

有価証券報告書の訂正報告書

第83期

自 平成18年4月1日

至 平成19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83期（自 平成18年4月1日 至 平成19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）

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20年6月25日に提出しました第83期（自平成18年4月1日至平成19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。

2 【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

3 【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79期	第80期	第81期	第82期	第83期
決算年月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月	平成18年3月	平成19年3月
収益 (百万円)	1,681,718	1,738,747	1,991,238	2,218,221	2,647,202
売上高 (百万円)	10,446,371	9,516,967	9,576,039	10,473,885	11,579,059
売上総利益 (百万円)	564,967	555,895	630,761	714,374	908,676
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利益 (百万円)	57,675	△92,046	119,958	216,869	300,230
当期純利益 (百万円)	20,078	△31,944	77,792	145,146	177,059
株主資本 (百万円)	426,220	422,866	510,397	726,816	896,195
総資産額 (百万円)	4,486,405	4,487,282	4,472,345	4,797,013	5,271,512
1株当たり株主資本 (円)	269.53	267.25	322.54	459.47	566.78
1株当たり当期純利益金額 (円)	13.12	△20.20	49.16	91.74	111.95
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
株主資本比率 (%)	9.50	9.42	11.41	15.15	17.00
株主資本利益率 (%)	4.87	△7.52	16.67	23.46	21.82
株価収益率 (倍)	21.94	—	10.98	11.02	10.43
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	168,843	184,780	126,624	185,147	235,917
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	5,253	△55,300	△127,600	△79,871	△83,394
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△114,041	△79,695	△125,342	△85,193	△100,920
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	534,156	579,565	452,934	477,707	532,856
従業員数 (人)	39,109	40,737	40,890	42,967	45,690
(外、平均臨時雇用者数)	(12,192)	(13,384)	(13,489)	(16,120)	(19,206)

<後略>

(訂正後)

回次	第79期	第80期	第81期	第82期	第83期
決算年月	平成15年 3月	平成16年 3月	平成17年 3月	平成18年 3月	平成19年 3月
収益 (百万円)	1,681,670	1,738,636	1,990,627	2,217,393	2,646,037
売上高 (百万円)	10,442,428	9,509,374	9,562,614	10,456,727	11,556,787
売上総利益 (百万円)	564,919	555,784	630,150	713,546	907,511
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利益 (百万円)	57,317	△92,782	118,723	215,284	298,191
当期純利益 (百万円)	19,867	△32,378	77,063	144,211	175,856
株主資本 (百万円)	425,879	422,091	508,893	724,377	892,553
総資産額 (百万円)	4,489,606	4,494,100	4,483,505	4,809,840	5,288,647
1株当たり株主資本 (円)	269.31	266.76	321.59	457.93	564.48
1株当たり当期純利益金額 (円)	12.99	△20.47	48.70	91.15	111.19
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	—	—	—	—	—
株主資本比率 (%)	9.49	9.39	11.35	15.06	16.88
株主資本利益率 (%)	4.83	△7.64	16.56	23.39	21.75
株価収益率 (倍)	22.18	—	11.09	11.09	10.50
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	168,843	184,780	126,624	185,147	235,917
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	5,253	△55,300	△127,600	△79,871	△83,394
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△114,041	△79,695	△125,342	△85,193	△100,920
現金及び現金同等物の期末 残高 (百万円)	534,156	579,565	452,934	477,707	532,856
従業員数 (人)	39,109	40,737	40,890	42,967	45,690
(外、平均臨時雇用者数)	(12,192)	(13,384)	(13,489)	(16,120)	(19,206)

<後略>

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第79期	第80期	第81期	第82期	第83期
決算年月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月	平成18年3月	平成19年3月
売上高 (百万円)	7,022,967	6,136,985	5,759,212	5,981,224	5,935,058
経常利益 (百万円)	33,241	6,887	54,742	55,554	108,873
当期純利益 (百万円)	8,152	△100,691	32,976	54,352	94,637
資本金 (百万円) (発行済株式総数) (千株)	202,241 (1,583,487)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)
純資産額 (百万円)	305,956	237,947	271,192	344,221	452,482
総資産額 (百万円)	2,591,343	2,509,509	2,440,131	2,567,588	2,846,630
1株当たり純資産額 (円)	193.35	150.22	171.22	217.38	285.95
1株当たり配当額 (円) (内1株当たり中間配当額)	5.00 (2.50)	— (—)	7.00 (—)	9.00 (4.00)	14.00 (5.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	5.33	△63.63	20.78	34.26	59.79
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 (%)	11.81	9.48	11.11	13.41	15.90
自己資本利益率 (%)	2.85	△37.03	12.95	17.66	23.76
株価収益率 (倍)	54.06	—	25.99	29.51	19.53
配当性向 (%)	93.9	—	33.7	26.3	23.4
従業員数 (人) (外、平均臨時雇用者数)	4,355 (—)	4,163 (—)	3,992 (—)	4,007 (—)	4,037 (—)

<後略>

(訂正後)

回次	第79期	第80期	第81期	第82期	第83期
決算年月	平成15年 3 月	平成16年 3 月	平成17年 3 月	平成18年 3 月	平成19年 3 月
売上高 (百万円)	7,019,024	6,129,392	5,745,787	5,964,066	5,912,786
経常利益 (百万円)	32,883	6,151	53,507	53,969	106,834
当期純利益 (百万円)	7,940	△101,125	32,248	53,416	93,433
資本金 (発行済株式総数)	202,241 (1,583,487)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)
純資産額 (百万円)	305,615	237,172	269,689	341,782	448,840
総資産額 (百万円)	2,594,543	2,516,327	2,451,291	2,580,414	2,861,234
1株当たり純資産額 (円)	193.14	149.73	170.27	215.84	283.65
1株当たり配当額 (円)	5.00	—	7.00	9.00	14.00
(内1株当たり中間配当額)	(2.50)	(—)	(—)	(4.00)	(5.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	5.19	△63.90	20.32	33.67	59.03
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 (%)	11.78	9.43	11.00	13.25	15.69
自己資本利益率 (%)	2.77	△37.26	12.72	17.47	23.64
株価収益率 (倍)	55.50	—	26.58	30.03	19.79
配当性向 (%)	96.4	—	34.5	26.7	23.7
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	4,355 (—)	4,163 (—)	3,992 (—)	4,007 (—)	4,037 (—)

<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、機械における自動車取引の増加、金属・エネルギーにおける原油等資源価格の上昇及び販売数量増に伴う増加、並びに食料における㈱日本アクセスの連結子会社化に伴う増加等により、前連結会計年度比4,290億円（19.3%）増収の2兆6,472億円となりました。

「売上総利益」は、欧米における自動車取引等が好調であった機械、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、原油価格の上昇及び権益保有油田の生産本格稼働に伴う販売数量の増加があった金属・エネルギー、国内住宅建材取引及び化学品市況が堅調に推移した生活資材・化学品、㈱日本アクセスの連結子会社化に伴う増加があった食料を中心に、前連結会計年度比1,943億円（27.2%）増益の9,087億円となりました。

〈中略〉

「その他の損益」は、前連結会計年度に米国現地法人において計上した訴訟和解金損失の反動等により、前連結会計年度比155億円好転の31億円の利益となりました。

この結果、「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834億円（38.4%）増益の3,002億円となりました。

「法人税等」は前連結会計年度比180億円（16.8%）減少の889億円、「少数株主持分損益」は前連結会計年度比11億円（8.2%）増加の142億円の損失となりました。また、「持分法による投資損益」は、㈱オリエントコーポレーションにおける貸金業規制法の改正等に伴う特別損失の発生に起因する取込損失等があり、前連結会計年度比718億円悪化の201億円の損失となりました。

また、前連結会計年度において、『発生問題専門委員会（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）を早期適用し、会計基準変更による累積影響額（税効果控除後）として34億円の損失を計上しました。

以上の結果、「当期純利益」は前連結会計年度比319億円（22.0%）増益の1,771億円となりました。

なお、日本の会計慣行に基づく売上高は、自動車取引が増加した機械、原油等資源価格の上昇及び販売数量増があった金属・エネルギー、国内住宅建材取引及び化学品市況が堅調に推移した生活資材・化学品、㈱日本アクセスの連結子会社化に伴う増加があった食料を中心に、前連結会計年度比1兆1,052億円（10.6%）増収の11兆5,791億円となりました。

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、主に自動車取引の増加により、前連結会計年度比1,493億円（10.4%）増収の1兆5,888億円となりました。売上総利益は、プラント、船舶、欧米自動車取引、北米建機事業の好調により、前連結会計年度比209億円（30.1%）増益の905億円となりました。当期純利益は金融収支の費用増加がありましたが、売上総利益の増加及び投資有価証券売却益の増加等により、前連結会計年度比75億円（54.5%）増益の211億円の利益となりました。セグメント別資産は、船舶、自動車関連取引の売掛金、たな卸資産の増加、及び自動車関連投資の増加等により、前連結会計年度末比1,467億円（30.0%）増加の6,358億円となりました。

〈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、㈱日本アクセスの連結子会社化に伴う増加に加え、原油価格上昇及びアジア地域所在エネルギー関連子会社からの商権移管等に伴う増加、自動車取引の増加等により、前連結会計年度比1兆4,495億円（20.1%）増収の8兆6,522億円となりました。セグメント別資産は、㈱日本アクセスの連結子会社化、アジア地域所在エネルギー関連子会社からの商権移管、原油価格上昇等に伴う営業債権の増加等により、前連結会計年度末比3,692億円（9.2%）増加の4兆3,681億円となりました。

〈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、機械における自動車取引の増加、金属・エネルギーにおける原油等資源価格の上昇及び販売数量増に伴う増加、並びに食料における㈱日本アクセスの連結子会社化に伴う増加等により、前連結会計年度比4,286億円（19.3%）増収の2兆6,460億円となりました。

