

有価証券報告書の訂正報告書

第82期

自 平成17年4月1日

至 平成18年3月31日



伊藤忠商事株式会社

(E02497)

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成21年1月28日

【事業年度】 第82期（自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日）

【会社名】 伊藤忠商事株式会社

【英訳名】 ITOCHU Corporation

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 小林 栄 三

【本店の所在の場所】 大阪市中央区久太郎町4丁目1番3号

【電話番号】 大阪（06）6241-2121

【事務連絡者氏名】 総務部 増 永 泰一郎
経理部 齋 藤 勇

【最寄りの連絡場所】 東京都港区北青山2丁目5番1号

【電話番号】 東京（03）3497-2121

【事務連絡者氏名】 総務部 武 村 洋 二
経理部 関 鎮

【縦覧に供する場所】 伊藤忠商事株式会社 東京本社
（東京都港区北青山2丁目5番1号）
伊藤忠商事株式会社 名古屋支社
（名古屋市中区錦1丁目5番11号）
伊藤忠商事株式会社 九州支社
（福岡市博多区博多駅前3丁目2番1号）
伊藤忠商事株式会社 中国支社
（広島市中区中町7番32号）
伊藤忠商事株式会社 北海道支社
（札幌市中央区北三条西4丁目1番地）
伊藤忠商事株式会社 東北支社
（仙台市青葉区中央1丁目3番1号）
株式会社大阪証券取引所
（大阪市中央区北浜1丁目8番16号）
株式会社東京証券取引所
（東京都中央区日本橋兜町2番1号）
株式会社名古屋証券取引所
（名古屋市中区栄3丁目8番20号）
証券会員制法人福岡証券取引所
（福岡市中央区天神2丁目14番2号）
証券会員制法人札幌証券取引所
（札幌市中央区南一条西5丁目14番地の1）

【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社の機械カンパニーの営業課において、当社が外国に所在する事業者から仕入れた重機械及び資機材等（以下、訂正理由の部分において、総称して「本商品」といいます。）をモンゴル国所在の本商品の使用者に対して販売する三国間貿易取引（以下、訂正理由の部分において、「本三国間貿易取引」といいます。）に係る債権の一部に回収遅延が発生し、それを契機に本三国間貿易取引の内容を調査した結果、販売取引として会計処理されていた中に、物流を伴わない実質的には金融支援取引（融資取引）と考えられる取引が含まれていたことが判明いたしました。これを受けて、当社は、販売取引として会計処理されていた当該取引を取消し、金融取引（融資取引）として計上し直すこととしたことに伴い、当社が平成18年6月27日に提出しました第82期（自平成17年4月1日至平成18年3月31日）有価証券報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたので、有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

【訂正事項】

第一部 企業情報

第1 企業の概況

1 主要な経営指標等の推移

第2 事業の状況

1 業績等の概要

7 財政状態及び経営成績の分析

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

2 財務諸表等

【訂正箇所】

訂正箇所は_____を付して表示しております。

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等
(訂正前)

回次	第78期	第79期	第80期	第81期	第82期
決算年月	平成14年3月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月	平成18年3月
収益 (百万円)	1,688,128	1,681,718	1,738,747	1,991,238	2,218,221
売上高 (百万円)	11,395,240	10,446,371	9,516,967	9,576,039	10,473,885
売上総利益 (百万円)	578,656	564,967	555,895	630,761	714,374
法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益臨時項目及び会計基準変更による累積影響額前損益 (百万円)	78,195	57,675	△92,046	119,958	216,869
当期純損益 (百万円)	30,191	20,078	△31,944	77,792	145,146
純資産額 (百万円)	397,668	426,220	422,866	510,397	726,816
総資産額 (百万円)	4,752,319	4,486,405	4,487,282	4,472,345	4,797,013
1株当たり純資産額 (円)	278.99	269.53	267.25	322.54	459.47
1株当たり当期純損益金額 (円)	21.18	13.12	△20.20	49.16	91.74
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	8.37	9.50	9.42	11.41	15.15
自己資本利益率 (%)	8.45	4.87	△7.52	16.67	23.46
株価収益率 (倍)	20.30	21.94	—	10.98	11.02
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	216,503	168,843	184,780	126,624	185,147
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	214,008	5,253	△55,300	△127,600	△79,871
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△232,047	△114,041	△79,695	△125,342	△85,193
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	479,734	534,156	579,565	452,934	477,707
従業員数 (人)	36,529	39,109	40,737	40,890	42,967
(外、平均臨時雇用者数)	(10,112)	(12,192)	(13,384)	(13,489)	(16,120)

<後略>

(訂正後)

回次	第78期	第79期	第80期	第81期	第82期
決算年月	平成14年3月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月	平成18年3月
収益 (百万円)	1,688,128	1,681,670	1,738,636	1,990,627	2,217,393
売上高 (百万円)	11,395,240	10,442,428	9,509,374	9,562,614	10,456,727
売上総利益 (百万円)	578,656	564,919	555,784	630,150	713,546
法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益 臨時項目及び会計基準変更 による累積影響額前損益 (百万円)	78,195	57,317	△92,782	118,723	215,284
当期純損益 (百万円)	30,191	19,867	△32,378	77,063	144,211
純資産額 (百万円)	397,668	425,879	422,091	508,893	724,377
総資産額 (百万円)	4,752,319	4,489,606	4,494,100	4,483,505	4,809,840
1株当たり純資産額 (円)	278.99	269.31	266.76	321.59	457.93
1株当たり当期純損益金額 (円)	21.18	12.99	△20.47	48.70	91.15
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	8.37	9.49	9.39	11.35	15.06
自己資本利益率 (%)	8.45	4.83	△7.64	16.56	23.39
株価収益率 (倍)	20.30	22.18	—	11.09	11.09
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	216,503	168,843	184,780	126,624	185,147
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	214,008	5,253	△55,300	△127,600	△79,871
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△232,047	△114,041	△79,695	△125,342	△85,193
現金及び現金同等物の期末 残高 (百万円)	479,734	534,156	579,565	452,934	477,707
従業員数 (人)	36,529	39,109	40,737	40,890	42,967
(外、平均臨時雇用者数)	(10,112)	(12,192)	(13,384)	(13,489)	(16,120)

<後略>

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第78期	第79期	第80期	第81期	第82期
決算年月	平成14年3月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月	平成18年3月
売上高 (百万円)	8,128,789	<u>7,022,967</u>	<u>6,136,985</u>	<u>5,759,212</u>	<u>5,981,224</u>
経常利益 (百万円)	31,247	<u>33,241</u>	<u>6,887</u>	<u>54,742</u>	<u>55,554</u>
当期純損益 (百万円)	10,180	<u>8,152</u>	<u>△100,691</u>	<u>32,976</u>	<u>54,352</u>
資本金 (発行済株式総数)	174,749 (千株)	202,241 (1,583,487)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)
純資産額 (百万円)	266,709	<u>305,956</u>	<u>237,947</u>	<u>271,192</u>	<u>344,221</u>
総資産額 (百万円)	2,673,474	<u>2,591,343</u>	<u>2,509,509</u>	<u>2,440,131</u>	<u>2,567,588</u>
1株当たり純資産額 (円)	187.12	<u>193.35</u>	<u>150.22</u>	<u>171.22</u>	<u>217.38</u>
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額) (円)	5.00 (2.50)	<u>5.00 (2.50)</u>	— (—)	<u>7.00 (—)</u>	<u>9.00 (4.00)</u>
1株当たり当期純損益金額 (円)	7.14	<u>5.33</u>	<u>△63.63</u>	<u>20.78</u>	<u>34.26</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	9.98	<u>11.81</u>	<u>9.48</u>	<u>11.11</u>	<u>13.41</u>
自己資本利益率 (%)	3.83	<u>2.85</u>	<u>△37.03</u>	<u>12.95</u>	<u>17.66</u>
株価収益率 (倍)	60.21	<u>54.06</u>	—	<u>25.99</u>	<u>29.51</u>
配当性向 (%)	70.0	<u>93.9</u>	—	<u>33.7</u>	<u>26.3</u>
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	4,580 (—)	<u>4,355 (—)</u>	<u>4,163 (—)</u>	<u>3,992 (—)</u>	<u>4,007 (—)</u>

<後略>

(訂正後)

回次	第78期	第79期	第80期	第81期	第82期
決算年月	平成14年 3月	平成15年 3月	平成16年 3月	平成17年 3月	平成18年 3月
売上高 (百万円)	8,128,789	7,019,024	6,129,392	5,745,787	5,964,066
経常利益 (百万円)	31,247	32,883	6,151	53,507	53,969
当期純損益 (百万円)	10,180	7,940	△101,125	32,248	53,416
資本金 (発行済株式総数)	174,749 (千株)	202,241 (1,583,487)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)
純資産額 (百万円)	266,709	305,615	237,172	269,689	341,782
総資産額 (百万円)	2,673,474	2,594,543	2,516,327	2,451,291	2,580,414
1株当たり純資産額 (円)	187.12	193.14	149.73	170.27	215.84
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額) (円)	5.00 (2.50)	5.00 (2.50)	— (—)	7.00 (—)	9.00 (4.00)
1株当たり当期純損益金額 (円)	7.14	5.19	△63.90	20.32	33.67
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	9.98	11.78	9.43	11.00	13.25
自己資本利益率 (%)	3.83	2.77	△37.26	12.72	17.47
株価収益率 (倍)	60.21	55.50	—	26.58	30.03
配当性向 (%)	70.0	96.4	—	34.5	26.7
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	4,580 (—)	4,355 (—)	4,163 (—)	3,992 (—)	4,007 (—)

<後略>

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

<前略>

(訂正前)

当連結会計年度の「収益」（「商品販売等に係る収益」及び「売買取引に係る差損益及び手数料」の合計）は、自動車取引の増加、国内情報産業関連取引の増加並びに商品市況の上昇に伴う資源関連取引の増加等により、前連結会計年度比2,270億円（11.4%）増収の2兆2,182億円となりました。

「売上総利益」は、前連結会計年度比836億円（13.3%）増益の7,144億円となりました。新規連結のメンズアパレル関連子会社の寄与があった繊維、欧米自動車事業の拡大並びに北米建機事業が好調に推移した機械、国内情報産業関連事業が順調に推移した宇宙・情報・マルチメディア、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇等があった金属・エネルギー等、全セグメントにおいて増益となりました。

<中略>

「その他の損益」は、米国現地法人における訴訟和解金（195億円）の支払等により前連結会計年度比128億円悪化の124億円の損失となりました。

以上の結果、「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び会計基準変更による累積影響額前利益」は、前連結会計年度比969億円（80.8%）増益の2,169億円となりました。

「法人税等」は前連結会計年度比444億円（71.0%）増加の1,069億円となり、「少数株主持分損益」は前連結会計年度比17億円（15.0%）増加の131億円の損失となりました。また、「持分法による投資損益」は、鉄鋼製品事業会社の好調並びに新規金融関連事業会社の寄与等により、前連結会計年度比200億円（62.9%）増加の517億円となり、「会計基準変更による累積影響額前利益」は前連結会計年度比708億円（91.0%）増益の1,486億円となりました。

新会計基準（鉱山業における剥土費用の経理処理）の早期適用に伴う累積影響額34億円（損失）を加え、「当期純利益」は前連結会計年度比674億円（86.6%）増益の1,451億円となりました。

なお、売上高は、プラント・自動車取引が増加した機械、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇等があった金属・エネルギー、化学品の市況高値推移、北米住宅資材市場堅調継続、並びに新規連結子会社の寄与もあった生活資材・化学品を中心として前連結会計年度比8,978億円（9.4%）増収の10兆4,739億円となりました。

オペレーティングセグメントの業績は、次のとおりです。当社はディビジョンカンパニー制を導入しており、その区分により記載しております。

<中略>

② 機械カンパニー

売上高は、プラント、自動車取引増加により、前連結会計年度比2,729億円（23.4%）増収の1兆4,395億円となりました。売上総利益は、欧米自動車事業の拡大並びに北米建機事業の好調により、前連結会計年度比116億円（20.0%）増益の695億円となりました。当期純損益は持分法による投資損益の増加及び投資有価証券売却益の増加により、前連結会計年度比32億円（30.5%）増益の137億円の利益となりました。セグメント別資産は、プラント、自動車取引等増加により営業債権等の増加により、前連結会計年度末比376億円（8.3%）増加の4,890億円となりました。

<中略>

所在地別セグメントの業績は、次のとおりです。

① 日本

売上高（セグメント間内部売上高を除く。以下同様）は、低効率取引の整理等による減収はありましたが、機械、宇宙・情報・マルチメディア、生活資材・化学品関連の取引増加、市況高値推移等により、前連結会計年度比592億円（0.8%）増収の7兆2,027億円となりました。セグメント別資産は、宇宙・情報・マルチメディア、食料関連の営業債権等の増加及び金融関連事業会社への投資等により、前連結会計年度末比1,624億円（4.2%）増加の3兆9,989億円となりました。

