



平成 16 年 12 月期

個別中間財務諸表の概要

平成 16 年 8 月 6 日

上場会社名 **アサヒビール株式会社**

上場取引所 東証・大証各第 1 部

コード番号 2502

本社所在都道府県 東京都

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

代表者役職名 代表取締役社長 氏名 池田 弘一

問合せ先責任者役職名 広報部長 氏名 古田土 俊男 TEL (03)5608-5126

決算取締役会開催日 平成 16 年 8 月 6 日

中間配当制度の有無：有

中間配当支払開始日 平成 16 年 9 月 14 日

単元株制度採用の有無：有（1 単元 100 株）

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

（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6月中間期	501,967	0.4	35,180	61.7	34,152	71.0
15年6月中間期	500,078	0.0	21,752	24.1	19,968	13.8
15年12月期	1,106,977		72,365		62,838	

	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6月中間期	15,562	166.1	31	94
15年6月中間期	5,848	19.7	11	81
15年12月期	16,379		33	11

（注）期中平均株式数

16 年 6 月中間期 487,246,767 株 15 年 6 月中間期 495,024,439 株 15 年 12 月期 493,135,677 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6月中間期	7	50	-	-
15年6月中間期	6	50	-	-
15年12月期	-	-	13	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6月中間期	1,057,965	395,257	37.4	814	51
15年6月中間期	1,093,064	378,156	34.6	769	71
15年12月期	1,077,786	386,407	35.9	786	45

（注）期末発行済株式数

16 年 6 月中間期 485,266,942 株 15 年 6 月中間期 491,295,898 株 15 年 12 月期 491,269,629 株

期末自己株式数

16 年 6 月中間期 28,318,920 株 15 年 6 月中間期 22,289,964 株 15 年 12 月期 22,316,233 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）

	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	
	円	銭	円	銭	円
通 期	1,123,000	69,000	24,000	7 50	15 00

（参考）1株当たり予想当期純利益（通期）49円35銭

上記の予想は、本資料の発表日現在における将来の見通し、計画のもととなる前提、予測を含んで記載しております。

実際の業績は、今後様々な要因によって上記予想とは異なる結果となる可能性があります。

比 較 中 間 貸 借 対 照 表

(金額単位：百万円)

期 別 科 目	平成16年6月中間期 平成16年6月30日現在		平成15年6月中間期 平成15年6月30日現在		増 減 (印減)	平成15年12月期 平成15年12月31日現在	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額	構成比
(資 産 の 部)		%		%			%
流 動 資 産	309,776	29.3	304,658	27.9	5,117	329,187	30.5
現 金 及 び 預 金	4,197		3,142		1,055	3,039	
受 取 手 形	6,113		9,485		3,372	9,132	
売 掛 金	188,934		185,345		3,589	207,996	
棚 卸 資 産	41,882		49,227		7,345	38,012	
関 係 会 社 短 期 貸 付 金	56,258		43,063		13,195	53,235	
そ の 他	22,797		20,925		1,872	29,637	
貸 倒 引 当 金	10,409		6,531		3,878	11,866	
固 定 資 産	748,189	70.7	788,405	72.1	40,215	748,598	69.5
有 形 固 定 資 産	526,496		550,766		24,269	535,443	
建 物	151,625		159,386		7,761	155,265	
機 械 及 び 装 置	165,452		175,628		10,176	170,207	
工 具 器 具 備 品	49,024		51,874		2,849	50,677	
土 地	132,521		136,285		3,764	132,553	
建 設 仮 勘 定	4,002		2,457		1,545	2,309	
そ の 他	23,870		25,134		1,263	24,429	
無 形 固 定 資 産	12,318		12,964		646	12,791	
投 資 そ の 他 の 資 産	209,374		224,675		15,300	200,363	
投 資 有 価 証 券	55,466		49,897		5,568	49,929	
関 係 会 社 株 式	75,026		74,762		263	66,646	
そ の 他	93,215		120,360		27,144	98,755	
貸 倒 引 当 金	14,333		20,345		6,012	14,969	
資 産 合 計	1,057,965	100.0	1,093,064	100.0	35,098	1,077,786	100.0

