																																																							
減価償却費相当額	4,858 千円																																																							

部 門 別 売 上 高

(単位：千円)

部門別分類	当 中 間 期 (14.1.1～14.6.30)		前 中 間 期 (13.1.1～13.6.30)		対 前 年 中 間 期 増 減 率	前 期 (13.1.1～13.12.31)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比		金 額	構 成 比
チ ー ズ 部 門	13,798,225	88.0	12,327,771	86.0	11.9	25,167,870	85.1
ナ ッ ツ 部 門	643,202	4.1	652,228	4.6	1.4	1,593,671	5.4
デ ザ ー ト 部 門	737,379	4.7	830,776	5.8	11.2	1,899,979	6.4
チ ョ コ レ ー ト 部 門	480,291	3.0	487,921	3.4	1.6	844,027	2.9
そ の 他 の 部 門	27,859	0.2	27,464	0.2	1.4	57,197	0.2
合 計	15,686,959	100.0	14,326,162	100.0	9.5	29,562,745	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。