<後略>

(訂正後)

当連結会計年度の「収益」（「商品販売等に係る収益」及び「売買取引に係る差損益及び手数料」の合計）は、自動車取引の増加、国内情報産業関連取引の増加並びに商品市況の上昇に伴う資源関連取引の増加等により、前連結会計年度比2,268億円（11.4%）増収の2兆2,174億円となりました。

「売上総利益」は、前連結会計年度比834億円（13.2%）増益の7,135億円となりました。新規連結のメンズアパレル関連子会社の寄与があった繊維、欧米自動車事業の拡大並びに北米建機事業が好調に推移した機械、国内情報産業関連事業が順調に推移した宇宙・情報・マルチメディア、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇等があった金属・エネルギー等、全セグメントにおいて増益となりました。

<中略>

「その他の損益」は、米国現地法人における訴訟和解金（195億円）の支払等により前連結会計年度比130億円悪化の131億円の損失となりました。

以上の結果、「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び会計基準変更による累積影響額前利益」は、前連結会計年度比966億円（81.3%）増益の2,153億円となりました。

「法人税等」は前連結会計年度比442億円（71.3%）増加の1,063億円となり、「少数株主持分損益」は前連結会計年度比17億円（15.0%）増加の131億円の損失となりました。また、「持分法による投資損益」は、鉄鋼製品事業会社の好調並びに新規金融関連事業会社の寄与等により、前連結会計年度比200億円（62.9%）増加の517億円となり、「会計基準変更による累積影響額前利益」は前連結会計年度比706億円（91.6%）増益の1,477億円となりました。

新会計基準（鉱山業における剥土費用の経理処理）の早期適用に伴う累積影響額34億円（損失）を加え、「当期純利益」は前連結会計年度比671億円（87.1%）増益の1,442億円となりました。

なお、売上高は、プラント・自動車取引が増加した機械、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇等があった金属・エネルギー、化学品の市況高値推移、北米住宅資材市場堅調継続、並びに新規連結子会社の寄与もあった生活資材・化学品を中心として前連結会計年度比8,941億円（9.4%）増収の10兆4,567億円となりました。

オペレーティングセグメントの業績は、次のとおりです。当社はディビジョンカンパニー制を導入しており、その区分により記載しております。

<中略>

② 機械カンパニー

売上高は、プラント、自動車取引増加により、前連結会計年度比2,691億円（23.3%）増収の1兆4,224億円となりました。売上総利益は、欧米自動車事業の拡大並びに北米建機事業の好調により、前連結会計年度比114億円（19.8%）増益の687億円となりました。当期純損益は持分法による投資損益の増加及び投資有価証券売却益の増加により、前連結会計年度比30億円（30.7%）増益の127億円の利益となりました。セグメント別資産は、プラント、自動車取引等増加により営業債権等の増加により、前連結会計年度末比392億円（8.5%）増加の5,018億円となりました。

<中略>

所在地別セグメントの業績は、次のとおりです。

① 日本

売上高（セグメント間内部売上高を除く。以下同様）は、低効率取引の整理等による減収はありましたが、機械、宇宙・情報・マルチメディア、生活資材・化学品関連の取引増加、市況高値推移等により、前連結会計年度比555億円（0.8%）増収の7兆1,856億円となりました。セグメント別資産は、宇宙・情報・マルチメディア、食料関連の営業債権等の増加及び金融関連事業会社への投資等により、前連結会計年度末比1,641億円（4.3%）増加の4兆117億円となりました。

<後略>

7【財政状態及び経営成績の分析】

〈前略〉

(訂正前)

(1) 当連結会計年度の経営成績の分析及び平成18年度の業績見通し

① 収益

当社及び子会社は、『発生問題専門委員会（EITF）』第99-19号（契約当事者における収益の総額表示と代理人における収益の純額表示）に従い、製造業・加工業・サービス業等で第一義的な責任を負っている取引に係る収益、売上約定のない買持在庫リスクを負う取引額等については収益を総額表示し、それ以外の取引については収益を純額表示しております。当連結会計年度にて総額表示した「商品販売等に係る収益」は1兆8,067億円、純額表示した「売買取引に係る差損益及び手数料」は4,116億円となり、収益合計としては、自動車取引の増加、国内情報産業関連取引の増加並びに商品市況の上昇に伴う資源関連取引の増加等により、前連結会計年度比2,270億円（11.4%）増収の2兆2,182億円となりました。

② 売上総利益

当連結会計年度の「売上総利益」は、前連結会計年度比836億円（13.3%）増益の7,144億円となりました。このうち、連結子会社の増加及び減少の影響額はそれぞれ192億円及び45億円、期中円安による海外連結子会社の換算に伴う増益影響額が44億円あり、これら増減を除くと既存会社における実質的な増益は645億円だったこととなります。新規連結のメンズアパレル関連子会社の寄与があった繊維、欧米自動車事業の拡大並びに北米建機事業が好調に推移した機械、国内情報産業関連事業が順調に推移した宇宙・情報・マルチメディア、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇等があった金属・エネルギー等、全セグメントにおいて増益となり、当社グループにおける最高益となりました。

〈中略〉

⑥ その他の損益

〈中略〉

当連結会計年度の「その他の損益」は、受取配当金に対する営業外デリバティブ損益の改善（前連結会計年度比20億円改善）等はありませんでしたが、米国現地法人でCITIグループとの訴訟和解金195億円の支払があったこと等により、前連結会計年度比128億円悪化の124億円の損失となりました。

〈中略〉

⑨ 実態利益

当社グループの基礎収益力を表すと考えております実態利益（売上総利益、販売費及び一般管理費、金利収支、受取配当金、持分法による投資損益）は、前連結会計年度比1.3倍、632億円（33.5%）増益の2,520億円となり、当社グループにおける最高益となりました。632億円増益の内訳が、売上総利益と販売費及び一般管理費の合計442億円、持分法による投資損益200億円他となっていることから、当社グループの基礎収益力がバランスよく強化されているものと判断しております。

〈中略〉

(2) 流動性と資金の源泉

〈中略〉

③ 財政状態

当連結会計年度末の総資産は、金属資源、エネルギー、化学品等の価格上昇や取引増加に伴う営業債権、たな卸資産の増加や、㈱オリエンコーポレーションへの投資、当連結会計年度の持分法投資損益並びに株価上昇に伴い評価差額が好転した投資の増加等により、前連結会計年度末比3,247億円（7.3%）増加の4兆7,970億円となりました。

株主資本は、好調な業績による利益剰余金の積上に加え、株価上昇に伴う未実現有価証券損益並びに期末レート円安に伴う為替換算調整額が改善したこと等により、前連結会計年度末比2,164億円（42.4%）増加の7,268億円となりました。この結果、株主資本比率は前連結会計年度末比3.7ポイント好転の15.2%となりました。

現預金控除後のネット有利子負債は、前連結会計年度末比1,668億円（8.8%）減少の1兆7,243億円となりました。この結果、株主資本の増加もあり、NET DERは、前連結会計年度末比1.3ポイント好転し、2.4倍となりました。

連結貸借対照表各項目における前連結会計年度末との主要増減は次のとおりです。

「現金及び現金同等物」は、好調な純利益に伴う営業活動によるキャッシュ・フローの増加により、財務体質改善へ向け、有利子負債返済を行いました。長期資金の期限到来までの返済原資として一時的な現預金保有もあり、結果として前連結会計年度末比248億円増加の4,777億円となりました。

同様に「定期預金」も前連結会計年度末比218億円増加の244億円となりました。

「営業債権」（貸倒引当金控除後）は、市況商品の価格上昇等による売上高増加に伴い、主にエネルギー、生活資材及び化学品等での増加により、前連結会計年度末比1,252億円増加の1兆2,110億円となりました。

「たな卸資産」は、積極的な営業取引拡大及び市況商品の価格上昇等に伴い、主に機械、生活資材及び食料等での増加により、前連結会計年度末比388億円増加の4,589億円となりました。

その他、「前渡金」の増加（主に機械及び宇宙・情報・マルチメディア等での増加により、前連結会計年度末比348億円増加の1,213億円）、「その他の流動資産」の減少（主に貸付金及び預け金等の減少により、前連結会計年度末比111億円減少の1,805億円）等がありました。

その結果、流動資産は前連結会計年度末比2,377億円増加の2兆6,796億円となりました。

<中略>

「長期繰延税金資産」は、債権売却、株式売却、不動産の売却等による無税化等により、前連結会計年度末比617億円減少の474億円となりました。なお、短期・長期の繰延税金資産・負債のネット残高につきましても、有価証券評価差額の増加に伴う税効果及び無税化等により、前連結会計年度末比843億円減少の525億円となりました。

<中略>

「営業債務」は、市況商品の価格上昇等による取引の増加に伴い、主にエネルギー、生活資材、化学品及び食料等での増加により、前連結会計年度末比1,112億円増加の1兆782億円となりました。

その他、「前受金」の増加（主に機械及び宇宙・情報・マルチメディア等での増加により、前連結会計年度末比456億円増加の1,358億円）がありました。

その結果、流動負債は前連結会計年度末比697億円増加の2兆1,298億円となりました。

<後略>

(訂正後)

(1) 当連結会計年度の経営成績の分析及び平成18年度の業績見通し

① 収益

当社及び子会社は、『発生問題専門委員会 (EITF)』第99-19号 (契約当事者における収益の総額表示と代理人における収益の純額表示) に従い、製造業・加工業・サービス業等で第一義的な責任を負っている取引に係る収益、売上約定のない買持在庫リスクを負う取引額等については収益を総額表示し、それ以外の取引については収益を純額表示しております。当連結会計年度にて総額表示した「商品販売等に係る収益」は1兆8,067億円、純額表示した「売買取引に係る差損益及び手数料」は4,107億円となり、収益合計としては、自動車取引の増加、国内情報産業関連取引の増加並びに商品市況の上昇に伴う資源関連取引の増加等により、前連結会計年度比2,268億円 (11.4%) 増収の2兆2,174億円となりました。

② 売上総利益

当連結会計年度の「売上総利益」は、前連結会計年度比834億円 (13.2%) 増益の7,135億円となりました。このうち、連結子会社の増加及び減少の影響額はそれぞれ192億円及び45億円、期中円安による海外連結子会社の換算に伴う増益影響額が44億円あり、これら増減を除くと既存会社における実質的な増益は643億円だったこととなります。新規連結のメンズアパレル関連子会社の寄与があった繊維、欧米自動車事業の拡大並びに北米建機事業が好調に推移した機械、国内情報産業関連事業が順調に推移した宇宙・情報・マルチメディア、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇等があった金属・エネルギー等、全セグメントにおいて増益となり、当社グループにおける最高益となりました。

<中略>

⑥ その他の損益

<中略>

当連結会計年度の「その他の損益」は、受取配当金に対する営業外デリバティブ損益の改善 (前連結会計年度比20億円改善) 等はありませんでしたが、米国現地法人でCITIグループとの訴訟和解金195億円の支払があったこと等により、前連結会計年度比130億円悪化の131億円の損失となりました。

<中略>

⑨ 実態利益

当社グループの基礎収益力を表すと考えております実態利益 (売上総利益、販売費及び一般管理費、金利収支、受取配当金、持分法による投資損益) は、前連結会計年度比1.3倍、630億円 (33.5%) 増益の2,512億円となり、当社グループにおける最高益となりました。630億円増益の内訳が、売上総利益と販売費及び一般管理費の合計440億円、持分法による投資損益200億円他となっていることから、当社グループの基礎収益力がバランスよく強化されているものと判断しております。

<中略>

(2) 流動性と資金の源泉

<中略>

③ 財政状態

当連結会計年度末の総資産は、金属資源、エネルギー、化学品等の価格上昇や取引増加に伴う営業債権、たな卸資産の増加や、㈱オリエン特コーポレーションへの投資、当連結会計年度の持分法投資損益並びに株価上昇に伴い評価差額が好転した投資の増加等により、前連結会計年度末比3,263億円 (7.3%) 増加の4兆8,098億円となりました。

株主資本は、好調な業績による利益剰余金の積上に加え、株価上昇に伴う未実現有価証券損益並びに期末日レート円安に伴う為替換算調整額が改善したこと等により、前連結会計年度末比2,155億円 (42.3%) 増加の7,244億円となりました。この結果、株主資本比率は前連結会計年度末比3.7ポイント好転の15.1%となりました。

現預金控除後のネット有利子負債は、前連結会計年度末比1,668億円 (8.8%) 減少の1兆7,243億円となりました。この結果、株主資本の増加もあり、NET DERは、前連結会計年度末比1.3ポイント好転し、2.4倍となりました。