(金額単位：百万円)

期 別 科 目	平成16年6月中間期 平成16年6月30日現在		平成15年6月中間期 平成15年6月30日現在		増 減 (印減)	平成15年12月期 平成15年12月31日現在	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	金 額	構成比
(負 債 の 部)		%		%			%
流 動 負 債	431,850	40.8	432,736	39.6	885	438,532	40.7
支 払 手 形	234		309		74	125	
買 掛 金	42,323		42,314		8	47,513	
短 期 借 入 金	43,000		65,508		22,507	40,500	
1 年 以 内 償 還 予 定 の 社 債	59,997		25,451		34,546	40,000	
未 払 酒 税	135,969		134,816		1,153	135,986	
預 り 金	77,290		81,833		4,542	84,809	
コ マ ー シ ャ ル ペ ー パ ー	-		21,500		21,500	5,500	
賞 与 引 当 金	1,223		1,133		89	1,187	
そ の 他	71,810		59,869		11,941	82,909	
固 定 負 債	230,858	21.8	282,171	25.8	51,312	252,846	23.4
社 債	140,000		160,000		20,000	130,000	
転 換 社 債	-		29,997		29,997	29,997	
長 期 借 入 金	45,500		42,500		3,000	45,500	
長 期 未 払 金	-		734		734	-	
長 期 預 り 金	33,028		34,696		1,668	33,889	
退 職 給 付 引 当 金	12,022		13,877		1,855	13,049	
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	308		366		58	410	
負 債 合 計	662,708	62.6	714,907	65.4	52,198	691,378	64.1
(資 本 の 部)							
資 本 金	182,531	17.3	182,531	16.7	-	182,531	17.0
資 本 剰 余 金	190,291	18.0	190,291	17.4	0	190,290	17.7
資 本 準 備 金	130,292		130,292		-	130,292	
そ の 他 資 本 剰 余 金	59,999		59,998		0	59,998	
利 益 剰 余 金	42,323	4.0	22,667	2.1	19,656	30,004	2.8
任 意 積 立 金	22,606		12,744		9,861	12,744	
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	19,716		9,922		9,794	17,259	
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	4,974	0.5	673	0.0	4,301	1,607	0.0
自 己 株 式	24,863	2.4	18,006	1.6	6,857	18,026	1.6
資 本 合 計	395,257	37.4	378,156	34.6	17,100	386,407	35.9
負 債 資 本 合 計	1,057,965	100.0	1,093,064	100.0	35,098	1,077,786	100.0

〔貸借対照表の注記〕

1.有形固定資産に対する減価償却累計額 (金額単位：百万円)

摘 要	平成16年6月中間期 (平16.6.30現在)	平成15年6月中間期 (平15.6.30現在)	増 減 (印減)	平成15年12月期 (平15.12.31現在)
有形固定資産に対する 減 価 償 却 累 計 額	386,850	358,102	28,747	370,464

2.自己株式 (金額単位：百万円)

摘 要	平成16年6月中間期 (平16.6.30現在)	平成15年6月中間期 (平15.6.30現在)	増 減 (印減)	平成15年12月期 (平15.12.31現在)
自己株式				
株数(株)	28,318,920	22,289,964	6,028,956	22,316,233
金 額	24,863	18,006	6,857	18,026

3.期末日満期手形の処理

期末日満期手形は手形交換日をもって決済処理をしております。従って前中間期末日及び前期末日は金融機関の休日のため、次の通り期末日満期手形が期末残高に含まれております。

(金額単位：百万円)

	平成16年6月中間期 (平16.6.30現在)	平成15年6月中間期 (平15.6.30現在)	増 減 (印減)	平成15年12月期 (平15.12.31現在)
受 取 手 形	-	-	-	487
支 払 手 形	-	-	-	5

4.偶発債務

(1)借入金等に対する保証債務等 (金額単位：百万円)

