

平成 13年 3月期 個別中間財務諸表の概要

平成 12年 11月 21日

上 場 会 社 名 森永製菓株式会社

上場取引所 東 大 名 札

コード番号 2201

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 広報部長

東京都

氏 名 橋本 守

TEL (03) 3456 - 0112

中間決算取締役会開催日 平成 12年 11月 21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 (注)本個別中間財務諸表の概要及び添付資料に係る金額の端数処理は百万円未満を切捨てております。

|           | 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 | 75,299  | 0.8 | 3,184   | △ 21.7 | 3,319   | △ 21.0 |
| 11年 9月中間期 | 74,714  | 8.9 | 4,067   | -      | 4,203   | -      |
| 12年 3月期   | 152,444 |     | 7,640   |        | 7,498   |        |

|           | 中間(当期)純利益 |   | 1 株 当 たり 中 間<br>( 当 期 ) 純 利 益 |
|-----------|-----------|---|-------------------------------|
|           | 百万円       | % | 円 銭                           |
| 12年 9月中間期 | 707       | - | 2.61                          |
| 11年 9月中間期 | △ 9,370   | - | △ 34.58                       |
| 12年 3月期   | 1,796     |   | 6.63                          |

(注)①期中平均株式数 12年 9月中間期 270,948,848 株 11年 9月中間期 270,948,848 株 12年 3月期 270,948,848 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<br>中間配当金 | 1株当たり<br>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   | -              | 5.00           |

(3)財政状態

|           | 総 資 産   | 株 主 資 本 | 株主資本比率 | 1株当たり<br>株主資本 |
|-----------|---------|---------|--------|---------------|
|           | 百万円     | 百万円     | %      | 円 銭           |
| 12年 9月中間期 | 156,981 | 55,061  | 35.1   | 203.22        |
| 11年 9月中間期 | 154,176 | 43,158  | 28.0   | 159.29        |
| 12年 3月期   | 148,090 | 51,719  | 34.9   | 190.88        |

(注)期末発行済株式数 12年 9月中間期 270,948,848 株 11年 9月中間期 270,948,848 株 12年 3月期 270,948,848 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)

|     | 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         |             |
| 通 期 | 154,200 | 8,000   | 5,600     | 円 銭<br>5.00 | 円 銭<br>5.00 |

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 20 円 67 銭

中間貸借対照表

(単位 百万円)