連結貸借対照表各項目における前連結会計年度末との主要増減は次のとおりです。

「現金及び現金同等物」は、好調な純利益に伴う営業活動によるキャッシュ・フローの増加により、財務体質改善へ向け、有利子負債返済を行いました。長期資金の期限到来までの返済原資として一時的な現預金保有もあり、結果として前連結会計年度末比248億円増加の4,777億円となりました。

同様に「定期預金」も前連結会計年度末比218億円増加の244億円となりました。

「営業債権」（貸倒引当金控除後）は、市況商品の価格上昇等による売上高増加に伴い、主にエネルギー、生活資材及び化学品等での増加により、前連結会計年度末比1,252億円増加の1兆2,110億円となりました。

「たな卸資産」は、積極的な営業取引拡大及び市況商品の価格上昇等に伴い、主に機械、生活資材及び食料等での増加により、前連結会計年度末比388億円増加の4,589億円となりました。

その他、「前渡金」の増加（主に機械及び宇宙・情報・マルチメディア等での増加により、前連結会計年度末比348億円増加の1,213億円）、「その他の流動資産」の減少（主に貸付金及び預け金等の減少により、前連結会計年度末比84億円減少の1,933億円）等がありました。

その結果、流動資産は前連結会計年度末比2,404億円増加の2兆6,925億円となりました。

<中略>

「長期繰延税金資産」は、債権売却、株式売却、不動産の売却等による無税化等により、前連結会計年度末比628億円減少の474億円となりました。なお、短期・長期の繰延税金資産・負債のネット残高につきましても、有価証券評価差額の増加に伴う税効果及び無税化等により、前連結会計年度末比836億円減少の542億円となりました。

<中略>

「営業債務」は、市況商品の価格上昇等による取引の増加に伴い、主にエネルギー、生活資材、化学品及び食料等での増加により、前連結会計年度末比1,114億円増加の1兆782億円となりました。

その他、「前受金」の増加（主に機械及び宇宙・情報・マルチメディア等での増加により、前連結会計年度末比456億円増加の1,358億円）がありました。

その結果、流動負債は前連結会計年度末比740億円増加の2兆1,468億円となりました。

<後略>

第5【経理の状況】

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

①【連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度末 (平成17年3月31日現在)		当連結会計年度末 (平成18年3月31日現在)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産：					
現金及び現金同等物	2, 7	452, 934		477, 707	
定期預金	7	2, 684		24, 447	
有価証券	2, 3, 7	49, 149		48, 282	
営業債権：	7				
受取手形		155, 593		149, 386	
売掛金	11	950, 482		1, 079, 404	
貸倒引当金	2, 5	△20, 222		△17, 755	
計					
流動資産合計		2, 441, 895	54.60	2, 679, 623	55.86
投資及び長期債権：					
関連会社に対する 投資及び長期債権	2, 4, 7	472, 468		619, 007	
その他の投資	2, 3, 6, 7	441, 783		528, 440	
その他の長期債権	7, 11	329, 582		196, 409	
貸倒引当金	2, 5	△143, 229		△103, 600	
投資及び長期債権合計		1, 100, 604	24.61	1, 240, 256	25.85
有形固定資産：	2, 6, 7, 11, 16				
土地		165, 148		152, 149	
建物		310, 907		293, 605	
機械及び装置		250, 298		263, 637	
器具及び備品		49, 217		52, 607	
鉱業権		28, 230		41, 296	
建設仮勘定		4, 482		10, 582	
計					
有形固定資産合計		808, 282		813, 876	
減価償却累計額		△310, 924		△326, 088	
有形固定資産合計		497, 358	11.12	487, 788	10.17
のれん及びその他の無形資産 (償却累計額控除後)	2, 8	94, 749	2.12	117, 576	2.45
前払年金費用	2, 12	178, 890	4.00	186, 105	3.88
長期繰延税金資産	2, 14	109, 085	2.44	47, 365	0.99
その他の資産		49, 764	1.11	38, 300	0.80
資産合計		4, 472, 345	100.00	4, 797, 013	100.00

区分	注記 番号	前連結会計年度末 (平成17年3月31日現在)		当連結会計年度末 (平成18年3月31日現在)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(負債及び資本の部)					
流動負債：					
短期借入金	7, 9	421, 697		382, 434	
一年以内に期限の 到来する長期債務	7, 9	255, 173		173, 097	
営業債務：	7				
支払手形		161, 798		156, 395	
買掛金		<u>805, 150</u>		921, 797	
計					
				1, 078, 192	
関連会社に対する債務		42, 050		46, 680	
未払費用		98, 136		111, 078	
未払法人税等	14	24, 032		38, 361	
前受金		90, 153		135, 790	
繰延税金負債	2, 14	802		605	
その他の流動負債		<u>161, 148</u>		<u>163, 589</u>	
流動負債合計		<u>2, 060, 139</u>	<u>46.06</u>	<u>2, 129, 826</u>	<u>44.40</u>
長期債務	2, 7, 9, 10, 11	1, 750, 815	<u>39.15</u>	1, 762, 103	<u>36.73</u>
退職給与及び年金債務	2, 12	22, 405	0.50	19, 081	0.40
長期繰延税金負債	2, 14	11, 653	0.26	<u>29, 470</u>	<u>0.62</u>
契約残高及び偶発債務	23				
少数株主持分		116, 936	<u>2.62</u>	129, 717	2.70
資本：					
資本金（普通株式）	17	202, 241		202, 241	
授權株式数					
3, 000, 000, 000株					
発行済株式総数					
前連結会計年度末					
1, 584, 889, 504株					
当連結会計年度末					
1, 584, 889, 504株					
資本剰余金	17, 18	137, 024		137, 035	
利益剰余金：	18				
利益準備金		3, 927		5, 667	
その他の利益剰余金		<u>184, 273</u>		<u>310, 261</u>	
累積その他の 包括利益（損失）：	2, 14, 19				
為替換算調整額		△63, 419		△25, 801	
最小年金債務調整額	12	△2, 047		△2, 086	
未実現有価証券損益	3	52, 746		97, 689	
未実現デリバティブ 評価損益	20	△3, 522		3, 087	
自己株式		△826		△1, 277	
自己株式数					
前連結会計年度末					
2, 476, 563株					
当連結会計年度末					
3, 042, 395株					
資本合計		<u>510, 397</u>	<u>11.41</u>	<u>726, 816</u>	<u>15.15</u>
負債及び資本合計		<u>4, 472, 345</u>	100.00	<u>4, 797, 013</u>	100.00

「連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度末 (平成17年3月31日現在)		当連結会計年度末 (平成18年3月31日現在)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産：					
現金及び現金同等物	2, 7	452, 934		477, 707	
定期預金	7	2, 684		24, 447	
有価証券	2, 3, 7	49, 149		48, 282	
営業債権：					
受取手形	7	155, 593		149, 386	
売掛金	11	950, 482		1, 079, 404	
貸倒引当金	2, 5	△20, 222		△17, 755	
計					
関連会社に対する債権		1, 085, 853		1, 211, 035	
たな卸資産	2, 7	90, 174		93, 569	
前渡金		420, 069		458, 876	
前払費用		86, 453		121, 252	
繰延税金資産		22, 878		28, 771	
その他の流動資産	2, 14	40, 096		35, 165	
流動資産合計		<u>2, 452, 010</u>	<u>54.69</u>	<u>2, 692, 450</u>	<u>55.98</u>
投資及び長期債権：					
関連会社に対する 投資及び長期債権	2, 4, 7	472, 468		619, 007	
その他の投資	2, 3, 6, 7	441, 783		528, 440	
その他の長期債権	7, 11	329, 582		196, 409	
貸倒引当金	2, 5	△143, 229		△103, 600	
投資及び長期債権合計		<u>1, 100, 604</u>	<u>24.55</u>	<u>1, 240, 256</u>	<u>25.79</u>
有形固定資産：					
土地	2, 6, 7, 11, 16	165, 148		152, 149	
建物		310, 907		293, 605	
機械及び装置		250, 298		263, 637	
器具及び備品		49, 217		52, 607	
鉱業権		28, 230		41, 296	
建設仮勘定		4, 482		10, 582	
計					
減価償却累計額		808, 282		813, 876	
有形固定資産合計		<u>△310, 924</u>		<u>△326, 088</u>	
有形固定資産合計		<u>497, 358</u>	<u>11.09</u>	<u>487, 788</u>	<u>10.14</u>
のれん及びその他の無形資産 (償却累計額控除後)	2, 8	94, 749	<u>2.11</u>	117, 576	<u>2.44</u>
前払年金費用	2, 12	178, 890	<u>3.99</u>	186, 105	<u>3.87</u>
長期繰延税金資産	2, 14	<u>110, 130</u>	<u>2.46</u>	47, 365	<u>0.98</u>
その他の資産		49, 764	1.11	38, 300	0.80
資産合計		<u>4, 483, 505</u>	<u>100.00</u>	<u>4, 809, 840</u>	<u>100.00</u>

区分	注記 番号	前連結会計年度末 (平成17年3月31日現在)		当連結会計年度末 (平成18年3月31日現在)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(負債及び資本の部)					
流動負債：					
短期借入金	7, 9	421, 697		382, 434	
一年以内に期限の 到来する長期債務	7, 9	255, 173		173, 097	
営業債務：					
支払手形	7	161, 798		156, 395	
買掛金		<u>804, 974</u>		921, 797	
計				1, 078, 192	
関連会社に対する債務		42, 050		46, 680	
未払費用		98, 136		111, 078	
未払法人税等	14	24, 032		38, 361	
前受金		90, 153		135, 790	
繰延税金負債	2, 14	802		605	
その他の流動負債		<u>173, 988</u>		<u>180, 550</u>	
流動負債合計		<u>2, 072, 803</u>	<u>46.23</u>	<u>2, 146, 787</u>	<u>44.63</u>
長期債務	2, 7, 9, 10, 11	1, 750, 815	<u>39.05</u>	1, 762, 103	<u>36.63</u>
退職給与及び年金債務	2, 12	22, 405	0.50	19, 081	0.40
長期繰延税金負債	2, 14	11, 653	0.26	<u>27, 775</u>	<u>0.58</u>
契約残高及び偶発債務	23				
少数株主持分		116, 936	<u>2.61</u>	129, 717	2.70
資本：					
資本金（普通株式）	17	202, 241		202, 241	
授權株式数					
3, 000, 000, 000株					
発行済株式総数					
前連結会計年度末					
1, 584, 889, 504株					
当連結会計年度末					
1, 584, 889, 504株					
資本剰余金	17, 18	137, 024		137, 035	
利益剰余金：	18				
利益準備金		3, 927		5, 667	
その他の利益剰余金		<u>182, 769</u>		<u>307, 822</u>	
累積その他の 包括利益（損失）：	2, 14, 19				
為替換算調整額		△63, 419		△25, 801	
最小年金債務調整額	12	△2, 047		△2, 086	
未実現有価証券損益	3	52, 746		97, 689	
未実現デリバティブ 評価損益	20	△3, 522		3, 087	
自己株式		△826		△1, 277	
自己株式数					
前連結会計年度末					
2, 476, 563株					
当連結会計年度末					
3, 042, 395株					
資本合計		<u>508, 893</u>	<u>11.35</u>	<u>724, 377</u>	<u>15.06</u>
負債及び資本合計		<u>4, 483, 505</u>	100.00	<u>4, 809, 840</u>	100.00

「連結財務諸表注記」参照

②【連結損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	
		金額 (百万円)	対収益比 (%)	金額 (百万円)	対収益比 (%)
収益：	2, 11, 16	1, 598, 672		1, 806, 650	
商品販売等に係る収益					
売買取引に係る差損益及び手数料		392, 566		411, 571	
(売上高 前連結会計年度：9, 576, 039百万円 当連結会計年度：10, 473, 885百万円)	2, 4, 16				
計		1, 991, 238	100. 00	2, 218, 221	100. 00
商品販売等に係る原価		1, 360, 477	68. 32	1, 503, 847	67. 80
売上総利益	16	630, 761	31. 68	714, 374	32. 20
その他の収益 (△費用)：					
販売費及び一般管理費	8, 11, 12	△466, 840		△506, 257	
貸倒引当金繰入額	5	△6, 181		△14, 728	
受取利息		10, 774		13, 409	
支払利息		△31, 814		△39, 441	
受取配当金		14, 162		18, 216	
投資及び有価証券に係る損益	3, 21	△25, 384		51, 601	
固定資産に係る損益	6	△5, 959		△7, 917	
その他の損益	2, 13, 24	439		△12, 388	
計		△510, 803	△25. 66	△497, 505	△22. 42
法人税等、少数株主持分損益、 持分法による投資損益及び 会計基準変更による累積影響額前利益		119, 958	6. 02	216, 869	9. 78
法人税等：	2, 14				
当期税金		△46, 987		△65, 232	
繰延税金	21	△15, 556		△41, 691	
計		△62, 543	△3. 14	△106, 923	△4. 82
少数株主持分損益、持分法による 投資損益及び会計基準変更による 累積影響額前利益		57, 415	2. 88	109, 946	4. 96
少数株主持分損益		△11, 387	△0. 57	△13, 098	△0. 59
持分法による投資損益	4, 16	31, 764	1. 60	51, 737	2. 33
会計基準変更による累積影響額前利益		77, 792	3. 91	148, 585	6. 70
会計基準変更による累積影響額	2, 16	—	—	△3, 439	△0. 16
当期純利益		77, 792	3. 91	145, 146	6. 54
1株当たり会計基準変更による 累積影響額前当期純利益金額	2, 15	49. 16円		93. 91円	
1株当たり会計基準変更による 累積影響額		—		△2. 17円	
1株当たり当期純利益金額		49. 16円		91. 74円	