「売上総利益」は、欧米における自動車取引等が好調であった機械、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、原油価格の上昇及び権益保有油田の生産本格稼働に伴う販売数量の増加があった金属・エネルギー、国内住宅建材取引及び化学品市況が堅調に推移した生活資材・化学品、㈱日本アクセスの連結子会社化に伴う増加があった食料を中心に、前連結会計年度比1,940億円（27.2%）増益の9,075億円となりました。

<中略>

「その他の損益」は、前連結会計年度に米国現地法人において計上した訴訟和解金損失の反動等により、前連結会計年度比154億円好転の22億円の利益となりました。

この結果、「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829億円（38.5%）増益の2,982億円となりました。

「法人税等」は前連結会計年度比182億円（17.1%）減少の881億円、「少数株主持分損益」は前連結会計年度比11億円（8.2%）増加の142億円の損失となりました。また、「持分法による投資損益」は、㈱オリエントコーポレーションにおける貸金業規制法の改正等に伴う特別損失の発生に起因する取込損失等があり、前連結会計年度比718億円悪化の201億円の損失となりました。

また、前連結会計年度において、『発生問題専門委員会（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）を早期適用し、会計基準変更による累積影響額（税効果控除後）として34億円の損失を計上しました。

以上の結果、「当期純利益」は前連結会計年度比316億円（21.9%）増益の1,759億円となりました。

なお、日本の会計慣行に基づく売上高は、自動車取引が増加した機械、原油等資源価格の上昇及び販売数量増があった金属・エネルギー、国内住宅建材取引及び化学品市況が堅調に推移した生活資材・化学品、㈱日本アクセスの連結子会社化に伴う増加があった食料を中心に、前連結会計年度比1兆1,001億円（10.5%）増収の11兆5,568億円となりました。

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、主に自動車取引の増加により、前連結会計年度比 1,441億円（10.1%）増収の 1兆5,665億円となりました。売上総利益は、プラント、船舶、欧米自動車取引、北米建機事業の好調により、前連結会計年度比206億円（30.0%）増益の893億円となりました。当期純利益は金融収支の費用増加がありましたが、売上総利益の増加及び投資有価証券売却益の増加等により、前連結会計年度比72億円（56.4%）増益の199億円の利益となりました。セグメント別資産は、船舶、自動車関連取引の売掛金、たな卸資産の増加、及び自動車関連投資の増加等により、前連結会計年度末比1,511億円（30.1%）増加の6,529億円となりました。

<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、㈱日本アクセスの連結子会社化に伴う増加に加え、原油価格上昇及びアジア地域所在エネルギー関連子会社からの商権移管等に伴う増加、自動車取引の増加等により、前連結会計年度比 1兆4,444億円（20.1%）増収の 8兆6,299億円となりました。セグメント別資産は、㈱日本アクセスの連結子会社化、アジア地域所在エネルギー関連子会社からの商権移管、原油価格上昇等に伴う営業債権の増加等により、前連結会計年度末比3,735億円（9.3%）増加の 4兆3,853億円となりました。

<後略>

7【財政状態及び経営成績の分析】

(訂正前)

当社グループは中期経営計画「Frontier-2006」（2005年度から2006年度までの2ヵ年計画）の最終年度である当連結会計年度を、安定的かつ継続的に連結純利益1,000億円以上を達成する高収益グループを確立するための期間の仕上げの年と位置付け、変化を先取りし、常にFrontierを追い求め、Challenge、Create、Commitの実践により、収益規模の拡大と経営基盤の強化に取り組ましました。

この結果、当連結会計年度は、連結純利益1,771億円と、「Frontier-2006」の当初計画値（1,100億円）及び当連結会計年度の当初見通し値（1,550億円）をも大きく上回る実績となりました。更に、「売上総利益」、「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」並びに「当期純利益」の各項目において前連結会計年度に引続き過去最高益を更新いたしました。財務基盤の面においても株主資本が8,962億円と前連結会計年度に引続き過去最高を更新するとともに、有利子負債の削減を引続き進めたことよりNET D E Rは2倍を切る1.8倍まで改善し、着実に強化を進めております。

<中略>

(1) 当連結会計年度の経営成績の分析及び平成19年度の業績見通し

① 収益

当社及び子会社は、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2兆949億円、純額表示した「売買取引に係る差損益及び手数料」は5,524億円となり、収益合計としては、機械における自動車取引の増加、金属・エネルギーにおける原油等資源価格の上昇及び販売数量増に伴う増加、並びに食料における(株)日本アクセスの連結子会社に伴う増加等により、前連結会計年度比4,290億円（19.3%）増収の2兆6,472億円となりました。

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1,943億円（27.2%）増益の9,087億円となりました。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1,221億円及び114億円、期中円安による海外連結子会社の換算に伴う増加影響額が133億円あり、これら増減を除くと既存会社における実質的な増益は703億円となります。欧米における自動車取引等が好調であった機械、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、原油価格の上昇及び権益保有油田の生産本格稼働に伴う販売数量の増加があった金属・エネルギー、国内住宅建材取引及び化学品市況が堅調に推移した生活資材・化学品、(株)日本アクセスの連結子会社化に伴う増加があった食料を中心に増益となりました。

<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、前連結会計年度において、米国現地法人でCITIグループとの訴訟和解損失195億円の計上があったこと等により、前連結会計年度比155億円好転の31億円の利益となりました。

<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の合計額）は、(株)オリエントコーポレーションに対する持分法による投資損益の悪化があり、前連結会計年度比101億円（4.0%）減益の2,419億円となりました。

<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、食料における(株)日本アクセスの連結子会社化に伴う増加、機械における自動車取引増加に伴う営業債権・たな卸資産の増加及び自動車関連投資の増加、金属・エネルギーにおける原油等資源価格の上昇に伴う営業債権の増加並びに資源開発関連子会社における設備投資の増加、生活資材・化学品における市況高による営業債権の増加等により、前連結会計年度末比4,745億円 (9.9%) 増加の5兆2,715億円となりました。

株主資本は、配当金の支払及び新会計基準SFAS第158号（確定給付型年金制度及びその他の退職後給付制度に関する雇用主の会計処理－SFAS第87号、第88号、第106号、第132 (R) 号の改訂）適用による年金債務調整額の計上による減少はありましたが、好調な業績に伴う利益剰余金の積上に加え、期末日レート円安による為替換算調整額の好転及び株価上昇等に伴う未実現有価証券損益の増加等により、前連結会計年度末比1,694億円 (23.3%) 増加の8,962億円となりました。この結果、株主資本比率は前連結会計年度末比1.8ポイント改善の17.0%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、積極的な投資活動による支払や、有利子負債削減に努めてきたことによる財務活動における支払はありましたが、好調な海外資源関連取引等に伴う営業活動における入金がこれらの支払を超過したことにより、前連結会計年度末比551億円増加の5,329億円となりました。

「定期預金」は前連結会計年度末比226億円減少の18億円となりました。

「営業債権」（貸倒引当金控除後）は、機械における船舶及び自動車関連取引の増加、生活資材・化学品における市況商品の価格上昇、並びに食料における(株)日本アクセス連結子会社化等により、前連結会計年度末比2,105億円増加の1兆4,216億円となりました。

「たな卸資産」は、機械における自動車関連取引の増加、金属・エネルギーにおける原油等資源価格の上昇、生活資材・化学品における市況商品の価格上昇、並びに食料における(株)日本アクセス連結子会社化等により、前連結会計年度末比715億円増加の5,303億円となりました。

その他、「前渡金」の減少（機械等における減少により、前連結会計年度末比226億円減少の986億円）、「その他の流動資産」の増加（エネルギー、食料及び金融等における増加により、前連結会計年度末比941億円増加の2,747億円）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3,873億円増加の3兆669億円となりました。

〈中略〉

「長期繰延税金資産」は、債権売却、株式売却、不動産の売却等に伴う無税化等により、前連結会計年度末比158億円減少の316億円となりました。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106億円減少の418億円となりました。

〈中略〉

「営業債務」は、機械における船舶、自動車関連及び北米建機関連取引の増加、金属資源及び生活資材における市況商品の価格上昇、並びに食料における(株)日本アクセス連結子会社化等により、前連結会計年度末比2,464億円増加の1兆3,246億円となりました。

その他、「前受金」の減少（機械等における減少により、前連結会計年度末比285億円減少の1,073億円）、「その他の流動負債」の増加（エネルギー及び食料等における増加により、前連結会計年度末比415億円増加の2,050億円）等がありました。

その結果、流動負債は前連結会計年度末比2,595億円増加の2兆3,893億円となりました。

〈後略〉

(訂正後)

当社グループは中期経営計画「Frontier-2006」（2005年度から2006年度までの2ヵ年計画）の最終年度である当連結会計年度を、安定的かつ継続的に連結純利益1,000億円以上を達成する高収益グループを確立するための期間の仕上げの年と位置付け、変化を先取りし、常にFrontierを追い求め、Challenge、Create、Commitの実践により、収益規模の拡大と経営基盤の強化に取組みました。

この結果、当連結会計年度は、連結純利益1,759億円と、「Frontier-2006」の当初計画値（1,100億円）及び当連結会計年度の当初見通し値（1,550億円）をも大きく上回る実績となりました。更に、「売上総利益」、「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」並びに「当期純利益」の各項目において前連結会計年度に引続き過去最高益を更新いたしました。財務基盤の面においても株主資本が8,926億円と前連結会計年度に引続き過去最高を更新するとともに、有利子負債の削減を引続き進めたことよりNET D E Rは2倍を切る1.8倍まで改善し、着実に強化を進めております。

<中略>

(1) 当連結会計年度の経営成績の分析及び平成19年度の業績見通し

① 収益

当社及び子会社は、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2兆949億円、純額表示した「売買取引に係る差損益及び手数料」は5,512億円となり、収益合計としては、機械における自動車取引の増加、金属・エネルギーにおける原油等資源価格の上昇及び販売数量増に伴う増加、並びに食料における(株)日本アクセスの連結子会社に伴う増加等により、前連結会計年度比4,286億円（19.3%）増収の2兆6,460億円となりました。