| 期<br>別<br><br>科 目 | 当中間期<br>(12.9.30現在) |       | 前 期<br>(12.3.31現在) |       | 増減    | 前中間期<br>(11.9.30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              | 57,317              | 36.5  | 51,756             | 34.9  | 5,561 | 54,762              | 35.5  |
| 現金及び預金            | 6,111               |       | 9,697              |       | 3,586 | 8,649               |       |
| 受取手形              | 2,051               |       | 1,163              |       | 888   | 2,254               |       |
| 売掛金               | 20,624              |       | 15,987             |       | 4,637 | 16,849              |       |
| 有価証券              | 12,723              |       | 13,190             |       | 467   | 6,527               |       |
| たな卸資産             | 9,640               |       | 8,847              |       | 793   | 10,280              |       |
| 繰延税金資産            | 1,951               |       | 1,999              |       | 48    | 3,351               |       |
| その他               | 5,184               |       | 2,590              |       | 2,594 | 12,004              |       |
| 貸倒引当金             | 970                 |       | 1,720              |       | 750   | 5,155               |       |
| 固定資産              | 99,663              | 63.5  | 96,333             | 65.1  | 3,330 | 99,401              | 64.5  |
| 有形固定資産            | 77,193              |       | 78,503             |       | 1,310 | 77,131              |       |
| 建物                | 22,459              |       | 22,859             |       | 400   | 26,088              |       |
| 機械及び装置            | 13,043              |       | 13,689             |       | 646   | 14,403              |       |
| 土地                | 37,479              |       | 37,586             |       | 107   | 32,018              |       |
| その他               | 4,210               |       | 4,368              |       | 158   | 4,619               |       |
| 無形固定資産            | 807                 |       | 929                |       | 122   | 1,099               |       |
| 投資その他の資産          | 21,662              |       | 16,900             |       | 4,762 | 21,171              |       |
| 投資有価証券            | 20,730              |       | 16,150             |       | 4,580 | 17,422              |       |
| 繰延税金資産            | -                   |       | -                  |       | -     | 5,175               |       |
| その他               | 1,557               |       | 1,749              |       | 192   | 15,506              |       |
| 貸倒引当金             | 379                 |       | 352                |       | 27    | 14,257              |       |
| 投資評価引当金           | 245                 |       | 646                |       | 401   | 2,676               |       |
| 繰延資産              | -                   | -     | -                  | -     | -     | 13                  | 0.0   |
| 社債発行費             | -                   |       | -                  |       | -     | 13                  |       |
| 資産合計              | 156,981             | 100.0 | 148,090            | 100.0 | 8,891 | 154,176             | 100.0 |
| (負債の部)            |                     | %     |                    | %     |       |                     | %     |
| 流動負債              | 65,025              | 41.4  | 61,495             | 41.5  | 3,530 | 55,023              | 35.7  |
| 支払手形              | 6,535               |       | 4,439              |       | 2,096 | 4,934               |       |
| 買掛金               | 10,133              |       | 8,931              |       | 1,202 | 9,308               |       |
| 短期借入金             | 10,065              |       | 11,727             |       | 1,662 | 11,991              |       |
| 一年以内償還予定の社債       | -                   |       | -                  |       | -     | 10,000              |       |
| 一年以内償還予定の転換社債     | 18,018              |       | 18,018             |       | -     | -                   |       |
| 未払金               | 9,383               |       | 7,488              |       | 1,895 | 8,012               |       |
| 賞与引当金             | 2,306               |       | 1,524              |       | 782   | 1,963               |       |
| その他               | 8,583               |       | 9,366              |       | 783   | 8,813               |       |
| 固定負債              | 36,894              | 23.5  | 34,875             | 23.6  | 2,019 | 55,994              | 36.3  |
| 社債                | -                   |       | -                  |       | -     | 7,000               |       |
| 転換社債              | -                   |       | -                  |       | -     | 18,404              |       |
| 長期借入金             | 10,110              |       | 10,414             |       | 304   | 11,488              |       |
| 繰延税金負債            | 4,968               |       | 3,219              |       | 1,749 | -                   |       |
| 退職給付引当金           | 9,808               |       | -                  |       | 9,808 | -                   |       |
| 退職給与引当金           | -                   |       | 9,089              |       | 9,089 | 6,032               |       |
| 役員退職慰労金引当金        | 333                 |       | 359                |       | 26    | 323                 |       |
| 受入敷金・保証金          | 11,668              |       | 11,788             |       | 120   | 12,706              |       |
| その他               | 5                   |       | 5                  |       | -     | 39                  |       |
| 負債合計              | 101,919             | 64.9  | 96,370             | 65.1  | 5,549 | 111,018             | 72.0  |
| (資本の部)            |                     | %     |                    | %     |       |                     | %     |
| 資本金               | 18,612              | 11.9  | 18,612             | 12.6  | -     | 18,612              | 12.1  |
| 資本準備金             | 17,186              | 10.9  | 17,186             | 11.6  | -     | 17,186              | 11.1  |
| 利益準備金             | 2,929               | 1.9   | 2,789              | 1.9   | 140   | 2,789               | 1.8   |
| その他の剰余金           | 12,343              | 7.9   | 13,131             | 8.9   | 788   | 4,570               | 3.0   |
| 任意積立金             | 9,837               |       | 8,828              |       | 1,009 | 11,493              |       |
| 中間(当期)未処分利益       | 2,506               |       | 4,302              |       | 1,796 | 6,923               |       |
| その他の有価証券評価差額金     | 3,988               | 2.5   | -                  | -     | 3,988 | -                   | -     |
| 資本合計              | 55,061              | 35.1  | 51,719             | 34.9  | 3,342 | 43,158              | 28.0  |
| 負債及び資本合計          | 156,981             | 100.0 | 148,090            | 100.0 | 8,891 | 154,176             | 100.0 |