「連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	
		金額 (百万円)	対収益比 (%)	金額 (百万円)	対収益比 (%)
収益：	2, 11, 16				
商品販売等に係る収益		1, 598, 672		1, 806, 650	
売買取引に係る差損益及び手数料		<u>391, 955</u>		<u>410, 743</u>	
(売上高 前連結会計年度：9, 562, 614百万円 当連結会計年度：10, 456, 727百万円)	2, 4, 16				
計		<u>1, 990, 627</u>	100. 00	<u>2, 217, 393</u>	100. 00
商品販売等に係る原価		1, 360, 477	<u>68. 34</u>	1, 503, 847	<u>67. 82</u>
売上総利益	16	<u>630, 150</u>	<u>31. 66</u>	<u>713, 546</u>	<u>32. 18</u>
その他の収益 (△費用)：					
販売費及び一般管理費	8, 11, 12	△466, 840		△506, 257	
貸倒引当金繰入額	5	△6, 181		△14, 728	
受取利息		10, 774		13, 409	
支払利息		△31, 814		△39, 441	
受取配当金		14, 162		18, 216	
投資及び有価証券に係る損益	3, 21	△25, 384		51, 601	
固定資産に係る損益	6	△5, 959		△7, 917	
その他の損益	2, 13, 24	<u>△185</u>		<u>△13, 145</u>	
計		<u>△511, 427</u>	<u>△25. 70</u>	<u>△498, 262</u>	<u>△22. 47</u>
法人税等、少数株主持分損益、 持分法による投資損益及び 会計基準変更による累積影響額前利益		<u>118, 723</u>	<u>5. 96</u>	<u>215, 284</u>	<u>9. 71</u>
法人税等：	2, 14				
当期税金		△46, 987		△65, 232	
繰延税金	21	<u>△15, 050</u>		<u>△41, 041</u>	
計		<u>△62, 037</u>	<u>△3. 11</u>	<u>△106, 273</u>	<u>△4. 79</u>
少数株主持分損益、持分法による 投資損益及び会計基準変更による 累積影響額前利益		<u>56, 686</u>	<u>2. 85</u>	<u>109, 011</u>	<u>4. 92</u>
少数株主持分損益		△11, 387	△0. 57	△13, 098	△0. 59
持分法による投資損益	4, 16	31, 764	<u>1. 59</u>	51, 737	2. 33
会計基準変更による累積影響額前利益		<u>77, 063</u>	<u>3. 87</u>	<u>147, 650</u>	<u>6. 66</u>
会計基準変更による累積影響額	2, 16	—	—	△3, 439	△0. 16
当期純利益		<u>77, 063</u>	<u>3. 87</u>	<u>144, 211</u>	<u>6. 50</u>
1株当たり会計基準変更による 累積影響額前当期純利益金額	2, 15	<u>48. 70円</u>		<u>93. 32円</u>	
1株当たり会計基準変更による 累積影響額		—		△2. 17円	
1株当たり当期純利益金額		<u>48. 70円</u>		<u>91. 15円</u>	

「連結財務諸表注記」参照

③【連結資本勘定増減表】

(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)	金額 (百万円)
資本金：	17		
期首残高 (前連結会計年度 1,584,889,504株) (当連結会計年度 1,584,889,504株)		202,241	202,241
期末残高 (前連結会計年度 1,584,889,504株) (当連結会計年度 1,584,889,504株)		202,241	202,241
資本剰余金：	17, 18		
期首残高		136,915	137,024
自己株式処分差益		109	11
期末残高		137,024	137,035
利益剰余金：	18		
利益準備金：			
期首残高		3,450	3,927
利益準備金繰入額		575	1,797
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分		△98	△57
期末残高		3,927	5,667
その他の利益剰余金：			
期首残高		106,958	184,273
当期純利益		77,792	145,146
支払配当金		—	△17,418
利益準備金繰入額	△575	△1,797	
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分	98	57	
期末残高	184,273	310,261	
累積その他の包括利益 (損失)：	2, 3, 12, 14, 19, 20		
期首残高		△25,982	△16,242
当期その他の包括利益		9,740	89,131
期末残高		△16,242	72,889
自己株式：			
期首残高		△716	△826
増減		△110	△451
期末残高		△826	△1,277
資本合計		510,397	726,816

包括利益：			
当期純利益		77,792	145,146
当期その他の包括利益 (税効果後)：	2, 14, 19		
為替換算調整額の期中増減		4,348	37,618
最小年金債務調整額の期中増減		△1,413	△39
未実現有価証券損益の期中増減		7,093	44,943
未実現デリバティブ評価損益の期中増減		△288	6,609
計		9,740	89,131
当期包括利益		87,532	234,277

「連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)	金額 (百万円)
資本金：	17		
期首残高 (前連結会計年度 1,584,889,504株) (当連結会計年度 1,584,889,504株)		202,241	202,241
期末残高 (前連結会計年度 1,584,889,504株) (当連結会計年度 1,584,889,504株)		202,241	202,241
資本剰余金：	17, 18		
期首残高		136,915	137,024
自己株式処分差益		109	11
期末残高		137,024	137,035
利益剰余金：	18		
利益準備金：			
期首残高		3,450	3,927
利益準備金繰入額		575	1,797
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分		△98	△57
期末残高		3,927	5,667
その他の利益剰余金：			
期首残高		106,183	182,769
当期純利益		77,063	144,211
支払配当金		—	△17,418
利益準備金繰入額	△575	△1,797	
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分	98	57	
期末残高	182,769	307,822	
累積その他の包括利益 (損失)：	2, 3, 12, 14, 19, 20		
期首残高		△25,982	△16,242
当期その他の包括利益		9,740	89,131
期末残高		△16,242	72,889
自己株式：			
期首残高		△716	△826
増減		△110	△451
期末残高		△826	△1,277
資本合計		508,893	724,377

包括利益：			
当期純利益		77,063	144,211
当期その他の包括利益 (税効果後)：	2, 14, 19		
為替換算調整額の期中増減		4,348	37,618
最小年金債務調整額の期中増減	12	△1,413	△39
未実現有価証券損益の期中増減	3	7,093	44,943
未実現デリバティブ評価損益の期中増減	20	△288	6,609
計		9,740	89,131
当期包括利益		86,803	233,342

「連結財務諸表注記」参照

④【連結キャッシュ・フロー計算書】
(訂正前)

		前連結会計年度 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)	金額 (百万円)
営業活動によるキャッシュ・フロー：			
当期純利益		77,792	145,146
営業活動によるキャッシュ・フローに 調整するための修正：			
減価償却費等		40,086	44,062
貸倒引当金繰入額		6,181	14,728
投資及び有価証券に係る損益		25,384	△51,601
固定資産に係る損益		5,959	7,917
持分法による投資損益 (受取配当金差引後)		△25,942	△43,239
繰延税金		15,556	41,691
少数株主持分損益		11,387	13,098
会計基準変更による累積影響額		—	3,439
資産・負債の変動：			
営業債権の増加		△66,084	△92,507
関連会社に対する債権の増加		△6,786	△3,329
たな卸資産の増加		△42,907	△26,045
営業債務の増加		54,274	91,919
関連会社に対する債務の増減		△890	4,705
その他		32,614	35,163
営業活動によるキャッシュ・フロー		126,624	185,147
投資活動によるキャッシュ・フロー：			
有形固定資産等の取得額		△68,656	△68,809
有形固定資産等の売却額		11,841	36,392
関連会社に対する投資及び長期債権の増減—純額		11,686	△43,224
投資の取得額		△115,154	△97,852
投資の売却額		27,792	67,011
子会社株式の売却額		7,113	25,460
長期債権の発生額		△54,500	△38,212
長期債権の回収額		56,310	52,445
定期預金の増減—純額		653	△20,491
有価証券の増減—純額		△4,685	7,409
投資活動によるキャッシュ・フロー		△127,600	△79,871

<後略>

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)	金額 (百万円)
営業活動によるキャッシュ・フロー：			
当期純利益		<u>77,063</u>	<u>144,211</u>
営業活動によるキャッシュ・フローに 調整するための修正：			
減価償却費等		40,086	44,062
貸倒引当金繰入額		6,181	14,728
投資及び有価証券に係る損益		25,384	△51,601
固定資産に係る損益		5,959	7,917
持分法による投資損益 (受取配当金差引後)		△25,942	△43,239
繰延税金		<u>15,050</u>	<u>41,041</u>
少数株主持分損益		11,387	13,098
会計基準変更による累積影響額		—	3,439
資産・負債の変動：			
営業債権の増加		△66,084	△92,507
関連会社に対する債権の増加		△6,786	△3,329
たな卸資産の増加		△42,907	△26,045
営業債務の増加		<u>54,098</u>	<u>92,095</u>
関連会社に対する債務の増減		△890	4,705
その他		<u>34,025</u>	<u>36,572</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー		126,624	185,147
投資活動によるキャッシュ・フロー：			
有形固定資産等の取得額		△68,656	△68,809
有形固定資産等の売却額		11,841	36,392
関連会社に対する投資及び長期債権の増減—純額		11,686	△43,224
投資の取得額		△115,154	△97,852
投資の売却額		27,792	67,011
子会社株式の売却額		7,113	25,460
長期債権の発生額		△54,500	△38,212
長期債権の回収額		56,310	52,445
定期預金の増減—純額		653	△20,491
有価証券の増減—純額		△4,685	7,409
投資活動によるキャッシュ・フロー		△127,600	△79,871

<後略>

<前略>

(訂正前)

(2) 連結損益計算書の様式

当社の連結損益計算書は、米国における一般的な連結損益計算書様式の一つである一段階形式（シングル・ステップ）により表示しております。

営業利益は、日本の会計慣行に基づいた会計指標として算出しておりますので、当連結損益計算書には記載しておりません。当該営業利益は、当連結損益計算書における「売上総利益」、「販売費及び一般管理費」、及び「貸倒引当金繰入額」を合計したものであり、それぞれ前連結会計年度157,740百万円、当連結会計年度193,389百万円です。

<後略>

(訂正後)

(2) 連結損益計算書の様式

当社の連結損益計算書は、米国における一般的な連結損益計算書様式の一つである一段階形式（シングル・ステップ）により表示しております。

営業利益は、日本の会計慣行に基づいた会計指標として算出しておりますので、当連結損益計算書には記載しておりません。当該営業利益は、当連結損益計算書における「売上総利益」、「販売費及び一般管理費」、及び「貸倒引当金繰入額」を合計したものであり、それぞれ前連結会計年度157,129百万円、当連結会計年度192,561百万円です。

<後略>

連結財務諸表注記

14 法人税等

<前略>

(訂正前)

「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び会計基準変更による累積影響額前利益」に対する各年度の標準税率と実効税率との差異は次のとおりです。

	前連結会計年度 (%)	当連結会計年度 (%)
標準税率	41.0	41.0
課税所得の算定上損金算入されない費用	1.3	1.0
海外子会社の適用税率の差異	△2.3	△2.5
受取配当金に係る税効果	5.1	5.1
評価性引当金	8.1	1.1
その他	△1.1	3.6
実効税率	52.1	49.3

前連結会計年度及び当連結会計年度の法人所得税は、次の各項目に計上しております。

	前連結会計年度 (百万円)	当連結会計年度 (百万円)
法人税等	△62,543	△106,923
会計基準変更による累積影響額	—	1,474
その他の包括利益(損失)	1,874	△30,770
合計	△60,669	△136,219