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1,940億円（27.2%）増益の9,075億円となりました。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1,221億円及び114億円、期中円安による海外連結子会社の換算に伴う増加影響額が133億円あり、これら増減を除くと既存会社における実質的な増益は700億円となります。欧米における自動車取引等が好調であった機械、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、原油価格の上昇及び権益保有油田の生産本格稼働に伴う販売数量の増加があった金属・エネルギー、国内住宅建材取引及び化学品市況が堅調に推移した生活資材・化学品、(株)日本アクセスの連結子会社化に伴う増加があった食料を中心に増益となりました。

<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、前連結会計年度において、米国現地法人でCITIグループとの訴訟和解損失195億円の計上があったこと等により、前連結会計年度比154億円好転の22億円の利益となりました。

<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の合計額）は、(株)オリエントコーポレーションに対する持分法による投資損益の悪化があり、前連結会計年度比104億円（4.2%）減益の2,408億円となりました。

<中略>

(2) 流動性と資金の源泉

① 資金調達の方針

<中略>

③ 財政状態

当連結会計年度末の総資産は、食料における㈱日本アクセスの連結子会社化に伴う増加、機械における自動車取引増加に伴う営業債権・たな卸資産の増加及び自動車関連投資の増加、金属・エネルギーにおける原油等資源価格の上昇に伴う営業債権の増加並びに資源開発関連子会社における設備投資の増加、生活資材・化学品における市況高による営業債権の増加等により、前連結会計年度末比4,788億円(10.0%)増加の5兆2,886億円となりました。

株主資本は、配当金の支払及び新会計基準SFAS第158号(確定給付型年金制度及びその他の退職後給付制度に関する雇用主の会計処理—SFAS第87号、第88号、第106号、第132(R)号の改訂)適用による年金債務調整額の計上による減少はありましたが、好調な業績に伴う利益剰余金の積上に加え、期末日レート円安による為替換算調整額の好転及び株価上昇等に伴う未実現有価証券損益の増加等により、前連結会計年度末比1,682億円(23.2%)増加の8,926億円となりました。この結果、株主資本比率は前連結会計年度末比1.8ポイント改善の16.9%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、積極的な投資活動による支払や、有利子負債削減に努めてきたことによる財務活動における支払はありましたが、好調な海外資源関連取引等に伴う営業活動における入金がこれらの支払を超過したことにより、前連結会計年度末比551億円増加の5,329億円となりました。

「定期預金」は前連結会計年度末比226億円減少の18億円となりました。

「営業債権」(貸倒引当金控除後)は、機械における船舶及び自動車関連取引の増加、生活資材・化学品における市況商品の価格上昇、並びに食料における㈱日本アクセス連結子会社化等により、前連結会計年度末比2,097億円増加の1兆4,208億円となりました。

「たな卸資産」は、機械における自動車関連取引の増加、金属・エネルギーにおける原油等資源価格の上昇、生活資材・化学品における市況商品の価格上昇、並びに食料における㈱日本アクセス連結子会社化等により、前連結会計年度末比715億円増加の5,303億円となりました。

その他、「前渡金」の減少(機械等における減少により、前連結会計年度末比226億円減少の986億円)、「その他の流動資産」の増加(エネルギー、食料及び金融等における増加により、前連結会計年度末比967億円増加の2,901億円)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3,891億円増加の3兆815億円となりました。

<中略>

「長期繰延税金資産」は、債権売却、株式売却、不動産の売却等に伴う無税化等により、前連結会計年度末比132億円減少の341億円となりました。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98億円減少の443億円となりました。

<中略>

「営業債務」は、機械における船舶、自動車関連及び北米建機関連取引の増加、金属資源及び生活資材における市況商品の価格上昇、並びに食料における㈱日本アクセス連結子会社化等により、前連結会計年度末比2,457億円増加の1兆3,239億円となりました。

その他、「前受金」の減少(機械等における減少により、前連結会計年度末比285億円減少の1,073億円)、「その他の流動負債」の増加(エネルギー及び食料等における増加により、前連結会計年度末比460億円増加の2,265億円)等がありました。

その結果、流動負債は前連結会計年度末比2,633億円増加の2兆4,101億円となりました。

<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18年3月31日)		当連結会計年度末 (平成19年3月31日)		
		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						
現金及び現金同等物	2, 4, 8		477, 707		532, 856	
定期預金	8		24, 447		1, 845	
有価証券	2, 4, 8		48, 282		31, 161	
営業債権	8					
受取手形		149, 386		163, 449		
売掛金	12	1, 079, 404		<u>1, 273, 464</u>		
貸倒引当金	2, 6	<u>△17, 755</u>	1, 211, 035	<u>△15, 358</u>	<u>1, 421, 555</u>	
関連会社に対する債権			93, 569		105, 884	
たな卸資産	2, 8		458, 876		530, 335	
前渡金			121, 252		98, 604	
前払費用			28, 771		32, 103	
繰延税金資産	2, 15		35, 165		37, 898	
その他の流動資産			<u>180, 519</u>		<u>274, 664</u>	
流動資産合計			<u>2, 679, 623</u>	<u>55.86</u>	<u>3, 066, 905</u>	<u>58.18</u>
II 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, 5, 8, 13		619, 007		608, 121	
その他の投資	2, 4, 7, 8		528, 440		632, 527	
その他の長期債権	8, 12		196, 409		143, 628	
貸倒引当金	2, 6		<u>△103, 600</u>		<u>△66, 450</u>	
投資及び長期債権合計			<u>1, 240, 256</u>	<u>25.85</u>	<u>1, 317, 826</u>	<u>25.00</u>
III 有形固定資産	2, 7, 8 12, 17					
有形固定資産(取得原価)						
土地		152, 149		160, 620		
建物		293, 605		328, 397		
機械及び装置		263, 637		276, 368		
器具及び備品		52, 607		57, 594		
鉱業権		41, 296		45, 905		
建設仮勘定		10, 582	813, 876	16, 090	884, 974	
減価償却累計額			<u>△326, 088</u>		<u>△354, 929</u>	
有形固定資産合計			<u>487, 788</u>	<u>10.17</u>	<u>530, 045</u>	<u>10.05</u>
IV のれん及びその他の無形資産 (償却累計額控除後)	2, 9		117, 576	<u>2.45</u>	147, 975	<u>2.81</u>
V 前払年金費用	2, 13		186, 105	<u>3.88</u>	86, 180	1.63
VI 長期繰延税金資産	2, 13, 15		47, 365	<u>0.99</u>	<u>31, 612</u>	<u>0.60</u>
VII その他の資産			38, 300	0.80	90, 969	<u>1.73</u>
資産合計			<u>4, 797, 013</u>	100.00	<u>5, 271, 512</u>	100.00

区分	注記 番号	前連結会計年度末 (平成18年3月31日)		当連結会計年度末 (平成19年3月31日)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(負債及び資本の部)					
I 流動負債					
短期借入金	8, 10		382, 434		373, 723
1年以内に期限の 到来する長期債務	8, 10		173, 097		144, 317
営業債務	8				
支払手形		156, 395		181, 197	
買掛金		921, 797	1, 078, 192	1, 143, 422	1, 324, 619
関連会社に対する債務			46, 680		46, 083
未払費用			111, 078		135, 335
未払法人税等	15		38, 361		51, 059
前受金			135, 790		107, 308
繰延税金負債	2, 15		605		1, 812
その他の流動負債	12		163, 589		205, 040
流動負債合計			2, 129, 826	44.40	2, 389, 296
II 長期債務	2, 8, 10, 11, 12		1, 762, 103	36.73	1, 795, 333
III 退職給与及び年金債務	2, 13		19, 081	0.40	21, 748
IV 長期繰延税金負債	2, 15		29, 470	0.62	25, 885
V 契約残高及び偶発債務	25				
VI 少数株主持分	13		129, 717	2.70	143, 055
VII 資本					
資本金 (普通株式)	18		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	18, 19		137, 035		136, 842
利益剰余金	19				
利益準備金		5, 667		7, 423	
その他の利益剰余金		310, 261	315, 928	469, 736	477, 159
累積その他の 包括利益 (損失)	2, 15, 20				
為替換算調整額		△25, 801		903	
最小年金債務調整額	13	△2, 086		—	
年金債務調整額	13	—		△41, 335	
未実現有価証券損益	4	97, 689		122, 736	
未実現デリバティブ 評価損益	21	3, 087	72, 889	△441	81, 863
自己株式			△1, 277		△1, 910
自己株式数					
前連結会計年度末 3, 042, 395株					
当連結会計年度末 3, 693, 789株					
資本合計			726, 816	15.15	896, 195
負債及び資本合計			4, 797, 013	100.00	5, 271, 512

「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18年3月31日)		当連結会計年度末 (平成19年3月31日)		
		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						
現金及び現金同等物	2, 4, 8		477, 707		532, 856	
定期預金	8		24, 447		1, 845	
有価証券	2, 4, 8		48, 282		31, 161	
営業債権	8					
受取手形		149, 386		163, 449		
売掛金	12	1, 079, 404		1, 272, 681		
貸倒引当金	2, 6	△17, 755	1, 211, 035	△15, 358	1, 420, 772	
関連会社に対する債権			93, 569		105, 884	
たな卸資産	2, 8		458, 876		530, 335	
前渡金			121, 252		98, 604	
前払費用			28, 771		32, 103	
繰延税金資産	2, 15		35, 165		37, 898	
その他の流動資産			193, 346		290, 051	
流動資産合計			2, 692, 450	55.98	3, 081, 509	58.27
II 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, 5, 8, 13		619, 007		608, 121	
その他の投資	2, 4, 7, 8		528, 440		632, 527	
その他の長期債権	8, 12		196, 409		143, 628	
貸倒引当金	2, 6		△103, 600		△66, 450	
投資及び長期債権合計			1, 240, 256	25.79	1, 317, 826	24.92
III 有形固定資産	2, 7, 8 12, 17					
有形固定資産 (取得原価)						
土地		152, 149		160, 620		
建物		293, 605		328, 397		
機械及び装置		263, 637		276, 368		
器具及び備品		52, 607		57, 594		
鉱業権		41, 296		45, 905		
建設仮勘定		10, 582	813, 876	16, 090	884, 974	
減価償却累計額			△326, 088		△354, 929	
有形固定資産合計			487, 788	10.14	530, 045	10.02
IV のれん及びその他の無形資産 (償却累計額控除後)	2, 9		117, 576	2.44	147, 975	2.80
V 前払年金費用	2, 13		186, 105	3.87	86, 180	1.63
VI 長期繰延税金資産	2, 13, 15		47, 365	0.98	34, 143	0.64
VII その他の資産			38, 300	0.80	90, 969	1.72
資産合計			4, 809, 840	100.00	5, 288, 647	100.00