中間損益計算書

(単位 百万円)

| 期 別<br>科 目    | 当中間期<br>(12.4-12.9) |       | 前中間期<br>(11.4-11.9) |       | 増減     | 前 期<br>(11.4-12.3) |       |
|---------------|---------------------|-------|---------------------|-------|--------|--------------------|-------|
|               | 金額                  | 百分比   | 金額                  | 百分比   |        | 金額                 | 百分比   |
|               |                     | %     |                     | %     |        |                    | %     |
| 売上高           | 75,299              | 100.0 | 74,714              | 100.0 | 585    | 152,444            | 100.0 |
| 売上原価          | 36,254              | 48.1  | 36,660              | 49.1  | 406    | 74,404             | 48.8  |
| 売上総利益         | 39,045              | 51.9  | 38,054              | 50.9  | 991    | 78,039             | 51.2  |
| 販売費及び一般管理費    | 35,860              | 47.6  | 33,986              | 45.5  | 1,874  | 70,399             | 46.2  |
| 営業利益          | 3,184               | 4.2   | 4,067               | 5.4   | 883    | 7,640              | 5.0   |
| 営業外収益         | 706                 | 0.9   | 992                 | 1.3   | 286    | 1,596              | 1.0   |
| 受取利息          | 49                  |       | 164                 |       | 115    | 352                |       |
| 受取配当金         | 394                 |       | 369                 |       | 25     | 406                |       |
| その他の営業外収益     | 262                 |       | 459                 |       | 197    | 837                |       |
| 営業外費用         | 572                 | 0.8   | 857                 | 1.1   | 285    | 1,738              | 1.1   |
| 支払利息          | 289                 |       | 556                 |       | 267    | 1,070              |       |
| たな卸資産処分損      | 182                 |       | 231                 |       | 49     | 478                |       |
| その他の営業外費用     | 99                  |       | 69                  |       | 30     | 188                |       |
| 経常利益          | 3,319               | 4.4   | 4,203               | 5.6   | 884    | 7,498              | 4.9   |
| 特別利益          | 2,384               | 3.2   | 5                   | 0.0   | 2,379  | 19,690             | 12.9  |
| 固定資産売却益       | 375                 |       | -                   |       | 375    | 6                  |       |
| 退職給付信託設定益     | 2,007               |       | -                   |       | 2,007  | -                  |       |
| 信託受益権売却益      | -                   |       | -                   |       | -      | 19,678             |       |
| その他の特別利益      | 1                   |       | 5                   |       | 4      | 5                  |       |
| 特別損失          | 4,140               | 5.5   | 19,070              | 25.5  | 14,930 | 23,223             | 15.2  |
| 固定資産除売却損      | 334                 |       | 118                 |       | 216    | 337                |       |
| 退職給付引当金繰入額    | 3,769               |       | -                   |       | 3,769  | -                  |       |
| 子会社整理損        | -                   |       | 18,815              |       | 18,815 | 18,872             |       |
| その他の特別損失      | 36                  |       | 137                 |       | 101    | 4,014              |       |
| 税引前中間(当期)純利益  | 1,563               | 2.1   | 14,861              | 19.9  | 16,424 | 3,965              | 2.6   |
| 法人税、住民税及び事業税  | 1,808               | 2.4   | 2,682               | 3.6   | 874    | 3,201              | 2.1   |
| 法人税等調整額       | 951                 | 1.3   | 8,173               | 10.9  | 7,222  | 1,033              | 0.7   |
| 中間(当期)純利益     | 707                 | 0.9   | 9,370               | 12.5  | 10,077 | 1,796              | 1.2   |
| 前期繰越利益        | 1,798               |       | 756                 |       | 2,554  | 756                |       |
| 合併による未処分利益受入額 | -                   |       | 257                 |       | 257    | 257                |       |
| 過年度税効果調整額     | -                   |       | 353                 |       | 353    | 2,252              |       |
| 税効果会計適用に伴う    | -                   |       | 2,592               |       | 2,592  | 5,257              |       |
| 固定資産圧縮積立金取崩高  |                     |       |                     |       |        |                    |       |
| 中間(当期)未処分利益   | 2,506               |       | 6,923               |       | 9,429  | 4,302              |       |