前連結会計年度末及び当連結会計年度末において、繰延税金資産及び繰延税金負債を生じさせている主な一時差異の税効果額は次のとおりです。

	前連結会計年度末 (百万円)	当連結会計年度末 (百万円)
繰延税金資産：		
たな卸資産及び有形固定資産	131,984	129,270
貸倒引当金	41,455	26,004
繰越欠損金	17,057	16,802
退職給与及び年金債務	2,532	9,318
有価証券及び投資	62,562	60,293
その他	31,388	31,104
繰延税金資産合計	286,978	272,791
評価性引当金	△54,839	△56,640
繰延税金資産純額	232,139	216,151
繰延税金負債：		
延払条件付販売利益	△483	△396
退職給与及び年金債務	△45,043	△53,261
有価証券及び投資	△29,532	△67,385
その他	△20,355	△42,654
繰延税金負債合計	△95,413	△163,696
繰延税金資産の純額	136,726	52,455

<中略>

前連結会計年度及び当連結会計年度における「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び会計基準変更による累積影響額前利益」は次のとおりです。

	前連結会計年度 (百万円)	当連結会計年度 (百万円)
当社及び国内子会社	<u>72,407</u>	<u>139,774</u>
海外子会社	<u>47,551</u>	<u>77,095</u>
合計	<u>119,958</u>	<u>216,869</u>

前連結会計年度及び当連結会計年度における「法人税等」は次のとおりです。

	前連結会計年度			当連結会計年度		
	当期税金 (百万円)	繰延税金 (百万円)	合計 (百万円)	当期税金 (百万円)	繰延税金 (百万円)	合計 (百万円)
当社及び国内子会社	<u>△28,272</u>	<u>△18,031</u>	<u>△46,303</u>	<u>△40,725</u>	<u>△41,111</u>	<u>△81,836</u>
海外子会社	<u>△18,715</u>	<u>2,475</u>	<u>△16,240</u>	<u>△24,507</u>	<u>△580</u>	<u>△25,087</u>
合計	<u>△46,987</u>	<u>△15,556</u>	<u>△62,543</u>	<u>△65,232</u>	<u>△41,691</u>	<u>△106,923</u>

(訂正後)

「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び会計基準変更による累積影響額前利益」に対する各年度の標準税率と実効税率との差異は次のとおりです。

	前連結会計年度 (%)	当連結会計年度 (%)
標準税率	41.0	41.0
課税所得の算定上損金算入されない費用	1.3	1.1
海外子会社の適用税率の差異	△2.3	△2.5
受取配当金に係る税効果	5.1	5.1
評価性引当金	8.2	1.1
その他	△1.0	3.6
実効税率	52.3	49.4

前連結会計年度及び当連結会計年度の法人所得税は、次の各項目に計上しております。

	前連結会計年度 (百万円)	当連結会計年度 (百万円)
法人税等	△62,037	△106,273
会計基準変更による累積影響額	—	1,474
その他の包括利益(損失)	1,874	△30,770
合計	△60,163	△135,569

前連結会計年度末及び当連結会計年度末において、繰延税金資産及び繰延税金負債を生じさせている主な一時差異の税効果額は次のとおりです。

	前連結会計年度末 (百万円)	当連結会計年度末 (百万円)
繰延税金資産：		
たな卸資産及び有形固定資産	131,984	129,270
貸倒引当金	41,455	26,004
繰越欠損金	17,057	16,802
退職給与及び年金債務	2,532	9,318
有価証券及び投資	62,562	60,293
その他	32,433	32,799
繰延税金資産合計	288,023	274,486
評価性引当金	△54,839	△56,640
繰延税金資産純額	233,184	217,846
繰延税金負債：		
延払条件付販売利益	△483	△396
退職給与及び年金債務	△45,043	△53,261
有価証券及び投資	△29,532	△67,385
その他	△20,355	△42,654
繰延税金負債合計	△95,413	△163,696
繰延税金資産の純額	137,771	54,150

〈中略〉

前連結会計年度及び当連結会計年度における「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び会計基準変更による累積影響額前利益」は次のとおりです。

	前連結会計年度 (百万円)	当連結会計年度 (百万円)
当社及び国内子会社	71,172	138,189
海外子会社	47,551	77,095
合計	118,723	215,284

前連結会計年度及び当連結会計年度における「法人税等」は次のとおりです。

	前連結会計年度			当連結会計年度		
	当期税金 (百万円)	繰延税金 (百万円)	合計 (百万円)	当期税金 (百万円)	繰延税金 (百万円)	合計 (百万円)
当社及び国内子会社	△28,272	△17,525	△45,797	△40,725	△40,461	△81,186
海外子会社	△18,715	2,475	△16,240	△24,507	△580	△25,087
合計	△46,987	△15,050	△62,037	△65,232	△41,041	△106,273

15 1株当たり当期純利益金額

前連結会計年度及び当連結会計年度における1株当たり当期純利益金額の計算は次のとおりです。なお、前連結会計年度及び当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額に関しましては、新株予約権付社債等潜在株式がなく希薄化しないため記載しておりません。

(訂正前)

	前連結会計年度 (百万円)	当連結会計年度 (百万円)
分子項目：		
会計基準変更による累積影響額前当期純利益	77,792	148,585
会計基準変更による累積影響額（税効果控除後）	—	△3,439
当期純利益	77,792	145,146

<中略>

	前連結会計年度 (円)	当連結会計年度 (円)
1株当たり会計基準変更による累積影響額前当期純利益金額	49.16	93.91
1株当たり会計基準変更による累積影響額（税効果控除後）	—	△2.17
1株当たり当期純利益金額	49.16	91.74

(訂正後)

	前連結会計年度 (百万円)	当連結会計年度 (百万円)
分子項目：		
会計基準変更による累積影響額前当期純利益	77,063	147,650
会計基準変更による累積影響額（税効果控除後）	—	△3,439
当期純利益	77,063	144,211

<中略>

	前連結会計年度 (円)	当連結会計年度 (円)
1株当たり会計基準変更による累積影響額前当期純利益金額	48.70	93.32
1株当たり会計基準変更による累積影響額（税効果控除後）	—	△2.17
1株当たり当期純利益金額	48.70	91.15

〈前略〉

【オペレーティングセグメント情報】

(訂正前)

	前連結会計年度				
	繊維 (百万円)	機械 (百万円)	宇宙・情報・ マルチメディア (百万円)	金属・ エネルギー (百万円)	生活資材・ 化学品 (百万円)
売上高：					
外部顧客に対する売上高	829,093	1,166,654	630,854	2,471,488	1,893,215
セグメント間内部売上高	780	110	3,637	913	6,344
合計	829,873	1,166,764	634,491	2,472,401	1,899,559
売上総利益	112,843	57,973	108,410	39,079	105,939
持分法による投資損益	310	4,482	1,872	11,975	1,188
当期純損益	14,810	10,480	14,362	25,672	20,253
セグメント別資産	377,230	451,442	489,415	491,012	583,720
減価償却費等	4,002	1,835	9,998	3,297	5,266
		食料 (百万円)	金融・不動産・ 保険・物流 (百万円)	その他及び 修正消去 (百万円)	連結 (百万円)
売上高：					
外部顧客に対する売上高		2,111,932	243,092	229,711	9,576,039
セグメント間内部売上高		276	7,550	△19,610	—
合計		2,112,208	250,642	210,101	9,576,039
売上総利益		136,161	39,329	31,027	630,761
持分法による投資損益		10,018	2,452	△533	31,764
当期純損益		△9,278	5,360	△3,867	77,792
セグメント別資産		727,959	615,304	736,263	4,472,345
減価償却費等		5,710	2,182	7,796	40,086
		当連結会計年度			
	繊維 (百万円)	機械 (百万円)	宇宙・情報・ マルチメディア (百万円)	金属・ エネルギー (百万円)	生活資材・ 化学品 (百万円)
売上高：					
外部顧客に対する売上高	824,254	1,439,528	699,501	2,876,186	1,967,277
セグメント間内部売上高	982	8,536	3,669	1,052	6,711
合計	825,236	1,448,064	703,170	2,877,238	1,973,988
売上総利益	122,867	69,545	116,445	73,866	111,109
持分法による投資損益	△474	6,434	1,796	24,028	2,756
当期純損益	14,996	13,676	17,208	57,958	18,625
セグメント別資産	395,416	489,018	524,715	644,383	634,297
減価償却費等	4,002	3,064	10,132	5,448	4,147
		食料 (百万円)	金融・不動産・ 保険・物流 (百万円)	その他及び 修正消去 (百万円)	連結 (百万円)
売上高：					
外部顧客に対する売上高		2,150,029	232,844	284,266	10,473,885
セグメント間内部売上高		341	2,775	△24,066	—
合計		2,150,370	235,619	260,200	10,473,885
売上総利益		142,562	45,957	32,023	714,374
持分法による投資損益		9,308	8,038	△149	51,737
当期純損益		19,419	9,875	△6,611	145,146
セグメント別資産		778,787	600,851	729,546	4,797,013
減価償却費等		5,742	2,163	9,364	44,062

(注) 1 その他及び修正消去の欄には、主に特定のオペレーティングセグメントに属さない国内、海外における全社的な損益・資産、及び修正消去等が含まれております。

2 当連結会計年度の金属・エネルギーの当期純損益には、会計基準変更（EITF第04-6号（鉱山業における生産期に発生した剥土費用の会計処理）の早期適用）による累積影響額△3,439百万円（税効果控除後）が含まれております。

(訂正後)

	前連結会計年度					
	繊維 (百万円)	機械 (百万円)	宇宙・情報・ マルチメディア (百万円)	金属・ エネルギー (百万円)	生活資材・ 化学品 (百万円)	
売上高：						
外部顧客に対する売上高	829,093	1,153,229	630,854	2,471,488	1,893,215	
セグメント間内部売上高	780	110	3,637	913	6,344	
合計	829,873	1,153,339	634,491	2,472,401	1,899,559	
売上総利益	112,843	57,362	108,410	39,079	105,939	
持分法による投資損益	310	4,482	1,872	11,975	1,188	
当期純損益	14,810	9,751	14,362	25,672	20,253	
セグメント別資産	377,230	462,602	489,415	491,012	583,720	
減価償却費等	4,002	1,835	9,998	3,297	5,266	
		食料 (百万円)	金融・不動産・ 保険・物流 (百万円)	その他及び 修正消去 (百万円)	連結 (百万円)	
売上高：						
外部顧客に対する売上高		2,111,932	243,092	229,711	9,562,614	
セグメント間内部売上高		276	7,550	△19,610	—	
合計		2,112,208	250,642	210,101	9,562,614	
売上総利益		136,161	39,329	31,027	630,150	
持分法による投資損益		10,018	2,452	△533	31,764	
当期純損益		△9,278	5,360	△3,867	77,063	
セグメント別資産		727,959	615,304	736,263	4,483,505	
減価償却費等		5,710	2,182	7,796	40,086	
		繊維 (百万円)	機械 (百万円)	宇宙・情報・ マルチメディア (百万円)	金属・ エネルギー (百万円)	生活資材・ 化学品 (百万円)
売上高：						
外部顧客に対する売上高	824,254	1,422,370	699,501	2,876,186	1,967,277	
セグメント間内部売上高	982	8,536	3,669	1,052	6,711	
合計	825,236	1,430,906	703,170	2,877,238	1,973,988	
売上総利益	122,867	68,717	116,445	73,866	111,109	
持分法による投資損益	△474	6,434	1,796	24,028	2,756	
当期純損益	14,996	12,741	17,208	57,958	18,625	
セグメント別資産	395,416	501,845	524,715	644,383	634,297	
減価償却費等	4,002	3,064	10,132	5,448	4,147	
		食料 (百万円)	金融・不動産・ 保険・物流 (百万円)	その他及び 修正消去 (百万円)	連結 (百万円)	
売上高：						
外部顧客に対する売上高		2,150,029	232,844	284,266	10,456,727	
セグメント間内部売上高		341	2,775	△24,066	—	
合計		2,150,370	235,619	260,200	10,456,727	
売上総利益		142,562	45,957	32,023	713,546	
持分法による投資損益		9,308	8,038	△149	51,737	
当期純損益		19,419	9,875	△6,611	144,211	
セグメント別資産		778,787	600,851	729,546	4,809,840	
減価償却費等		5,742	2,163	9,364	44,062	

(注) 1 その他及び修正消去の欄には、主に特定のオペレーティングセグメントに属さない国内、海外における全社的な損益・資産、及び修正消去等が含まれております。

2 当連結会計年度の金属・エネルギーの当期純損益には、会計基準変更（EITF第04-6号（鉱山業における生産期に発生した剥土費用の会計処理）の早期適用）による累積影響額△3,439百万円（税効果控除後）が含まれております。

【地域別情報】

(訂正前)

前連結会計年度

	日本 (百万円)	米国 (百万円)	オーストラリア (百万円)	その他 (百万円)	連結 (百万円)
収益	1,261,753	423,647	79,162	226,676	1,991,238