区分	注記 番号	前連結会計年度末 (平成18年3月31日)		当連結会計年度末 (平成19年3月31日)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(負債及び資本の部)					
I 流動負債					
短期借入金	8, 10		382, 434		373, 723
1年以内に期限の 到来する長期債務	8, 10		173, 097		144, 317
営業債務	8				
支払手形		156, 395		181, 197	
買掛金		921, 797	1, 078, 192	<u>1, 142, 710</u>	<u>1, 323, 907</u>
関連会社に対する債務			46, 680		46, 083
未払費用			111, 078		135, 335
未払法人税等	15		38, 361		51, 059
前受金			135, 790		107, 308
繰延税金負債	2, 15		605		1, 812
その他の流動負債	12		<u>180, 550</u>		<u>226, 529</u>
流動負債合計			<u>2, 146, 787</u>	<u>44.63</u>	<u>2, 410, 073</u>
II 長期債務	2, 8, 10, 11, 12		1, 762, 103	<u>36.63</u>	1, 795, 333
III 退職給与及び年金債務	2, 13		19, 081	0.40	21, 748
IV 長期繰延税金負債	2, 15		<u>27, 775</u>	<u>0.58</u>	25, 885
V 契約残高及び偶発債務	25				
VI 少数株主持分	13		129, 717	2.70	143, 055
VII 資本					
資本金 (普通株式)	18		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	18, 19		137, 035		136, 842
利益剰余金	19				
利益準備金		5, 667		7, 423	
その他の利益剰余金		307, 822	313, 489	<u>466, 094</u>	<u>473, 517</u>
累積その他の 包括利益 (損失)	2, 15, 20				
為替換算調整額		△25, 801		903	
最小年金債務調整額	13	△2, 086		—	
年金債務調整額	13	—		△41, 335	
未実現有価証券損益	4	97, 689		122, 736	
未実現デリバティブ 評価損益	21	3, 087	72, 889	△441	81, 863
自己株式			△1, 277		△1, 910
自己株式数					
前連結会計年度末 3, 042, 395株					
当連結会計年度末 3, 693, 789株					
資本合計			<u>724, 377</u>	<u>15.06</u>	<u>892, 553</u>
負債及び資本合計			<u>4, 809, 840</u>	100.00	<u>5, 288, 647</u>

「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17年4月1日 至 平成18年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	
		金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)
I 収益	2, 12, 17	1, 806, 650		2, 094, 850	
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		411, 571		552, 352	
(売上高 前連結会計年度:10, 473, 885百万円 当連結会計年度:11, 579, 059百万円)	2, 5, 17				
		2, 218, 221	100. 00	2, 647, 202	100. 00
II 商品販売等に係る原価		1, 503, 847	67. 80	1, 738, 526	65. 67
売上総利益	17	714, 374	32. 20	908, 676	34. 33
III その他の収益 (△費用)					
販売費及び一般管理費	9, 12, 13	△506, 257		△639, 121	
貸倒引当金繰入額	6	△14, 728		△4, 934	
受取利息		13, 409		16, 117	
支払利息		△39, 441		△45, 335	
受取配当金		18, 216		21, 663	
投資及び有価証券に係る損益	4, 22	51, 601		46, 850	
固定資産に係る損益	7	△7, 917		△6, 785	
その他の損益	2, 14, 24	△12, 388	△22. 42	3, 099	△608, 446
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			9. 78	300, 230	11. 34
IV 法人税等 (△費用)	2, 15				
当期税金		△65, 232		△80, 261	
繰延税金	22	△41, 691	△4. 82	△8, 665	△88, 926
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			4. 96	211, 304	7. 98
V 少数株主持分損益		△13, 098	△0. 59	△14, 176	△0. 53
VI 持分法による投資損益	5, 17	51, 737	2. 33	△20, 069	△0. 76
会計基準変更による累積影響額前利益		148, 585	6. 70	177, 059	6. 69
VII 会計基準変更による累積影響額	2, 17	△3, 439	△0. 16	—	—
当期純利益		145, 146	6. 54	177, 059	6. 69

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	
		金額 (円)		金額 (円)	
1株当たり当期純利益金額	2, 16				
会計基準変更による 累積影響額前当期純利益金額			93. 91		111. 95
会計基準変更による累積影響額			△2. 17		—
当期純利益金額			91. 74		111. 95

「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17年4月1日 至 平成18年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	
		金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)
I 収益	2, 12, 17				
商品販売等に係る収益		1, 806, 650		2, 094, 850	
売買取引に係る差損益及び手数料		<u>410, 743</u>		<u>551, 187</u>	
(売上高 前連結会計年度: <u>10, 456, 727</u> 百万円 当連結会計年度: <u>11, 556, 787</u> 百万円)	2, 5, 17				
			<u>2, 217, 393</u>	<u>2, 646, 037</u>	100.00
II 商品販売等に係る原価			1, 503, 847	1, 738, 526	<u>65.70</u>
売上総利益	17		<u>713, 546</u>	<u>907, 511</u>	<u>34.30</u>
III その他の収益 (△費用)					
販売費及び一般管理費	9, 12, 13	△506, 257		△639, 121	
貸倒引当金繰入額	6	△14, 728		△4, 934	
受取利息		13, 409		16, 117	
支払利息		△39, 441		△45, 335	
受取配当金		18, 216		21, 663	
投資及び有価証券に係る損益	4, 22	51, 601		46, 850	
固定資産に係る損益	7	△7, 917		△6, 785	
その他の損益	2, 14, 24	<u>△13, 145</u>	<u>△498, 262</u>	<u>2, 225</u>	<u>△23.03</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>215, 284</u>	<u>298, 191</u>	<u>11.27</u>
IV 法人税等 (△費用)	2, 15				
当期税金		△65, 232		△80, 261	
繰延税金	22	<u>△41, 041</u>	<u>△106, 273</u>	<u>△7, 829</u>	<u>△3.33</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>109, 011</u>	<u>210, 101</u>	<u>7.94</u>
V 少数株主持分損益			△13, 098	△14, 176	△0.53
VI 持分法による投資損益	5, 17		51, 737	△20, 069	△0.76
会計基準変更による累積影響額前利益			<u>147, 650</u>	<u>175, 856</u>	<u>6.65</u>
VII 会計基準変更による累積影響額	2, 17		△3, 439	—	—
当期純利益			<u>144, 211</u>	<u>175, 856</u>	<u>6.65</u>

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	
		金額 (円)	金額 (円)	金額 (円)	金額 (円)
1株当たり当期純利益金額	2, 16				
会計基準変更による 累積影響額前当期純利益金額				<u>93.32</u>	<u>111.19</u>
会計基準変更による累積影響額			△2.17	—	—
当期純利益金額			<u>91.15</u>	<u>111.19</u>	<u>111.19</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17年4月1日 至 平成18年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)	金額 (百万円)
I 資本金	18		
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
II 資本剰余金	18, 19		
期首残高		137,024	137,035
自己株式処分差益		11	8
子会社の企業再編による減少		—	△201
期末残高		137,035	136,842
III 利益剰余金	19		
利益準備金			
期首残高		3,927	5,667
利益準備金繰入額		1,797	1,822
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分		△57	△66
期末残高		5,667	7,423
その他の利益剰余金			
期首残高		184,273	310,261
当期純利益		145,146	177,059
支払配当金		△17,418	△15,828
利益準備金繰入額		△1,797	△1,822
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分		57	66
期末残高		310,261	469,736
IV 累積その他の包括利益 (△損失)	2, 4, 13, 15, 20, 21		
期首残高		△16,242	72,889
当期その他の包括利益		89,131	47,451
SFAS第158号適用による調整額		—	△38,477
期末残高		72,889	81,863
V 自己株式			
期首残高		△826	△1,277
増減		△451	△633
期末残高		△1,277	△1,910
資本合計		726,816	896,195

包括利益			
当期純利益		145,146	177,059
当期その他の包括利益 (税効果控除後)	2, 15, 20		
為替換算調整額の期中増減		37,618	26,704
最小年金債務調整額の期中増減	13	△39	△772
未実現有価証券損益の期中増減	4	44,943	25,047
未実現デリバティブ評価損益の期中増減	21	6,609	△3,528
計		89,131	47,451
当期包括利益		234,277	224,510

「連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)	金額 (百万円)
I 資本金 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) 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)	18	202,241	202,241
		202,241	202,241
II 資本剰余金 期首残高 自己株式処分差益 子会社の企業再編による減少 期末残高	18, 19	137,024 11 —	137,035 8 △201
		137,035	136,842
III 利益剰余金 利益準備金 期首残高 利益準備金繰入額 子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分 期末残高 その他の利益剰余金 期首残高 当期純利益 支払配当金 利益準備金繰入額 子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分 期末残高	19	3,927 1,797 △57	5,667 1,822 △66
		5,667	7,423
		182,769 144,211 △17,418 △1,797	307,822 175,856 △15,828 △1,822
		57	66
		307,822	466,094
		IV 累積その他の包括利益 (△損失) 期首残高 当期その他の包括利益 SFAS第158号適用による調整額 期末残高	2, 4, 13, 15, 20, 21
72,889	81,863		
V 自己株式 期首残高 増減 期末残高 資本合計		△826 △451 △1,277	△1,277 △633 △1,910
		724,377	892,553