摘 要	平成16年6月中間期 (平16.6.30現在)	平成15年6月中間期 (平15.6.30現在)	増 減 (印減)	平成15年12月期 (平15.12.31現在)
保 証 債 務	30,029	9,418	20,610	7,907
保 証 予 約	120	160	40	140
経営指導念書等	4,375	12,537	8,162	12,225

(2)デリバティブ取引に対する保証債務等 (金額単位：百万円)

摘 要	平成16年6月中間期 (平16.6.30現在)	平成15年6月中間期 (平15.6.30現在)	増 減 (印減)	平成15年12月期 (平15.12.31現在)
経営指導				
契約額等	3,000	10,600	7,600	10,600
念 書 等				
評価損益	463	122	340	403

(注)上記デリバティブ取引は、連結子会社の借入金等に関する金利変動リスク等を回避する目的のものであります。

比 較 中 間 損 益 計 算 書

(金額単位：百万円)

期 別 科 目	平成16年6月中間期 自平成16年1月1日 至平成16年6月30日		平成15年6月中間期 自平成15年1月1日 至平成15年6月30日		増 減 (印減)	平成15年12月期 自平成15年1月1日 至平成15年12月31日	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	金 額	百分比
高 上 売	501,967	%	500,078	%	1,888	1,106,977	%
原 価 上 売	362,653	100.0	364,333	100.0	1,679	804,244	72.7
総 利 益 上 売	139,313	72.2	135,745	72.9	3,568	302,732	27.3
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	104,132	27.8	113,993	27.1	9,860	230,367	20.8
営 業 利 益	35,180	20.8	21,752	22.8	13,428	72,365	6.5
営 業 外 収 益	1,778	7.0	1,882	4.3	104	2,480	0.2
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,404	0.4	1,559	0.4	154	2,048	
雑 収 入	373		323		49	431	
営 業 外 費 用	2,806	0.6	3,666	0.7	859	12,008	1.0
支 払 利 息	1,455		1,977		521	3,549	
雑 支 出	1,351		1,689		338	8,458	
経 常 利 益	34,152	6.8	19,968	4.0	14,183	62,838	5.7
特 別 利 益	1,828	0.3	730	0.1	1,098	685	0.1
固 定 資 産 売 却 益	0		227		226	463	
投 資 有 価 証 券 売 却 益	1		37		35	221	
関 係 会 社 株 式 売 却 益	8		-		8	-	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	1,816		465		1,351	-	
特 別 損 失	2,642	0.5	6,665	1.3	4,022	19,480	1.8
固 定 資 産 売 却 除 却 損	1,202		592		609	7,779	
投 資 有 価 証 券 売 却 損	0		10		9	78	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	162		1,193		1,030	1,181	
関 係 会 社 株 式 評 価 損	1,277		-		1,277	-	
子 会 社 株 式 評 価 損	-		-		-	4,926	
関 係 会 社 整 理 損 失	-		-		-	644	
事 業 整 理 損 失	-		4,287		4,287	4,287	
過年度役員退職慰労引当金繰入額	-		581		581	581	
税 引 前 中 間 (当 期) 純 利 益	33,338	6.6	14,033	2.8	19,304	44,043	4.0
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 (*)	17,776	3.5	8,184	1.6	9,591	21,323	1.9
法 人 税 等 調 整 額	-	-	-	-	-	6,340	0.6
中 間 (当 期) 純 利 益	15,562	3.1	5,848	1.2	9,713	16,379	1.5
前 期 繰 越 利 益	4,154		4,073		80	4,073	
中 間 配 当 額	-		-		-	3,193	
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	19,716		9,922		9,794	17,259	

注記(＊) 中間会計期間においては税効果会計の適用に当たり「簡便法」を採用しておりますので法人税等調整額を含めた金額で一括掲記しております。

部 門 別 売 上 高

（金額単位：百万円）

区 分	平成16年6月中間期 （平16.6.30現在）	平成15年6月中間期 （平15.6.30現在）	増 減 （ 印減 ）	平成15年12月期 （平15.12.31現在）
			%	
ビ ー ル	340,430	353,067	3.6	784,360
発 泡 酒	98,909	86,393	14.5	195,600
焼 酎	25,856	25,164	2.8	51,870
洋 酒	14,697	16,028	8.3	32,349
低 アル コ ー ル 飲 料	13,798	10,891	26.7	23,464
ワ イ ン	5,899	6,336	6.9	14,594
そ の 他 の 酒 類 等	1,407	1,300	8.2	2,666
不 動 産	967	896	8.0	2,071
合 計	501,967	500,078	0.4	1,106,977