当連結会計年度

	日本 (百万円)	米国 (百万円)	オーストラリア (百万円)	その他 (百万円)	連結 (百万円)
収益	1,324,577	503,046	109,104	281,494	2,218,221

(注) 収益は、当社及び子会社の所在地に基づき分類しております。

<後略>

(訂正後)

前連結会計年度

	日本 (百万円)	米国 (百万円)	オーストラリア (百万円)	その他 (百万円)	連結 (百万円)
収益	1,261,142	423,647	79,162	226,676	1,990,627

当連結会計年度

	日本 (百万円)	米国 (百万円)	オーストラリア (百万円)	その他 (百万円)	連結 (百万円)
収益	1,323,749	503,046	109,104	281,494	2,217,393

(注) 収益は、当社及び子会社の所在地に基づき分類しております。

<後略>

【所在地別セグメント情報】

(訂正前)

	前連結会計年度						修正消去 又は全社 (百万円)	連結 (百万円)
	日本 (百万円)	北米 (百万円)	欧州 (百万円)	アジア (百万円)	その他 (百万円)			
売上高：								
外部顧客に対する売上高	7,143,536	476,596	187,602	1,553,869	214,436	—	9,576,039	
セグメント間内部売上高	1,481,634	193,128	40,643	1,596,815	303,341	△3,615,561	—	
合計	<u>8,625,170</u>	<u>669,724</u>	<u>228,245</u>	<u>3,150,684</u>	<u>517,777</u>	<u>△3,615,561</u>	<u>9,576,039</u>	
営業利益	<u>107,122</u>	20,896	1,948	7,980	19,794	—	<u>157,740</u>	
セグメント別資産	<u>3,836,513</u>	295,259	160,720	225,125	285,225	△330,497	<u>4,472,345</u>	
	当連結会計年度							
	日本 (百万円)	北米 (百万円)	欧州 (百万円)	アジア (百万円)	その他 (百万円)	修正消去 又は全社 (百万円)	連結 (百万円)	
売上高：								
外部顧客に対する売上高	7,202,722	622,584	231,914	2,140,641	276,024	—	10,473,885	
セグメント間内部売上高	1,717,656	203,274	39,093	1,794,866	513,417	△4,268,306	—	
合計	<u>8,920,378</u>	<u>825,858</u>	<u>271,007</u>	<u>3,935,507</u>	<u>789,441</u>	<u>△4,268,306</u>	<u>10,473,885</u>	
営業利益	<u>110,170</u>	23,533	6,467	9,082	44,137	—	<u>193,389</u>	
セグメント別資産	<u>3,998,905</u>	318,010	163,904	318,962	325,150	△327,918	<u>4,797,013</u>	

<後略>

(訂正後)

	前連結会計年度						修正消去 又は全社 (百万円)	連結 (百万円)
	日本 (百万円)	北米 (百万円)	欧州 (百万円)	アジア (百万円)	その他 (百万円)			
売上高：								
外部顧客に対する売上高	7,130,111	476,596	187,602	1,553,869	214,436	—	9,562,614	
セグメント間内部売上高	1,481,634	193,128	40,643	1,596,815	303,341	△3,615,561	—	
合計	<u>8,611,745</u>	<u>669,724</u>	<u>228,245</u>	<u>3,150,684</u>	<u>517,777</u>	<u>△3,615,561</u>	<u>9,562,614</u>	
営業利益	<u>106,511</u>	20,896	1,948	7,980	19,794	—	<u>157,129</u>	
セグメント別資産	<u>3,847,673</u>	295,259	160,720	225,125	285,225	△330,497	<u>4,483,505</u>	
	当連結会計年度							
	日本 (百万円)	北米 (百万円)	欧州 (百万円)	アジア (百万円)	その他 (百万円)	修正消去 又は全社 (百万円)	連結 (百万円)	
売上高：								
外部顧客に対する売上高	7,185,564	622,584	231,914	2,140,641	276,024	—	10,456,727	
セグメント間内部売上高	1,717,656	203,274	39,093	1,794,866	513,417	△4,268,306	—	
合計	<u>8,903,220</u>	<u>825,858</u>	<u>271,007</u>	<u>3,935,507</u>	<u>789,441</u>	<u>△4,268,306</u>	<u>10,456,727</u>	
営業利益	<u>109,342</u>	23,533	6,467	9,082	44,137	—	<u>192,561</u>	
セグメント別資産	<u>4,011,732</u>	318,010	163,904	318,962	325,150	△327,918	<u>4,809,840</u>	

<後略>

【海外売上高】
(訂正前)

			前連結会計 年 度	その他	連結
	北米	欧州	アジア		
海外売上高 (百万円)	698,672	317,206	1,819,914	549,032	3,384,824
連結売上高 (百万円)					9,576,039
連結売上高に占める 海外売上高の割合 (%)	7.3	3.3	19.0	5.7	35.3
			当連結会計 年 度	その他	連結
	北米	欧州	アジア		
海外売上高 (百万円)	881,054	376,854	2,491,373	637,310	4,386,591
連結売上高 (百万円)					10,473,885
連結売上高に占める 海外売上高の割合 (%)	8.4	3.6	23.8	6.1	41.9

<後略>

(訂正後)

			前連結会計 年 度	その他	連結
	北米	欧州	アジア		
海外売上高 (百万円)	698,672	317,206	1,806,489	549,032	3,371,399
連結売上高 (百万円)					9,562,614
連結売上高に占める 海外売上高の割合 (%)	7.3	3.3	18.9	5.8	35.3
			当連結会計 年 度	その他	連結
	北米	欧州	アジア		
海外売上高 (百万円)	881,054	376,854	2,474,215	637,310	4,369,433
連結売上高 (百万円)					10,456,727
連結売上高に占める 海外売上高の割合 (%)	8.4	3.6	23.7	6.1	41.8

<後略>

18 資本剰余金及び利益剰余金

〈前略〉

(訂正前)

当社は、商法の規定に基づき、平成12年6月29日開催の株主総会の決議により、欠損てん補を行い、資本準備金109,799百万円を取崩しております。その時点での連結財務諸表における当社の欠損の額は、当社が会計帳簿に記帳している欠損の額と重大な乖離がなかったため、当連結財務諸表上も、米国における非公開会社の会計慣行にならない、会計帳簿上の当該欠損の組替処理をそのまま反映させております。このような欠損てん補を行わなかった場合、当連結会計年度末における連結貸借対照表上の利益剰余金の額は、利益準備金5,667百万円を含めて206,129百万円となります。

〈後略〉

(訂正後)

当社は、商法の規定に基づき、平成12年6月29日開催の株主総会の決議により、欠損てん補を行い、資本準備金109,799百万円を取崩しております。その時点での連結財務諸表における当社の欠損の額は、当社が会計帳簿に記帳している欠損の額と重大な乖離がなかったため、当連結財務諸表上も、米国における非公開会社の会計慣行にならない、会計帳簿上の当該欠損の組替処理をそのまま反映させております。このような欠損てん補を行わなかった場合、当連結会計年度末における連結貸借対照表上の利益剰余金の額は、利益準備金5,667百万円を含めて203,690百万円となります。

〈後略〉

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	第81期 (平成17年3月31日現在)		第82期 (平成18年3月31日現在)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(資産の部)					
I 流動資産					
1 現金及び預金		308,126		325,943	
2 受取手形	※8	72,646		72,915	
3 売掛金	※1,8	425,841		455,628	
4 有価証券	※2	272		99	
5 商品	※3	87,196		90,323	
6 前渡金		31,211		50,081	
7 前払費用		5,374		6,586	
8 繰延税金資産		19,138		14,490	
9 未収収益		8,874		9,899	
10 短期貸付金		<u>3,923</u>		<u>4,329</u>	
11 関係会社短期貸付金	※1	40,260		30,844	
12 未収入金		34,018		38,850	
13 預け金		14,805		6,834	
14 その他	※5	10,750		7,119	
15 貸倒引当金		△6,348		△6,040	
流動資産合計		<u>1,056,086</u>	43.28	<u>1,107,900</u>	43.15
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	※1,3	85,482		83,783	
減価償却累計額		47,206	38,276	46,531	37,252
(2) 構築物	※3	6,691		5,310	
減価償却累計額		4,108	2,583	3,881	1,429
(3) 機械及び装置	※3	1,825		1,548	
減価償却累計額		1,446	379	1,234	314
(4) 車両及び運搬具		792		750	
減価償却累計額		446	346	424	326
(5) 器具及び備品		3,962		3,646	
減価償却累計額		2,622	1,340	2,330	1,316
(6) 土地	※1,3		54,141		52,156
(7) 建設仮勘定			25		64
有形固定資産合計			<u>97,090</u>		<u>92,857</u>
			(3.98)		(3.62)

区分	注記 番号	第81期 (平成17年3月31日現在)		第82期 (平成18年3月31日現在)		
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
2 無形固定資産						
(1) 営業権			35		101	
(2) 特許権			7		6	
(3) 商標権			14,277		14,234	
(4) 意匠権			1		1	
(5) 鉱業権			9,537		9,259	
(6) ソフトウェア			7,840		6,160	
(7) その他			50		38	
無形固定資産合計			31,747	(1.30)	29,799	(1.16)
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	※1,2		238,375		280,328	
(2) 関係会社株式	※1,2		548,858		645,426	
(3) 出資金			10,908		27,519	
(4) 関係会社出資金			20,664		27,181	
(5) 長期貸付金			14,332		13,583	
(6) 従業員長期貸付金			31		19	
(7) 関係会社長期貸付金	※1		241,155		245,829	
(8) 固定化営業債権	※4,8		242,958		169,278	
(9) 長期前払費用			5,237		7,968	
(10) 前払年金費用			177,980		179,954	
(11) 繰延税金資産			32,856		—	
(12) その他	※5		20,349		18,526	
(13) 貸倒引当金			△298,495		△278,579	
投資その他の資産合計			1,255,208	(51.44)	1,337,032	(52.07)
固定資産合計			1,384,045	56.72	1,459,688	56.85
資産合計			2,440,131	100.00	2,567,588	100.00

区分	注記 番号	第81期 (平成17年3月31日現在)		第82期 (平成18年3月31日現在)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(負債の部)					
I 流動負債					
1 支払手形	※8	91,746		98,877	
2 買掛金	※8	<u>328,335</u>		369,915	
3 短期借入金	※1	248,572		297,837	
4 社債 (1年内償還)		80,000		35,000	
5 未払金		11,411		13,859	
6 未払費用		38,762		46,280	
7 未払法人税等		420		324	
8 前受金		30,746		54,567	
9 預り金	※8	<u>129,275</u>		<u>130,645</u>	
10 前受収益		6,405		5,734	
11 その他	※5	8,663		3,989	
流動負債合計		<u>974,335</u>	<u>39.93</u>	<u>1,057,027</u>	<u>41.17</u>
II 固定負債					
1 社債		180,000		156,175	
2 長期借入金	※1	977,310		980,063	
3 繰延税金負債		—		<u>3,858</u>	
4 退職給付引当金		10		48	
5 役員退職慰労引当金		2,080		1,834	
6 債務保証等損失引当金		19,329		7,314	
7 その他	※5	15,875		17,048	
固定負債合計		<u>1,194,604</u>	<u>48.96</u>	<u>1,166,340</u>	<u>45.42</u>
負債合計		<u>2,168,939</u>	<u>88.89</u>	<u>2,223,367</u>	<u>86.59</u>

区分	注記 番号	第81期 (平成17年3月31日現在)		第82期 (平成18年3月31日現在)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(資本の部)					
I 資本金	※6		202,241 (8.29)	202,241	(7.88)
II 資本剰余金					
1 資本準備金		11,393		11,393	
2 その他資本剰余金 自己株式処分差益		4		15	
資本剰余金合計		11,397 (0.46)		11,408 (0.45)	
III 利益剰余金					
1 利益準備金		—		1,749	
2 任意積立金 投資等損失準備金		—		7	
3 当期末処分利益		32,976		68,085	
利益剰余金合計		32,976 (1.35)		69,841 (2.72)	
IV その他有価証券評価差額 金		25,071 (1.03)		61,673 (2.40)	
V 自己株式	※7	△493 (△0.02)		△942 (△0.04)	
資本合計		271,192 11.11		344,221 13.41	
負債及び資本合計		2,440,131 100.00		2,567,588 100.00	

(訂正後)