包括利益 当期純利益		144,211	175,856
当期その他の包括利益 (税効果控除後)	2, 15, 20		
為替換算調整額の期中増減		37,618	26,704
最小年金債務調整額の期中増減	13	△39	△772
未実現有価証券損益の期中増減	4	44,943	25,047
未実現デリバティブ評価損益の期中増減	21	6,609	△3,528
計		89,131	47,451
当期包括利益		233,342	223,307

「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17年4月1日 至 平成18年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)	金額 (百万円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
当期純利益		145,146	177,059
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		44,062	56,383
貸倒引当金繰入額		14,728	4,934
投資及び有価証券に係る損益		△51,601	△46,850
固定資産に係る損益		7,917	6,785
持分法による投資損益 (受取配当金差引後)		△43,239	39,849
繰延税金		41,691	8,665
少数株主持分損益		13,098	14,176
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		△92,507	△106,945
関連会社に対する債権の増加		△3,329	△35,766
たな卸資産の増加		△26,045	△45,132
営業債務の増加		91,919	125,348
関連会社に対する債務の増減		4,705	△217
その他		35,163	37,628
営業活動によるキャッシュ・フロー		185,147	235,917
II 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		△68,809	△79,159
有形固定資産等の売却額		36,392	28,591
関連会社に対する投資及び長期債権の増加		△77,864	△44,581
関連会社に対する投資及び長期債権の減少		34,640	33,578
投資の取得額		△97,852	△118,560
投資の売却額		67,011	59,519
子会社取得 (取得現金控除後)		—	△11,407
子会社株式の売却額		25,460	5,877
長期債権の発生額		△38,212	△49,703
長期債権の回収額		52,445	48,309
定期預金の増減—純額		△20,491	22,031
有価証券の増減—純額		7,409	22,111
投資活動によるキャッシュ・フロー		△79,871	△83,394

<後略>

(訂正後)

		前連結会計年度 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成18年 4月 1日 至 平成19年 3月31日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)	金額 (百万円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
当期純利益		144,211	175,856
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		44,062	56,383
貸倒引当金繰入額		14,728	4,934
投資及び有価証券に係る損益		△51,601	△46,850
固定資産に係る損益		7,917	6,785
持分法による投資損益 (受取配当金差引後)		△43,239	39,849
繰延税金		41,041	7,829
少数株主持分損益		13,098	14,176
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		△92,507	△106,162
関連会社に対する債権の増加		△3,329	△35,766
たな卸資産の増加		△26,045	△45,132
営業債務の増加		92,095	124,636
関連会社に対する債務の増減		4,705	△217
その他		36,572	39,596
営業活動によるキャッシュ・フロー		185,147	235,917
II 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		△68,809	△79,159
有形固定資産等の売却額		36,392	28,591
関連会社に対する投資及び長期債権の増加		△77,864	△44,581
関連会社に対する投資及び長期債権の減少		34,640	33,578
投資の取得額		△97,852	△118,560
投資の売却額		67,011	59,519
子会社取得 (取得現金控除後)		—	△11,407
子会社株式の売却額		25,460	5,877
長期債権の発生額		△38,212	△49,703
長期債権の回収額		52,445	48,309
定期預金の増減—純額		△20,491	22,031
有価証券の増減—純額		7,409	22,111
投資活動によるキャッシュ・フロー		△79,871	△83,394

<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、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193,389百万円、当連結会計年度264,621百万円です。

<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、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192,561百万円、当連結会計年度263,456百万円です。

<後略>

3 企業結合

<前略>

(訂正前)

(プロフォーマ情報)

この追加取得が平成17年4月1日及び平成18年4月1日に行われたと仮定した場合のプロフォーマ情報（非監査）は次のとおりです。非監査のプロフォーマ情報は単に情報として提供するものであり、実際にそれらの日に統合した場合の当社の経営成績を示すものではありません。

項目	前連結会計年度 (百万円)	当連結会計年度 (百万円)
収益	<u>2,355,091</u>	<u>2,681,684</u>
会計基準変更による累積影響額前利益	<u>149,033</u>	<u>177,059</u>
当期純利益	<u>145,594</u>	<u>177,059</u>

項目	前連結会計年度 (円)	当連結会計年度 (円)
1株当たり当期純利益金額	<u>92.02</u>	<u>111.95</u>

(訂正後)

(プロフォーマ情報)

この追加取得が平成17年4月1日及び平成18年4月1日に行われたと仮定した場合のプロフォーマ情報（非監査）は次のとおりです。非監査のプロフォーマ情報は単に情報として提供するものであり、実際にそれらの日に統合した場合の当社の経営成績を示すものではありません。

項目	前連結会計年度 (百万円)	当連結会計年度 (百万円)
収益	<u>2,354,263</u>	<u>2,680,519</u>
会計基準変更による累積影響額前利益	<u>148,098</u>	<u>175,856</u>
当期純利益	<u>144,659</u>	<u>175,856</u>

項目	前連結会計年度 (円)	当連結会計年度 (円)
1株当たり当期純利益金額	<u>91.43</u>	<u>111.19</u>

13 退職給与及び年金

〈前略〉

(訂正前)

当連結会計年度末に、SFAS第158号（確定給付型年金制度及びその他の退職後給付制度に関する雇用主の会計処理－SFAS第87号、第88号、第106号、第132(R)号の改訂）の積立状況の認識及び開示に関する規定を適用しております。これにより当連結会計年度末の退職給付債務と年金資産の公正価額の差額である積立状況を連結貸借対照表で認識しており、従来は未認識であった数理差異残高及び過去勤務債務残高については、税効果控除後の金額で連結貸借対照表の累積その他の包括利益（損失）に計上しております。

SFAS第158号の適用による、当連結会計年度末の連結貸借対照表への影響額は次のとおりです。「適用前」の値は、当連結会計年度末においてSFAS第87号(事業主の年金会計)適用による最小年金債務調整額を計上した場合の値です。なお、前連結会計年度及び当連結会計年度の連結損益計算書への影響はありません。

	適用前 (百万円)	影響額 (百万円)	適用後 (百万円)
関連会社に対する投資及び長期債権	608,927	△806	608,121
前払年金費用	151,801	△65,621	86,180
長期繰延税金資産	<u>5,989</u>	25,623	<u>31,612</u>
退職給与及び年金債務	△24,898	3,150	△21,748
少数株主持分	△142,232	△823	△143,055
累積その他の包括利益(損失)	2,858	38,477	41,335

〈後略〉

(訂正後)

当連結会計年度末に、SFAS第158号（確定給付型年金制度及びその他の退職後給付制度に関する雇用主の会計処理－SFAS第87号、第88号、第106号、第132(R)号の改訂）の積立状況の認識及び開示に関する規定を適用しております。これにより当連結会計年度末の退職給付債務と年金資産の公正価額の差額である積立状況を連結貸借対照表で認識しており、従来は未認識であった数理差異残高及び過去勤務債務残高については、税効果控除後の金額で連結貸借対照表の累積その他の包括利益（損失）に計上しております。

SFAS第158号の適用による、当連結会計年度末の連結貸借対照表への影響額は次のとおりです。「適用前」の値は、当連結会計年度末においてSFAS第87号(事業主の年金会計)適用による最小年金債務調整額を計上した場合の値です。なお、前連結会計年度及び当連結会計年度の連結損益計算書への影響はありません。

	適用前 (百万円)	影響額 (百万円)	適用後 (百万円)
関連会社に対する投資及び長期債権	608,927	△806	608,121
前払年金費用	151,801	△65,621	86,180
長期繰延税金資産	<u>8,520</u>	25,623	<u>34,143</u>
退職給与及び年金債務	△24,898	3,150	△21,748
少数株主持分	△142,232	△823	△143,055
累積その他の包括利益(損失)	2,858	38,477	41,335

〈後略〉

〈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	1.0	0.9
海外子会社の適用税率の差異	△2.5	△2.4
受取配当金に係る税効果	2.3	△1.2
評価性引当金	1.1	△3.4
持分法適用関連会社投資に係る税効果	3.8	△6.5
その他	2.6	1.2
実効税率	49.3	29.6

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	△106,923	△88,926
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)	△30,770	△17,571
SFAS第158号適用による調整額	—	25,623
合計	△136,219	△80,874

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	129,270	109,301
貸倒引当金	26,004	12,464
繰越欠損金	16,802	9,879
退職給与及び年金債務	9,318	23,654
有価証券及び投資	60,293	93,766
その他	31,104	37,192
繰延税金資産合計	272,791	286,256
評価性引当金	△56,640	△56,305
繰延税金資産純額	216,151	229,951
繰延税金負債：		
延払条件付販売利益	△396	△381
退職給与及び年金債務	△53,261	△46,423
有価証券及び投資	△67,385	△86,130
その他	△42,654	△55,204
繰延税金負債合計	△163,696	△188,138
繰延税金資産の純額	52,455	41,813

〈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	139,774	189,698
海外子会社	77,095	110,532
合計	216,869	300,230

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	△40,725	△41,111	△81,836	△47,901	△9,756	△57,657
海外子会社	△24,507	△580	△25,087	△32,360	1,091	△31,269
合計	△65,232	△41,691	△106,923	△80,261	△8,665	△88,926

(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	1.1	0.9
海外子会社の適用税率の差異	△2.5	△2.4
受取配当金に係る税効果	2.3	△1.3
評価性引当金	1.1	△3.4
持分法適用関連会社投資に係る税効果	3.8	△6.5
その他	2.6	1.2
実効税率	49.4	29.5

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	△106,273	△88,090
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)	△30,770	△17,571
SFAS第158号適用による調整額	—	25,623
合計	△135,569	△80,038

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	129,270	109,301
貸倒引当金	26,004	12,464
繰越欠損金	16,802	9,879
退職給与及び年金債務	9,318	23,654
有価証券及び投資	60,293	93,766
その他	32,799	39,723
繰延税金資産合計	274,486	288,787
評価性引当金	△56,640	△56,305
繰延税金資産純額	217,846	232,482
繰延税金負債：		
延払条件付販売利益	△396	△381
退職給与及び年金債務	△53,261	△46,423
有価証券及び投資	△67,385	△86,130
その他	△42,654	△55,204
繰延税金負債合計	△163,696	△188,138
繰延税金資産の純額	54,150	44,344