〔中間財務諸表作成の基本となる重要な事項〕

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式……移動平均法に基づく原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの…中間決算日前一ヶ月の市場価格等の平均価格に基づく時価法

(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…移動平均法に基づく原価法

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品、製品、半製品……総平均法に基づく原価法

(2) 販売用不動産……個別法に基づく原価法

(3) 原材料、貯蔵品……移動平均法に基づく原価法

3. 固定資産の減価償却の方法(**)

(1) 有形固定資産

生産設備……定額法

物流設備ほか(平成10年4月1日以降取得の建物*) ……定額法

上記以外の物流設備ほか……定率法

(*)ただし、建物附属設備は除く。

(2) 無形固定資産……定額法(**)

(**)ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

(***)耐用年数及び残存価額については法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

4. 繰延資産の処理方法……繰延資産については、支出時に全額費用としております。

5. 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、一般債権につきましては貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権につきましては、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) 退職給付引当金……従業員の退職給付に備えるため、当期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、発生時の翌会計期間から従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法によって処理しております。

(3) 賞与引当金……従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込み額のうち、当中間会計期間に対応する見積額を計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金……役員への退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づき、当中間会計期間末における要支給額を計上しております。

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

消費税等は税抜方法によっております。なお、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。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は、発生事業年度の期間費用としております。

〔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

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（金額単位：百万円）

	平成16年6月中間期				平成15年6月中間期				平成15年12月期			
	機械及び装置	工具・器具・備品	その他	合 計	機械及び装置	工具・器具・備品	その他	合 計	機械及び装置	工具・器具・備品	その他	合 計
取 得 価 額 相 当 額	25,483	30,624	101	56,208	26,248	38,740	87	65,077	26,248	29,822	97	56,168
減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	17,737	14,871	52	32,660	15,975	19,709	37	35,722	17,029	13,336	46	30,412
中 間 期 末（ 期 末 ） 残 高 相 当 額	7,746	15,753	48	23,547	10,273	19,031	49	29,354	9,219	16,486	50	25,755

未経過リース料 中間期末(期末)残高相当額（金額単位：百万円）

	平成16年6月中間期	平成15年6月中間期	平成15年12月期
1 年 内	11,600	10,261	9,301
1 年 超	11,748	20,020	16,994
合 計	23,349	30,282	26,296

支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額（金額単位：百万円）

	平成16年6月中間期	平成15年6月中間期	平成15年12月期
支 払 リ ー ス 料	4,800	5,239	9,941
減 価 償 却 費 相 当 額	3,610	4,386	8,310
支 払 利 息 相 当 額	458	614	1,150

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は、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。
- ・利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース物件の取得価額相当額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。

２．オペレーティング・リース取引

・未経過リース料（金額単位：百万円）

	平成16年6月中間期	平成15年6月中間期	平成15年12月期
1 年 内	3	5	3
1 年 超	3	2	1
合 計	6	8	5

〔有価証券関係〕

１．有価証券

平成16年6月中間期（平成16年6月30日現在）

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

（金額単位：百万円）

区 分	中間貸借対照表計上額	時 価	差 額
子会社株式	7,104	26,156	19,051
合 計	7,104	26,156	19,051

平成15年6月中間期（平成15年6月30日現在）

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

（金額単位：百万円）

区 分	中間貸借対照表計上額	時 価	差 額
子会社株式	7,104	14,047	6,942
合 計	7,104	14,047	6,942

平成15年12月期（平成15年12月31日現在）

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

（金額単位：百万円）

区 分	貸借対照表計上額	時 価	差 額
子会社株式	7,104	16,361	9,256
合 計	7,104	16,361	9,256