区分	注記 番号	第81期 (平成17年3月31日現在)		第82期 (平成18年3月31日現在)		
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
I 流動資産						
1 現金及び預金			308,126		325,943	
2 受取手形	※8		72,646		72,915	
3 売掛金	※1,8		425,841		455,628	
4 有価証券	※2		272		99	
5 商品	※3		87,196		90,323	
6 前渡金			31,211		50,081	
7 前払費用			5,374		6,586	
8 繰延税金資産			19,138		14,490	
9 未収収益			8,874		9,899	
10 短期貸付金			<u>14,038</u>		<u>17,155</u>	
11 関係会社短期貸付金	※1		40,260		30,844	
12 未収入金			34,018		38,850	
13 預け金			14,805		6,834	
14 その他	※5		10,750		7,119	
15 貸倒引当金			△6,348		△6,040	
流動資産合計			<u>1,066,201</u>	43.50	<u>1,120,726</u>	43.43
II 固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物	※1,3	85,482		83,783		
減価償却累計額		47,206	38,276	46,531	37,252	
(2) 構築物	※3	6,691		5,310		
減価償却累計額		4,108	2,583	3,881	1,429	
(3) 機械及び装置	※3	1,825		1,548		
減価償却累計額		1,446	379	1,234	314	
(4) 車両及び運搬具		792		750		
減価償却累計額		446	346	424	326	
(5) 器具及び備品		3,962		3,646		
減価償却累計額		2,622	1,340	2,330	1,316	
(6) 土地	※1,3		54,141		52,156	
(7) 建設仮勘定			25		64	
有形固定資産合計			<u>97,090</u>	(3.96)	<u>92,857</u>	(3.60)

区分	注記 番号	第81期 (平成17年3月31日現在)		第82期 (平成18年3月31日現在)		
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
2 無形固定資産						
(1) 営業権			35		101	
(2) 特許権			7		6	
(3) 商標権			14,277		14,234	
(4) 意匠権			1		1	
(5) 鉱業権			9,537		9,259	
(6) ソフトウェア			7,840		6,160	
(7) その他			50		38	
無形固定資産合計			31,747	(1.30)	29,799	(1.16)
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	※1,2		238,375		280,328	
(2) 関係会社株式	※1,2		548,858		645,426	
(3) 出資金			10,908		27,519	
(4) 関係会社出資金			20,664		27,181	
(5) 長期貸付金			14,332		13,583	
(6) 従業員長期貸付金			31		19	
(7) 関係会社長期貸付金	※1		241,155		245,829	
(8) 固定化営業債権	※4,8		242,958		169,278	
(9) 長期前払費用			5,237		7,968	
(10) 前払年金費用			177,980		179,954	
(11) 繰延税金資産			33,901		—	
(12) その他	※5		20,349		18,526	
(13) 貸倒引当金			△298,495		△278,579	
投資その他の資産合計			1,256,253	(51.24)	1,337,032	(51.81)
固定資産合計			1,385,090	56.50	1,459,688	56.57
資産合計			2,451,291	100.00	2,580,414	100.00

区分	注記 番号	第81期 (平成17年3月31日現在)		第82期 (平成18年3月31日現在)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(負債の部)					
I 流動負債					
1 支払手形	※8	91,746		98,877	
2 買掛金	※8	<u>328,159</u>		369,915	
3 短期借入金	※1	248,572		297,837	
4 社債 (1年内償還)		80,000		35,000	
5 未払金		11,411		13,859	
6 未払費用		38,762		46,280	
7 未払法人税等		420		324	
8 前受金		30,746		54,567	
9 預り金	※8	<u>142,114</u>		<u>147,605</u>	
10 前受収益		6,405		5,734	
11 その他	※5	8,663		3,989	
流動負債合計		<u>986,998</u>	40.27	<u>1,073,987</u>	41.62
II 固定負債					
1 社債		180,000		156,175	
2 長期借入金	※1	977,310		980,063	
3 繰延税金負債		—		<u>2,163</u>	
4 退職給付引当金		10		48	
5 役員退職慰労引当金		2,080		1,834	
6 債務保証等損失引当金		19,329		7,314	
7 その他	※5	15,875		17,048	
固定負債合計		<u>1,194,604</u>	48.73	<u>1,164,645</u>	45.13
負債合計		<u>2,181,602</u>	89.00	<u>2,238,632</u>	86.75

区分	注記 番号	第81期 (平成17年3月31日現在)		第82期 (平成18年3月31日現在)		
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
I 資本金	※6		202,241 (8.25)	202,241	(7.84)	
II 資本剰余金						
1 資本準備金		11,393		11,393		
2 その他資本剰余金 自己株式処分差益		4		15		
資本剰余金合計		11,397	(0.46)	11,408	(0.44)	
III 利益剰余金						
1 利益準備金		—		1,749		
2 任意積立金 投資等損失準備金		—		7		
3 当期末処分利益		31,473		65,646		
利益剰余金合計		31,473	(1.29)	67,402	(2.61)	
IV その他有価証券評価差額 金		25,071	(1.02)	61,673	(2.39)	
V 自己株式	※7		△493 (△0.02)	△942	(△0.03)	
資本合計			269,689	11.00	341,782	13.25
負債及び資本合計			2,451,291	100.00	2,580,414	100.00

②【損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	第81期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)		対売上 高比 (%)	第82期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)		対売上 高比 (%)
		金額 (百万円)			金額 (百万円)		
I 売上高	※5		<u>5,759,212</u>	100.00		<u>5,981,224</u>	100.00
II 売上原価	※1						
1 商品期首たな卸高		78,598			87,196		
2 当期商品仕入高	※2,5	<u>5,635,707</u>			<u>5,842,389</u>		
合計		<u>5,714,305</u>			<u>5,929,585</u>		
3 商品期末たな卸高	※3	87,196	<u>5,627,109</u>	97.71	90,323	<u>5,839,262</u>	97.63
売上総利益			<u>132,103</u>	2.29		<u>141,962</u>	2.37
III 販売費及び一般管理費	※4		112,131	<u>1.94</u>		130,468	<u>2.18</u>
営業利益			<u>19,972</u>	<u>0.35</u>		<u>11,494</u>	<u>0.19</u>
IV 営業外収益							
1 受取利息	※5	9,926			10,708		
2 有価証券利息		15			55		
3 受取配当金	※5	43,595			52,599		
4 雑収入		7,774	61,310	1.06	7,071	70,433	1.18
V 営業外費用							
1 支払利息		15,918			18,633		
2 雑支出		<u>10,622</u>	<u>26,540</u>	<u>0.46</u>	<u>7,740</u>	<u>26,373</u>	<u>0.44</u>
経常利益			<u>54,742</u>	<u>0.95</u>		<u>55,554</u>	<u>0.93</u>
VI 特別利益							
1 有形固定資産等売却益	※6	270			966		
2 投資有価証券・ 関係会社株式売却益		20,026			36,142		
3 投資不動産売却益		6	20,302	0.35	9	37,117	0.62

区分	注記 番号	第81期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)			第82期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)		
		金額 (百万円)		対売上 高比 (%)	金額 (百万円)		対売上 高比 (%)
Ⅶ 特別損失							
1 有形固定資産等売却損	※7	785			556		
2 関連会社等事業整理損	※8	13,240			11,795		
3 特定海外債権等整理損	※9	—			7,414		
4 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金売却損		2,102			728		
5 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金評価損		868			2,979		
6 役員退職慰労引当金 繰入額		1,531			—		
7 減損損失	※10	949			2,997		
8 退職給付制度一部 終了損		680	20,155	0.35	—	26,469	0.44
税引前当期純利益			<u>54,889</u>	<u>0.95</u>		<u>66,202</u>	<u>1.11</u>
法人税、住民税 及び事業税		△4,378			△4,076		
法人税等調整額		<u>26,291</u>	<u>21,913</u>	<u>0.38</u>	<u>15,926</u>	<u>11,850</u>	<u>0.20</u>
当期純利益			<u>32,976</u>	<u>0.57</u>		<u>54,352</u>	<u>0.91</u>
前期繰越利益			—			<u>20,699</u>	
中間配当額			—			6,333	
利益準備金積立額			—			633	
当期末処分利益			<u>32,976</u>			<u>68,085</u>	

(訂正後)

区分	注記 番号	第81期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月 31日)		対売上 高比 (%)	第82期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月 31日)		対売上 高比 (%)
		金額 (百万円)			金額 (百万円)		
I 売上高	※5		5,745,787	100.00		5,964,066	100.00
II 売上原価	※1						
1 商品期首たな卸高		78,598			87,196		
2 当期商品仕入高	※2,5	5,622,892			5,826,059		
合計		5,701,490			5,913,255		
3 商品期末たな卸高	※3	87,196	5,614,294	97.71	90,323	5,822,932	97.63
売上総利益			131,493	2.29		141,134	2.37
III 販売費及び一般管理費	※4		112,131	1.95		130,468	2.19
営業利益			19,362	0.34		10,666	0.18
IV 営業外収益							
1 受取利息	※5	9,926			10,708		
2 有価証券利息		15			55		
3 受取配当金	※5	43,595			52,599		
4 雑収入		7,774	61,310	1.06	7,071	70,433	1.18
V 営業外費用							
1 支払利息		15,918			18,633		
2 雑支出		11,247	27,165	0.47	8,497	27,130	0.46
経常利益			53,507	0.93		53,969	0.90
VI 特別利益							
1 有形固定資産等売却益	※6	270			966		
2 投資有価証券・ 関係会社株式売却益		20,026			36,142		
3 投資不動産売却益		6	20,302	0.35	9	37,117	0.62

区分	注記 番号	第81期 (自 平成16年 4月 1日 至 平成17年 3月31日)			第82期 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)		
		金額 (百万円)		対売上 高比 (%)	金額 (百万円)		対売上 高比 (%)
Ⅶ 特別損失							
1 有形固定資産等売却損	※7	785			556		
2 関連会社等事業整理損	※8	13,240			11,795		
3 特定海外債権等整理損	※9	—			7,414		
4 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金売却損		2,102			728		
5 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金評価損		868			2,979		
6 役員退職慰労引当金 繰入額		1,531			—		
7 減損損失	※10	949			2,997		
8 退職給付制度一部 終了損		680	20,155	0.35	—	26,469	0.44
税引前当期純利益			<u>53,654</u>	<u>0.93</u>		<u>64,617</u>	<u>1.08</u>
法人税、住民税 及び事業税		△4,378			△4,076		
法人税等調整額		25,784	<u>21,406</u>	<u>0.37</u>	15,277	<u>11,201</u>	<u>0.18</u>
当期純利益			<u>32,248</u>	<u>0.56</u>		<u>53,416</u>	<u>0.90</u>
前期繰越損失			<u>775</u>			—	
前期繰越利益			—			<u>19,196</u>	
中間配当額			—			6,333	
利益準備金積立額			—			633	
当期末処分利益			<u>31,473</u>			<u>65,646</u>	

③【利益処分計算書】

(訂正前)

		第81期 株主総会承認日 (平成17年6月29日)		第82期 株主総会承認日 (平成18年6月27日)	
区分	注記 番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
(当期末処分利益の処分)					
I 当期末処分利益			<u>32,976</u>		<u>68,085</u>
II 利益処分額					
1 利益準備金		1,115		803	
2 配当金		11,085		7,915	
3 取締役賞与金		70		115	
4 任意積立金					
投資等損失準備金		7	12,277	7	8,840
III 次期繰越利益			<u>20,699</u>		<u>59,245</u>
(その他資本剰余金の処分)					
I その他資本剰余金			4		15
II その他資本剰余金 次期繰越額			4		15

(訂正後)

		第81期 株主総会承認日 (平成17年6月29日)		第82期 株主総会承認日 (平成18年6月27日)	
区分	注記 番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
(当期末処分利益の処分)					
I 当期末処分利益			<u>31,473</u>		<u>65,646</u>
II 利益処分額					
1 利益準備金		1,115		803	
2 配当金		11,085		7,915	
3 取締役賞与金		70		115	
4 任意積立金					
投資等損失準備金		7	12,277	7	8,840
III 次期繰越利益			<u>19,196</u>		<u>56,806</u>
(その他資本剰余金の処分)					
I その他資本剰余金			4		15
II その他資本剰余金 次期繰越額			4		15

注記事項
(税効果会計関係)
(訂正前)