〈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	138,189	187,659
海外子会社	77,095	110,532
合計	215,284	298,191

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	△40,725	△40,461	△81,186	△47,901	△8,920	△56,821
海外子会社	△24,507	△580	△25,087	△32,360	1,091	△31,269
合計	△65,232	△41,041	△106,273	△80,261	△7,829	△88,090

16 1株当たり当期純利益金額

(訂正前)

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、前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、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。また、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つきましては、持分法適用関連会社が転換権付優先株式を発行しておりますが、逆希薄化効果を有するため記載しておりません。

	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	148,585	177,059
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	145,146	177,059

<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	93.91	111.95
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	91.74	111.95

(訂正後)

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、前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額につきましては、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。また、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つきましては、持分法適用関連会社が転換権付優先株式を発行しておりますが、逆希薄化効果を有するため記載しておりません。

	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	147,650	175,856
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	144,211	175,856

<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	93.32	111.19
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	91.15	111.19

17 セグメント情報

<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	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
当期純利益	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
当期純利益		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
		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	806,535	1,588,786	696,708	3,019,987	2,157,198
セグメント間内部売上高	609	602	3,388	613	7,900
合計	807,144	1,589,388	700,096	3,020,600	2,165,098
売上総利益	124,640	90,466	133,513	102,114	126,187
持分法による投資損益	1,513	5,826	△1,468	27,077	2,302
当期純利益	17,105	21,132	11,203	80,705	24,772
セグメント別資産	401,792	635,761	551,210	781,432	716,775
減価償却費等	4,551	4,682	6,842	19,433	4,884
		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		2,828,861	221,720	259,264	11,579,059
セグメント間内部売上高		404	1,682	△15,198	—
合計		2,829,265	223,402	244,066	11,579,059
売上総利益		264,617	43,285	23,854	908,676
持分法による投資損益		10,213	△66,037	505	△20,069
当期純利益		18,089	△28,302	32,355	177,059
セグメント別資産		1,070,743	524,851	588,948	5,271,512
減価償却費等		8,019	1,638	6,334	56,383

<後略>

(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	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
当期純利益	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
当期純利益		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
		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	806,535	1,566,514	696,708	3,019,987	2,157,198
セグメント間内部売上高	609	602	3,388	613	7,900
合計	807,144	1,567,116	700,096	3,020,600	2,165,098
売上総利益	124,640	89,301	133,513	102,114	126,187
持分法による投資損益	1,513	5,826	△1,468	27,077	2,302
当期純利益	17,105	19,929	11,203	80,705	24,772
セグメント別資産	401,792	652,896	551,210	781,432	716,775
減価償却費等	4,551	4,682	6,842	19,433	4,884
		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		2,828,861	221,720	259,264	11,556,787
セグメント間内部売上高		404	1,682	△15,198	—
合計		2,829,265	223,402	244,066	11,556,787
売上総利益		264,617	43,285	23,854	907,511
持分法による投資損益		10,213	△66,037	505	△20,069
当期純利益		18,089	△28,302	32,355	175,856
セグメント別資産		1,070,743	524,851	588,948	5,288,647
減価償却費等		8,019	1,638	6,334	56,383

<後略>

【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	1,324,577	503,046	109,104	281,494	2,218,221

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	1,590,900	575,654	116,723	363,925	2,647,202

(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	1,323,749	503,046	109,104	281,494	2,217,393

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	1,589,735	575,654	116,723	363,925	2,646,037

(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						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)	修正消去 又は全社 (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>	<u>23,533</u>	<u>6,467</u>	<u>9,082</u>	<u>44,137</u>	<u>—</u>	<u>193,389</u>
セグメント別資産	<u>3,998,905</u>	<u>318,010</u>	<u>163,904</u>	<u>318,962</u>	<u>325,150</u>	<u>△327,918</u>	<u>4,797,013</u>
	当連結会計年度						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)	修正消去 又は全社 (百万円)	
売上高：							
外部顧客に対する売上高	8,652,212	566,176	276,471	1,789,119	295,081	—	11,579,059
セグメント間内部売上高	1,146,502	212,876	46,774	1,905,402	501,612	△3,813,166	—
合計	<u>9,798,714</u>	<u>779,052</u>	<u>323,245</u>	<u>3,694,521</u>	<u>796,693</u>	<u>△3,813,166</u>	<u>11,579,059</u>
営業利益	<u>145,188</u>	<u>26,374</u>	<u>13,126</u>	<u>13,938</u>	<u>65,995</u>	<u>—</u>	<u>264,621</u>
セグメント別資産	<u>4,368,120</u>	<u>339,125</u>	<u>181,143</u>	<u>315,603</u>	<u>400,944</u>	<u>△333,423</u>	<u>5,271,512</u>

<後略>

(訂正後)

	前連結会計年度						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)	修正消去 又は全社 (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>	<u>23,533</u>	<u>6,467</u>	<u>9,082</u>	<u>44,137</u>	<u>—</u>	<u>192,561</u>
セグメント別資産	<u>4,011,732</u>	<u>318,010</u>	<u>163,904</u>	<u>318,962</u>	<u>325,150</u>	<u>△327,918</u>	<u>4,809,840</u>
	当連結会計年度						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)	修正消去 又は全社 (百万円)	
売上高：							
外部顧客に対する売上高	8,629,940	566,176	276,471	1,789,119	295,081	—	11,556,787
セグメント間内部売上高	1,146,502	212,876	46,774	1,905,402	501,612	△3,813,166	—
合計	<u>9,776,442</u>	<u>779,052</u>	<u>323,245</u>	<u>3,694,521</u>	<u>796,693</u>	<u>△3,813,166</u>	<u>11,556,787</u>
営業利益	<u>144,023</u>	<u>26,374</u>	<u>13,126</u>	<u>13,938</u>	<u>65,995</u>	<u>—</u>	<u>263,456</u>
セグメント別資産	<u>4,385,255</u>	<u>339,125</u>	<u>181,143</u>	<u>315,603</u>	<u>400,944</u>	<u>△333,423</u>	<u>5,288,647</u>

<後略>

【海外売上高】

(訂正前)

	前連結会計年度				
	北米	欧州	アジア	その他	連結
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
	当連結会計年度				
	北米	欧州	アジア	その他	連結
海外売上高 (百万円)	894,372	466,853	2,547,811	712,639	4,621,675
連結売上高 (百万円)					11,579,059
連結売上高に占める 海外売上高の割合 (%)	7.7	4.0	22.0	6.2	39.9

<後略>

(訂正後)

	前連結会計年度				
	北米	欧州	アジア	その他	連結
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
	当連結会計年度				
	北米	欧州	アジア	その他	連結
海外売上高 (百万円)	894,372	466,853	2,525,539	712,639	4,599,403
連結売上高 (百万円)					11,556,787
連結売上高に占める 海外売上高の割合 (%)	7.7	4.0	21.9	6.2	39.8

<後略>

19 資本剰余金及び利益剰余金

〈前略〉

(訂正前)

当社は改正前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載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7,423百万円を含めて、367,360百万円となります。

(訂正後)

当社は改正前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載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7,423百万円を含めて、363,718百万円となります。

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82期 (平成18年3月31日現在)		第83期 (平成19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			325,943		301,275	
2 受取手形	※8,11		72,915		76,339	
3 売掛金	※1,8		455,628		<u>599,984</u>	
4 有価証券	※2		99		127	
5 商品	※3		90,323		106,525	
6 前渡金			50,081		68,732	
7 前払費用			6,586		7,313	
8 繰延税金資産			14,490		12,256	
9 未収収益			9,899		8,754	
10 短期貸付金			<u>4,329</u>		<u>2,974</u>	
11 関係会社短期貸付金	※1		30,844		53,765	
12 未収入金			38,850		44,459	
13 預け金			6,834		7,485	
14 その他			7,119		22,387	
15 貸倒引当金			△6,040		△2,320	
流動資産合計			<u>1,107,900</u>	43.15	<u>1,310,055</u>	46.02
II 固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物	※1	83,783		83,854		
減価償却累計額		46,531	37,252	47,653	36,201	
(2) 構築物		5,310		5,178		
減価償却累計額		3,881	1,429	3,904	1,274	
(3) 機械及び装置		1,548		1,601		
減価償却累計額		1,234	314	1,262	339	
(4) 車両及び運搬具		750		645		
減価償却累計額		424	326	361	284	
(5) 器具及び備品		3,646		3,636		
減価償却累計額		2,330	1,316	2,239	1,397	
(6) 土地	※1,3		52,156		51,074	
(7) 建設仮勘定			64		32	
有形固定資産合計			92,857	(3.62)	90,601	(3.18)

区分	注記 番号	第82期 (平成18年3月31日現在)		第83期 (平成19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			101		—	
(2) のれん			—		90	
(3) 特許権			6		4	
(4) 商標権			14,234		11,711	
(5) 意匠権			1		0	
(6) 鉱業権			9,259		8,622	
(7) ソフトウェア			6,160		5,137	
(8) その他			38		51	
無形固定資産合計			29,799	(1.16)	25,615	(0.90)
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	※1,2		280,328		375,172	
(2) 関係会社株式	※1,2		645,426		696,704	
(3) 出資金			27,519		14,901	
(4) 関係会社出資金			27,181		41,841	
(5) 長期貸付金			13,583		15,186	
(6) 従業員長期貸付金			19		14	
(7) 関係会社長期貸付金	※1		245,829		228,697	
(8) 固定化営業債権	※1, 4,8		169,278		157,672	
(9) 長期前払費用			7,968		6,511	
(10) 前払年金費用			179,954		125,969	
(11) その他			18,526		11,873	
(12) 貸倒引当金			△278,579		△210,192	
(13) 投資損失引当金			—		△43,989	
投資その他の資産合計			1,337,032	(52.07)	1,420,359	(49.90)
固定資産合計			1,459,688	56.85	1,536,575	53.98
資産合計			2,567,588	100.00	2,846,630	100.00