部門別売上高

(単位 百万円)

| 期 別<br>科 目 | 当中間期<br>(12.4-12.9) | 前中間期<br>(11.4-11.9) | 増減  | 前年同期比 | 前 期<br>(11.4-12.3) |
|------------|---------------------|---------------------|-----|-------|--------------------|
|            | 金 額                 | 金 額                 |     |       | 金 額                |
| 売 上 高      | 75,299              | 74,714              | 585 | %     | 152,444            |
| 内 訳        |                     |                     |     |       |                    |
| 菓子         | 41,747              | 41,311              | 436 | 101.1 | 90,100             |
| 食品         | 14,551              | 14,593              | 42  | 99.7  | 32,622             |
| 冷菓         | 12,625              | 12,962              | 337 | 97.4  | 19,145             |
| その他        | 6,375               | 5,847               | 528 | 109.0 | 10,576             |

## 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) 有価証券

|          |             |
|----------|-------------|
| 満期保有目的債券 | 償却原価法       |
| 子会社株式    | 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

中間期末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しております。）

#### 時価のないもの

移動平均法による原価法

#### (2) たな卸資産

|          |             |
|----------|-------------|
| 製 品      | 売価還元法による原価法 |
| 商 品      | 個別法による原価法   |
| （販売用不動産） |             |
| 原材料及び貯蔵品 | 移動平均法による原価法 |
| 仕 掛 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

#### (1) 有形固定資産

建物を除く有形固定資産は定率法、建物については定額法を採用しております。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。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)による定額法を採用しております。

### 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) 投資評価引当金    | 関係会社への投資について実質価値の低下による損失に備えるため、当該会社の実質価値の低下の程度並びに将来の回復見込等を検討してその所要額を計上しております。                                                          |
| (3) 賞与引当金      | 従業員に支給する賞与に充てるため支給見込額を計上しております。                                                                                                        |
| (4) 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。<br>なお、会計基準変更時差異（18,715百万円）については、8年による按分額を費用処理しております。 |
| (5) 役員退職慰労金引当金 | 役員退職慰労金の支給に充てるため、当社支給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. ヘッジ会計の方法

#### (1) 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、為替予約については振当処理の要件を満たしている場合には振当処理を、金利スワップについては特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。

#### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

|        |         |
|--------|---------|
| ヘッジ手段  | ヘッジ対象   |
| 為替予約   | 外貨建予定取引 |
| 金利スワップ | 借入金     |

(3) ヘッジ方針

内規に基づき、原材料輸入による外貨建予約取引に対する為替変動リスク及び借入金に係る金利変動リスクをヘッジしております。

6. 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。

7. 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

**追 加 情 報**

(退職給付会計)

当中間期から退職給付に係る会計基準(「退職給付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10年6月16日))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 376 百万円増加し、経常利益及び税引前中間純利益は 376 百万円減少しております。なお、この他に退職給付信託の設定により、税引前中間純利益は 1,761 百万円減少しております。

また、退職給与引当金 9,089百万円は、退職給付引当金に含めて表示しております。

(金融商品会計)

当中間期から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、従来の方法によった場合と比較して、経常利益は 10 百万円減少し、税引前中間純利益は 64 百万円減少しております。

また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討し、満期保有目的の債券及びその他有価証券に含まれている債券のうち1年以内に満期の到来するものは流動資産の有価証券とし、それ以外は投資有価証券として表示しておりますが、有価証券及び投資有価証券に与える影響はありません。

(外貨建取引等会計基準)

当中間期から改訂後の外貨建取引等会計処理基準(「外貨建取引等会計処理基準の改訂に関する意見書」(企業会計審議会 平成11年10月22日))を適用しております。この変更による損益への影響はありません。