第81期 (平成17年 3月31日現在)	第82期 (平成18年 3月31日現在)																																																																
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">99,436</td></tr> <tr><td>投資有価証券等評価損</td><td style="text-align: right;">46,534</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">2,931</td></tr> <tr><td>販売用不動産評価損</td><td style="text-align: right;">14,301</td></tr> <tr><td>債務保証等損失引当金</td><td style="text-align: right;">7,925</td></tr> <tr><td>減損損失等</td><td style="text-align: right;">34,172</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">16,769</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">222,068</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△103,159</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">118,909</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付信託設定益</td><td style="text-align: right;">△45,043</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△17,422</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△4,450</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△66,915</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">51,994</td></tr> </table>	貸倒引当金損金算入限度超過額	99,436	投資有価証券等評価損	46,534	退職給付引当金損金算入限度超過額	2,931	販売用不動産評価損	14,301	債務保証等損失引当金	7,925	減損損失等	34,172	その他	16,769	繰延税金資産小計	222,068	評価性引当額	△103,159	繰延税金資産合計	118,909	退職給付信託設定益	△45,043	その他有価証券評価差額金	△17,422	その他	△4,450	繰延税金負債合計	△66,915	繰延税金資産の純額	51,994	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位：百万円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">93,299</td></tr> <tr><td>投資有価証券等評価損</td><td style="text-align: right;">45,025</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">2,346</td></tr> <tr><td>販売用不動産評価損</td><td style="text-align: right;">10,860</td></tr> <tr><td>債務保証等損失引当金</td><td style="text-align: right;">2,999</td></tr> <tr><td>減損損失等</td><td style="text-align: right;">33,231</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">18,000</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">205,760</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△103,159</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">102,601</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付信託設定益</td><td style="text-align: right;">△44,884</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△42,858</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△4,227</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△91,969</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産 (負債) の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">10,632</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">流動資産</td><td style="text-align: right;">14,490</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">固定負債</td><td style="text-align: right;">△3,858</td></tr> </table>	貸倒引当金損金算入限度超過額	93,299	投資有価証券等評価損	45,025	退職給付引当金損金算入限度超過額	2,346	販売用不動産評価損	10,860	債務保証等損失引当金	2,999	減損損失等	33,231	その他	18,000	繰延税金資産小計	205,760	評価性引当額	△103,159	繰延税金資産合計	102,601	退職給付信託設定益	△44,884	その他有価証券評価差額金	△42,858	その他	△4,227	繰延税金負債合計	△91,969	繰延税金資産 (負債) の純額	10,632	流動資産	14,490	固定負債	△3,858
貸倒引当金損金算入限度超過額	99,436																																																																
投資有価証券等評価損	46,534																																																																
退職給付引当金損金算入限度超過額	2,931																																																																
販売用不動産評価損	14,301																																																																
債務保証等損失引当金	7,925																																																																
減損損失等	34,172																																																																
その他	16,769																																																																
繰延税金資産小計	222,068																																																																
評価性引当額	△103,159																																																																
繰延税金資産合計	118,909																																																																
退職給付信託設定益	△45,043																																																																
その他有価証券評価差額金	△17,422																																																																
その他	△4,450																																																																
繰延税金負債合計	△66,915																																																																
繰延税金資産の純額	51,994																																																																
貸倒引当金損金算入限度超過額	93,299																																																																
投資有価証券等評価損	45,025																																																																
退職給付引当金損金算入限度超過額	2,346																																																																
販売用不動産評価損	10,860																																																																
債務保証等損失引当金	2,999																																																																
減損損失等	33,231																																																																
その他	18,000																																																																
繰延税金資産小計	205,760																																																																
評価性引当額	△103,159																																																																
繰延税金資産合計	102,601																																																																
退職給付信託設定益	△44,884																																																																
その他有価証券評価差額金	△42,858																																																																
その他	△4,227																																																																
繰延税金負債合計	△91,969																																																																
繰延税金資産 (負債) の純額	10,632																																																																
流動資産	14,490																																																																
固定負債	△3,858																																																																
<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。</p>	<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位：%)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">41.0</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.9</td></tr> <tr><td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">△16.0</td></tr> <tr><td>外国税額控除</td><td style="text-align: right;">△7.7</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△0.3</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">17.9</td></tr> </table>	法定実効税率	41.0	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.9	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△16.0	外国税額控除	△7.7	その他	△0.3	税効果会計適用後の法人税等の負担率	17.9																																																		
法定実効税率	41.0																																																																
(調整)																																																																	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.9																																																																
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△16.0																																																																
外国税額控除	△7.7																																																																
その他	△0.3																																																																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	17.9																																																																

(訂正後)

第81期（平成17年3月31日現在）	第82期（平成18年3月31日現在）																																																																
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p style="text-align: right;">（単位：百万円）</p> <p>（繰延税金資産）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">99,436</td></tr> <tr><td>投資有価証券等評価損</td><td style="text-align: right;">46,534</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">2,931</td></tr> <tr><td>販売用不動産評価損</td><td style="text-align: right;">14,301</td></tr> <tr><td>債務保証等損失引当金</td><td style="text-align: right;">7,925</td></tr> <tr><td>減損損失等</td><td style="text-align: right;">34,172</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>17,814</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>223,113</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△103,159</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>119,954</u></td></tr> </table> <p>（繰延税金負債）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付信託設定益</td><td style="text-align: right;">△45,043</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△17,422</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>△4,450</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>△66,915</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>53,039</u></td></tr> </table>	貸倒引当金損金算入限度超過額	99,436	投資有価証券等評価損	46,534	退職給付引当金損金算入限度超過額	2,931	販売用不動産評価損	14,301	債務保証等損失引当金	7,925	減損損失等	34,172	その他	<u>17,814</u>	繰延税金資産小計	<u>223,113</u>	評価性引当額	<u>△103,159</u>	繰延税金資産合計	<u>119,954</u>	退職給付信託設定益	△45,043	その他有価証券評価差額金	△17,422	その他	<u>△4,450</u>	繰延税金負債合計	<u>△66,915</u>	繰延税金資産の純額	<u>53,039</u>	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p style="text-align: right;">（単位：百万円）</p> <p>（繰延税金資産）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">93,299</td></tr> <tr><td>投資有価証券等評価損</td><td style="text-align: right;">45,025</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">2,346</td></tr> <tr><td>販売用不動産評価損</td><td style="text-align: right;">10,860</td></tr> <tr><td>債務保証等損失引当金</td><td style="text-align: right;">2,999</td></tr> <tr><td>減損損失等</td><td style="text-align: right;">33,231</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>19,695</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>207,455</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△103,159</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>104,296</u></td></tr> </table> <p>（繰延税金負債）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付信託設定益</td><td style="text-align: right;">△44,884</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△42,858</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>△4,227</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>△91,969</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産（負債）の純額</td><td style="text-align: right;"><u>12,327</u></td></tr> <tr><td>流動資産</td><td style="text-align: right;">14,490</td></tr> <tr><td>固定負債</td><td style="text-align: right;"><u>△2,163</u></td></tr> </table>	貸倒引当金損金算入限度超過額	93,299	投資有価証券等評価損	45,025	退職給付引当金損金算入限度超過額	2,346	販売用不動産評価損	10,860	債務保証等損失引当金	2,999	減損損失等	33,231	その他	<u>19,695</u>	繰延税金資産小計	<u>207,455</u>	評価性引当額	<u>△103,159</u>	繰延税金資産合計	<u>104,296</u>	退職給付信託設定益	△44,884	その他有価証券評価差額金	△42,858	その他	<u>△4,227</u>	繰延税金負債合計	<u>△91,969</u>	繰延税金資産（負債）の純額	<u>12,327</u>	流動資産	14,490	固定負債	<u>△2,163</u>
貸倒引当金損金算入限度超過額	99,436																																																																
投資有価証券等評価損	46,534																																																																
退職給付引当金損金算入限度超過額	2,931																																																																
販売用不動産評価損	14,301																																																																
債務保証等損失引当金	7,925																																																																
減損損失等	34,172																																																																
その他	<u>17,814</u>																																																																
繰延税金資産小計	<u>223,113</u>																																																																
評価性引当額	<u>△103,159</u>																																																																
繰延税金資産合計	<u>119,954</u>																																																																
退職給付信託設定益	△45,043																																																																
その他有価証券評価差額金	△17,422																																																																
その他	<u>△4,450</u>																																																																
繰延税金負債合計	<u>△66,915</u>																																																																
繰延税金資産の純額	<u>53,039</u>																																																																
貸倒引当金損金算入限度超過額	93,299																																																																
投資有価証券等評価損	45,025																																																																
退職給付引当金損金算入限度超過額	2,346																																																																
販売用不動産評価損	10,860																																																																
債務保証等損失引当金	2,999																																																																
減損損失等	33,231																																																																
その他	<u>19,695</u>																																																																
繰延税金資産小計	<u>207,455</u>																																																																
評価性引当額	<u>△103,159</u>																																																																
繰延税金資産合計	<u>104,296</u>																																																																
退職給付信託設定益	△44,884																																																																
その他有価証券評価差額金	△42,858																																																																
その他	<u>△4,227</u>																																																																
繰延税金負債合計	<u>△91,969</u>																																																																
繰延税金資産（負債）の純額	<u>12,327</u>																																																																
流動資産	14,490																																																																
固定負債	<u>△2,163</u>																																																																
<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。</p>	<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">（単位：％）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">41.0</td></tr> <tr><td>（調整）</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.0</td></tr> <tr><td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;"><u>△16.4</u></td></tr> <tr><td>外国税額控除</td><td style="text-align: right;"><u>△7.9</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>△0.4</u></td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>17.3</u></td></tr> </table>	法定実効税率	41.0	（調整）		交際費等永久に損金に算入されない項目	1.0	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	<u>△16.4</u>	外国税額控除	<u>△7.9</u>	その他	<u>△0.4</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>17.3</u>																																																		
法定実効税率	41.0																																																																
（調整）																																																																	
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.0																																																																
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	<u>△16.4</u>																																																																
外国税額控除	<u>△7.9</u>																																																																
その他	<u>△0.4</u>																																																																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>17.3</u>																																																																

(1株当たり情報)
(訂正前)

第81期	第82期
1株当たり純資産額 <u>171.22円</u>	1株当たり純資産額 <u>217.38円</u>
1株当たり当期純利益金額 <u>20.78円</u>	1株当たり当期純利益金額 <u>34.26円</u>
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権付社債等潜在株式がないため記載しておりません。	同左

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は次のとおりであります。

(単位：百万円)

	第81期	第82期
当期純利益	32,976	54,352
普通株主に帰属しない金額	70	115
(うち、利益処分による取締役賞与金)	(70)	(115)
普通株式に係る当期純利益	32,906	54,237
普通株式の期中平均株式数 (株)	1,583,766,165	1,583,274,651

(訂正後)

第81期	第82期
1株当たり純資産額 <u>170.27円</u>	1株当たり純資産額 <u>215.84円</u>
1株当たり当期純利益金額 <u>20.32円</u>	1株当たり当期純利益金額 <u>33.67円</u>
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権付社債等潜在株式がないため記載しておりません。	同左

(単位：百万円)

	第81期	第82期
当期純利益	32,248	53,416
普通株主に帰属しない金額	70	115
(うち、利益処分による取締役賞与金)	(70)	(115)
普通株式に係る当期純利益	32,178	53,301
普通株式の期中平均株式数 (株)	1,583,766,165	1,583,274,651

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

<中略>

(訂正前)

(c) 売掛金

<中略>

① 売掛金の滞留状況

(単位：百万円)

売掛金残高			期中売上高	売掛金の滞留期間
期首	期末	期中平均		
425,841	455,628	440,734	<u>5,981,224</u>	<u>日</u> <u>26.9</u>

(注) 算出方法：売掛金の滞留期間＝365日×期中平均売掛金残高÷期中売上高

② 売掛金の回収状況

(単位：百万円)

期首売掛金残高	期中売上高	計	期中回収高	売掛金の回収率
425,841	<u>5,981,224</u>	<u>6,407,065</u>	<u>5,951,437</u>	% 92.9

(注) 算出方法：売掛金の回収率＝期中回収高÷(期首売掛金残高＋期中売上高)×100

<中略>

負債の部

<中略>

(d) 預り金

(単位：百万円)

相手先	金額
ファミリーマート	25,003
伊藤忠建材	12,000
伊藤忠テクノサイエンス	10,000
伊藤忠ファイナンス	6,281
西野商事	6,215
その他	71,146
計	130,645

<後略>

(訂正後)

(c) 売掛金

<中略>

① 売掛金の滞留状況

(単位：百万円)

売掛金残高			期中売上高	売掛金の滞留期間
期首	期末	期中平均		
425,841	455,628	440,734	5,964,066	<u>日</u> 27.0

(注) 算出方法：売掛金の滞留期間＝365日×期中平均売掛金残高÷期中売上高

② 売掛金の回収状況

(単位：百万円)

期首売掛金残高	期中売上高	計	期中回収高	売掛金の回収率
425,841	5,964,066	6,389,907	5,934,279	% 92.9

(注) 算出方法：売掛金の回収率＝期中回収高÷(期首売掛金残高＋期中売上高)×100

<中略>

負債の部

<中略>

(d) 預り金

(単位：百万円)

相手先	金額
ファミリーマート	25,003
伊藤忠建材	12,000
伊藤忠テクノサイエンス	10,000
伊藤忠ファイナンス	6,281
西野商事	6,215
その他	88,106
計	147,605

<後略>