区分	注記 番号	第82期 (平成18年3月31日現在)		第83期 (平成19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, 11	98, 877		115, 492	
2 買掛金	※8	369, 915		<u>497, 168</u>	
3 短期借入金	※1	297, 837		124, 786	
4 社債 (1年内償還)		35, 000		21, 181	
5 未払金		13, 859		14, 089	
6 未払費用		46, 280		55, 440	
7 未払法人税等		324		801	
8 前受金		54, 567		71, 952	
9 預り金	※8	<u>130, 645</u>		<u>125, 787</u>	
10 前受収益		5, 734		6, 983	
11 その他	※5	3, 989		25, 720	
流動負債合計		<u>1, 057, 027</u>	<u>41.17</u>	<u>1, 059, 399</u>	<u>37.21</u>
II 固定負債					
1 社債		156, 175		170, 000	
2 長期借入金	※1	980, 063		1, 115, 295	
3 繰延税金負債		<u>3, 858</u>		<u>17, 653</u>	
4 退職給付引当金		48		85	
5 役員退職慰労引当金		1, 834		1, 564	
6 債務保証等損失引当金		7, 314		18, 410	
7 その他	※5	17, 048		11, 742	
固定負債合計		<u>1, 166, 340</u>	<u>45.42</u>	<u>1, 334, 749</u>	<u>46.89</u>
負債合計		<u>2, 223, 367</u>	<u>86.59</u>	<u>2, 394, 148</u>	<u>84.10</u>

区分	注記 番号	第82期 (平成18年3月31日現在)		第83期 (平成19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 (7.88)	—	—
II 資本剰余金					
1 資本準備金		11,393		—	
2 その他資本剰余金					
自己株式処分差益		15		—	
資本剰余金合計			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		68,085		—	
利益剰余金合計			69,841 (2.72)	—	—
IV その他有価証券評価差額 金			61,673 (2.40)	—	—
V 自己株式	※7		△942 (△0.04)	—	—
資本合計			344,221 13.41	—	—
負債及び資本合計			2,567,588 100.00	—	—

区分	注記 番号	第82期 (平成18年3月31日現在)		第83期 (平成19年3月31日現在)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(純資産の部)					
I 株主資本					
1 資本金		—	—	202,241	(7.10)
2 資本剰余金					
(1) 資本準備金		—	—	11,393	
(2) その他資本剰余金		—	—	23	
資本剰余金合計				11,416	(0.40)
3 利益剰余金					
(1) 利益準備金		—	—	3,343	
(2) その他利益剰余金					
投資等損失準備金		—	—	30	
繰越利益剰余金		—	—	145,161	
利益剰余金合計				148,534	(5.22)
4 自己株式		—	—	△1,563	(△0.05)
株主資本合計				360,628	12.67
II 評価・換算差額等					
1 その他有価証券評価差額金		—	—	91,410	(3.21)
2 繰延ヘッジ損益		—	—	444	(0.02)
評価・換算差額等合計				91,854	3.23
純資産合計				452,482	15.90
負債純資産合計				2,846,630	100.00

(訂正後)

区分	注記 番号	第82期 (平成18年3月31日現在)		第83期 (平成19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		325,943		301,275	
2 受取手形	※8, 11	72,915		76,339	
3 売掛金	※1, 8	455,628		<u>599,201</u>	
4 有価証券	※2	99		127	
5 商品	※3	90,323		106,525	
6 前渡金		50,081		68,732	
7 前払費用		6,586		7,313	
8 繰延税金資産		14,490		12,256	
9 未収収益		9,899		8,754	
10 短期貸付金		<u>17,155</u>		<u>18,361</u>	
11 関係会社短期貸付金	※1	30,844		53,765	
12 未収入金		38,850		44,459	
13 預け金		6,834		7,485	
14 その他		7,119		22,387	
15 貸倒引当金		△6,040		△2,320	
流動資産合計		<u>1,120,726</u>	43.43	<u>1,324,659</u>	46.30
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	※1	83,783		83,854	
減価償却累計額		46,531	37,252	47,653	36,201
(2) 構築物		5,310		5,178	
減価償却累計額		3,881	1,429	3,904	1,274
(3) 機械及び装置		1,548		1,601	
減価償却累計額		1,234	314	1,262	339
(4) 車両及び運搬具		750		645	
減価償却累計額		424	326	361	284
(5) 器具及び備品		3,646		3,636	
減価償却累計額		2,330	1,316	2,239	1,397
(6) 土地	※1, 3		52,156		51,074
(7) 建設仮勘定			64		32
有形固定資産合計		92,857	(3.60)	90,601	(3.17)

区分	注記 番号	第82期 (平成18年3月31日現在)		第83期 (平成19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			101	—	
(2) のれん			—	90	
(3) 特許権			6	4	
(4) 商標権			14,234	11,711	
(5) 意匠権			1	0	
(6) 鉱業権			9,259	8,622	
(7) ソフトウェア			6,160	5,137	
(8) その他			38	51	
無形固定資産合計			29,799	25,615	(0.89)
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	※1,2		280,328	375,172	
(2) 関係会社株式	※1,2		645,426	696,704	
(3) 出資金			27,519	14,901	
(4) 関係会社出資金			27,181	41,841	
(5) 長期貸付金			13,583	15,186	
(6) 従業員長期貸付金			19	14	
(7) 関係会社長期貸付金	※1		245,829	228,697	
(8) 固定化営業債権	※1, 4,8		169,278	157,672	
(9) 長期前払費用			7,968	6,511	
(10) 前払年金費用			179,954	125,969	
(11) その他			18,526	11,873	
(12) 貸倒引当金			△278,579	△210,192	
(13) 投資損失引当金			—	△43,989	
投資その他の資産合計			1,337,032	1,420,359	(49.64)
固定資産合計			1,459,688	1,536,575	53.70
資産合計			2,580,414	2,861,234	100.00

区分	注記 番号	第82期 (平成18年3月31日現在)		第83期 (平成19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, 11	98,877		115,492	
2 買掛金	※8	369,915		<u>496,456</u>	
3 短期借入金	※1	297,837		124,786	
4 社債 (1年内償還)		35,000		21,181	
5 未払金		13,859		14,089	
6 未払費用		46,280		55,440	
7 未払法人税等		324		801	
8 前受金		54,567		71,952	
9 預り金	※8	<u>147,605</u>		<u>147,276</u>	
10 前受収益		5,734		6,983	
11 その他	※5	3,989		25,720	
流動負債合計		<u>1,073,987</u>	41.62	<u>1,080,176</u>	37.75
II 固定負債					
1 社債		156,175		170,000	
2 長期借入金	※1	980,063		1,115,295	
3 繰延税金負債		<u>2,163</u>		<u>15,122</u>	
4 退職給付引当金		48		85	
5 役員退職慰労引当金		1,834		1,564	
6 債務保証等損失引当金		7,314		18,410	
7 その他	※5	17,048		11,742	
固定負債合計		<u>1,164,645</u>	45.13	<u>1,332,218</u>	46.56
負債合計		<u>2,238,632</u>	86.75	<u>2,412,394</u>	84.31

区分	注記 番号	第82期 (平成18年3月31日現在)		第83期 (平成19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 (7.84)	—	—
II 資本剰余金					
1 資本準備金		11,393		—	
2 その他資本剰余金					
自己株式処分差益		15		—	
資本剰余金合計			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		65,646		—	
利益剰余金合計			67,402 (2.61)	—	—
IV その他有価証券評価差額 金			61,673 (2.39)	—	—
V 自己株式	※7		△942 (△0.03)	—	—
資本合計			341,782 13.25	—	—
負債及び資本合計			2,580,414 100.00	—	—

区分	注記 番号	第82期 (平成18年3月31日現在)		第83期 (平成19年3月31日現在)	
		金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(純資産の部)					
I 株主資本					
1 資本金		—	—	202,241	(7.07)
2 資本剰余金					
(1) 資本準備金		—	—	11,393	
(2) その他資本剰余金		—	—	23	
資本剰余金合計			—	11,416	(0.40)
3 利益剰余金					
(1) 利益準備金		—	—	3,343	
(2) その他利益剰余金					
投資等損失準備金		—	—	30	
繰越利益剰余金		—	—	141,519	
利益剰余金合計			—	144,892	(5.06)
4 自己株式			—	△1,563	(△0.05)
株主資本合計			—	356,986	12.48
II 評価・換算差額等					
1 その他有価証券評価差額金			—	91,410	(3.19)
2 繰延ヘッジ損益			—	444	(0.02)
評価・換算差額等合計			—	91,854	3.21
純資産合計			—	448,840	15.69
負債純資産合計			—	2,861,234	100.00

②【損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	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 (%)	第83期 (自 平成18年4月1日 至 平成19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>5,981,224</u>	100.00		<u>5,935,058</u>	100.00
II 売上原価	※1						
1 商品期首たな卸高		87,196			90,323		
2 当期商品仕入高	※2,5	<u>5,842,389</u>			<u>5,793,343</u>		
合計		<u>5,929,585</u>			<u>5,883,666</u>		
3 商品期末たな卸高	※3	90,323	<u>5,839,262</u>	97.63	106,525	<u>5,777,141</u>	97.34
売上総利益			<u>141,962</u>	2.37		<u>157,917</u>	2.66
III 販売費及び一般管理費	※4		130,468	2.18		120,549	2.03
営業利益			<u>11,494</u>	0.19		<u>37,368</u>	0.63
IV 営業外収益							
1 受取利息	※5	10,708			12,379		
2 有価証券利息		55			15		
3 受取配当金	※5	52,599			80,061		
4 雑収入		7,071	70,433	1.18	9,222	101,677	1.71
V 営業外費用							
1 支払利息		18,633			22,383		
2 債務保証等損失引当金 繰入額		—			3,395		
3 雑支出		<u>7,740</u>	<u>26,373</u>	0.44	<u>4,394</u>	<u>30,172</u>	0.51
経常利益			<u>55,554</u>	0.93		<u>108,873</u>	1.83
VI 特別利益							
1 有形固定資産等売却益	※6	966			52		
2 投資有価証券・ 関係会社株式・関係会 社出資金売却益		36,142			—		
3 投資有価証券・ 関係会社株式売却益		—			51,160		
4 投資不動産売却益		9	37,117	0.62	1	51,213	0.87