**貸借対照表関係**

|                              | 当中間期      | 前 期       | 前中間期      |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額            | 94,907百万円 | 93,863百万円 | 98,383百万円 |
| 2. 担保に供している資産                |           |           |           |
| 有形固定資産                       | 7,486百万円  | 7,511百万円  | 7,537百万円  |
| 投資有価証券                       | 1,654百万円  | 990百万円    | 1,753百万円  |
| 上記の担保資産に対する債務                |           |           |           |
| 短期借入金                        | 303百万円    | 263百万円    | 281百万円    |
| 流動負債の「その他」                   | 406百万円    | 705百万円    | 610百万円    |
| 長期借入金                        | 1,086百万円  | 1,231百万円  | 2,489百万円  |
| 3. 保証債務等                     |           |           |           |
| 保証債務                         | 957百万円    | 1,110百万円  | 1,177百万円  |
| 経営指導念書差入                     | 3,465百万円  | 7,108百万円  | 7,350百万円  |
| 社債のデット・アサンプション<br>(債務履行引受契約) | 7,000百万円  | 15,000百万円 | -         |
| 第11回無担保社債                    | 3,000百万円  | 3,000百万円  | -         |
| 第13回無担保社債                    | -         | 8,000百万円  | -         |
| 2002年満期固定<br>利付ユーロ円社債        | 4,000百万円  | 4,000百万円  | -         |

4. 中間期末日満期手形の会計処理は手形交換日をもって決済処理しております。当中間期末日は金融機関が休日のため、次の中間期末日満期手形が中間期末残高に含まれております。

|                |        |          |          |          |
|----------------|--------|----------|----------|----------|
|                | 受取手形   | 114百万円   |          |          |
|                | 支払手形   | 1,085百万円 |          |          |
| <b>損益計算書関係</b> |        |          |          |          |
|                |        | 当中間期     | 前中間期     | 前 期      |
| 減価償却実施額        |        |          |          |          |
|                | 有形固定資産 | 2,112百万円 | 2,408百万円 | 4,895百万円 |
|                | 無形固定資産 | 124百万円   | 182百万円   | 355百万円   |

#### リース取引関係

|                                          | 当中間期 | 前中間期 | 前 | 期 |
|------------------------------------------|------|------|---|---|
| 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(期末)残高相当額

|               |        |           |           |           |
|---------------|--------|-----------|-----------|-----------|
| 取得価額相当額       | 機械及び装置 | 5,623百万円  | 7,442百万円  | 7,442百万円  |
|               | その他    | 4,994百万円  | 7,039百万円  | 7,283百万円  |
|               | 合 計    | 10,618百万円 | 14,481百万円 | 14,725百万円 |
| 減価償却累計額相当額    | 機械及び装置 | 4,973百万円  | 6,190百万円  | 6,576百万円  |
|               | その他    | 3,525百万円  | 5,266百万円  | 5,809百万円  |
|               | 合 計    | 8,498百万円  | 11,457百万円 | 12,385百万円 |
| 中間期末(期末)残高相当額 | 機械及び装置 | 650百万円    | 1,251百万円  | 865百万円    |
|               | その他    | 1,469百万円  | 1,773百万円  | 1,473百万円  |
|               | 合 計    | 2,119百万円  | 3,024百万円  | 2,339百万円  |

##### (2) 未経過リース料中間期末(期末)残高相当額

|      |          |          |          |
|------|----------|----------|----------|
| 1年以内 | 893百万円   | 1,715百万円 | 1,181百万円 |
| 1年超  | 1,345百万円 | 1,576百万円 | 1,332百万円 |
| 合 計  | 2,239百万円 | 3,291百万円 | 2,513百万円 |

##### (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

|          |        |          |          |
|----------|--------|----------|----------|
| 支払リース料   | 825百万円 | 1,341百万円 | 2,435百万円 |
| 減価償却費相当額 | 776百万円 | 1,145百万円 | 2,077百万円 |
| 支払利息相当額  | 49百万円  | 92百万円    | 159百万円   |

##### (4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法

|               |                                                             |    |    |
|---------------|-------------------------------------------------------------|----|----|
| 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。                          | 同左 | 同左 |
| 利息相当額の算定方法    | リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。 | 同左 | 同左 |