区分	注記 番号	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 (%)	第83期 (自 平成18年 4月 1日 至 平成19年 3月31日)		対売上 高比 (%)
		金額 (百万円)			金額 (百万円)		
Ⅶ 特別損失							
1 有形固定資産等売却損	※7	556			708		
2 関係会社等事業損失	※9	—			46,933		
3 関連会社等事業整理損	※8	11,795			—		
4 特定海外債権貸倒損失	※11	—			3,008		
5 特定海外債権等整理損	※10	7,414			—		
6 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金売却損		728			—		
7 投資有価証券・出資金 売却損		—			156		
8 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金評価損		2,979			4,220		
9 投資不動産売却損		—			866		
10 減損損失	※12	2,997			437		
11 退職給付信託返還時数 理差異償却額	※13	—	26,469	0.44	8,749	65,077	1.10
税引前当期純利益			<u>66,202</u>	<u>1.11</u>		<u>95,009</u>	<u>1.60</u>
法人税、住民税 及び事業税		<u>△4,076</u>			5,315		
法人税等調整額		<u>15,926</u>	<u>11,850</u>	<u>0.20</u>	<u>△4,943</u>	<u>372</u>	<u>0.01</u>
当期純利益			<u>54,352</u>	<u>0.91</u>		<u>94,637</u>	<u>1.59</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>68,085</u>			—	

(訂正後)

区分	注記 番号	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 (%)	第83期 (自 平成18年 4月 1日 至 平成19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		5,964,066	100.00		5,912,786	100.00
II 売上原価	※1						
1 商品期首たな卸高		87,196			90,323		
2 当期商品仕入高	※2,5	5,826,059			5,772,236		
合計		5,913,255	-		5,862,559		
3 商品期末たな卸高	※3	90,323	5,822,932	97.63	106,525	5,756,034	97.35
売上総利益			141,134	2.37		156,752	2.65
III 販売費及び一般管理費	※4		130,468	2.19		120,549	2.04
営業利益			10,666	0.18		36,203	0.61
IV 営業外収益							
1 受取利息	※5	10,708			12,379		
2 有価証券利息		55			15		
3 受取配当金	※5	52,599			80,061		
4 雑収入		7,071	70,433	1.18	9,222	101,677	1.72
V 営業外費用							
1 支払利息		18,633			22,383		
2 債務保証等損失引当金 繰入額		—			3,395		
3 雑支出		8,497	27,130	0.46	5,268	31,046	0.53
経常利益			53,969	0.90		106,834	1.80
VI 特別利益							
1 有形固定資産等売却益	※6	966			52		
2 投資有価証券・ 関係会社株式・関係会 社出資金売却益		36,142			—		
3 投資有価証券・ 関係会社株式売却益		—			51,160		
4 投資不動産売却益		9	37,117	0.62	1	51,213	0.87

区分	注記 番号	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 (%)	第83期 (自 平成18年 4月 1日 至 平成19年 3月31日)		対売上 高比 (%)
		金額 (百万円)			金額 (百万円)		
Ⅶ 特別損失							
1 有形固定資産等売却損	※7	556			708		
2 関係会社等事業損失	※9	—			46,933		
3 関連会社等事業整理損	※8	11,795			—		
4 特定海外債権貸倒損失	※11	—			3,008		
5 特定海外債権等整理損	※10	7,414			—		
6 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金売却損		728			—		
7 投資有価証券・出資金 売却損		—			156		
8 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金評価損		2,979			4,220		
9 投資不動産売却損		—			866		
10 減損損失	※12	2,997			437		
11 退職給付信託返還時数 理差異償却額	※13	—	26,469	0.44	8,749	65,077	1.10
税引前当期純利益			64,617	1.08		92,970	1.57
法人税、住民税 及び事業税		△4,076			5,315		
法人税等調整額		15,277	11,201	0.18	△5,778	△463	△0.01
当期純利益			53,416	0.90		93,433	1.58
前期繰越利益			19,196			—	
中間配当額			6,333			—	
利益準備金積立額			633			—	
当期末処分利益			65,646			—	

③【利益処分計算書及び株主資本等変動計算書】

利益処分計算書

(訂正前)

		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)	
(当期末処分利益の処分)			
I 当期末処分利益			<u>68,085</u>
II 利益処分額			
1 利益準備金		803	
2 配当金		7,915	
3 取締役賞与金		115	
4 任意積立金			
投資等損失準備金		7	8,840
III 次期繰越利益			<u>59,245</u>
(その他資本剰余金の処分)			
I その他資本剰余金			15
II その他資本剰余金 次期繰越額			15

(訂正後)

		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)	
(当期末処分利益の処分)			
I 当期末処分利益			<u>65,646</u>
II 利益処分額			
1 利益準備金		803	
2 配当金		7,915	
3 取締役賞与金		115	
4 任意積立金			
投資等損失準備金		7	8,840
III 次期繰越利益			<u>56,806</u>
(その他資本剰余金の処分)			
I その他資本剰余金			15
II その他資本剰余金 次期繰越額			15

株主資本等変動計算書

(訂正前)

第83期 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

(単位: 百万円)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			自己株式	株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金				利益剰余金合計
					投資等損失準備金	繰越利益剰余金				
平成18年3月31日 残高	202,241	11,393	15	11,408	1,749	7	68,085	69,841	△942	282,548
当期変動額										
剰余金の配当 (注)					791		△8,706	△7,915		△7,915
剰余金の配当					791		△8,705	△7,913		△7,913
役員賞与 (注)					12		△127	△115		△115
投資等損失準備金の積立 (注)						7	△7	—		—
投資等損失準備金の積立						16	△16	—		—
当期純利益							94,637	94,637		94,637
自己株式の取得									△631	△631
自己株式の処分			8	8					10	18
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)										
当期変動額合計	—	—	8	8	1,594	23	77,076	78,693	△621	78,080
平成19年3月31日 残高	202,241	11,393	23	11,416	3,343	30	145,161	148,534	△1,563	360,628

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高	61,673	—	61,673	344,221
当期変動額				
剰余金の配当 (注)				△7,915
剰余金の配当				△7,913
役員賞与 (注)				△115
投資等損失準備金の積立 (注)				—
投資等損失準備金の積立				—
当期純利益				94,637
自己株式の取得				△631
自己株式の処分				18
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	29,737	444	30,181	30,181
当期変動額合計	29,737	444	30,181	108,261
平成19年3月31日 残高	91,410	444	91,854	452,482

(注) 第82回定時株主総会 (平成18年6月27日開催) にて承認された利益処分項目であります。

(訂正後)

第83期 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

(単位: 百万円)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
						投資等損失準備金	繰越利益剰余金			
平成18年3月31日 残高	202,241	11,393	15	11,408	1,749	7	65,646	67,402	△942	280,109
当期変動額										
剰余金の配当 (注)					791		△8,706	△7,915		△7,915
剰余金の配当					791		△8,705	△7,913		△7,913
役員賞与 (注)					12		△127	△115		△115
投資等損失準備金の積立 (注)						7	△7	—		—
投資等損失準備金の積立						16	△16	—		—
当期純利益							93,433	93,433		93,433
自己株式の取得									△631	△631
自己株式の処分			8	8					10	18
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)										
当期変動額合計	—	—	8	8	1,594	23	75,873	77,490	△621	76,877
平成19年3月31日 残高	202,241	11,393	23	11,416	3,343	30	141,519	144,892	△1,563	356,986

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高	61,673	—	61,673	341,782
当期変動額				
剰余金の配当 (注)				△7,915
剰余金の配当				△7,913
役員賞与 (注)				△115
投資等損失準備金の積立 (注)				—
投資等損失準備金の積立				—
当期純利益				93,433
自己株式の取得				△631
自己株式の処分				18
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	29,737	444	30,181	30,181
当期変動額合計	29,737	444	30,181	107,058
平成19年3月31日 残高	91,410	444	91,854	448,840

(注) 第82回定時株主総会 (平成18年6月27日開催) にて承認された利益処分項目であります。

会計方針の変更
(訂正前)

項目	第82期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	第83期 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準	—————	<p>当期より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計に相当する金額は、<u>452,038百万円</u>であります。</p> <p>なお、当期における貸借対照表の純資産の部については、財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>
役員賞与に関する会計基準	—————	<p>当期より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。これにより、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ158百万円減少しております。</p>

(訂正後)

項目	第82期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	第83期 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準	—————	<p>当期より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計に相当する金額は、<u>448,396百万円</u>であります。</p> <p>なお、当期における貸借対照表の純資産の部については、財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>
役員賞与に関する会計基準	—————	<p>当期より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。これにより、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ158百万円減少しております。</p>

注記事項
(税効果会計関係)
(訂正前)

第82期 (平成18年 3月31日現在)	第83期 (平成19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;">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;">10,632</td></tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 5px;"> <tr><td style="text-align: right;">流動資産</td><td style="text-align: right;">14,490</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">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	<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;">76,531</td></tr> <tr><td>投資有価証券等評価損</td><td style="text-align: right;">51,582</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;">3,747</td></tr> <tr><td>販売用不動産評価損</td><td style="text-align: right;">6,378</td></tr> <tr><td>債務保証等損失引当金</td><td style="text-align: right;">7,548</td></tr> <tr><td>減損損失等</td><td style="text-align: right;">28,826</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">22,268</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;">196,880</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△87,207</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;">109,673</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;">△63,522</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△6,664</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;">△115,070</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;">△5,397</td></tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 5px;"> <tr><td style="text-align: right;">流動資産</td><td style="text-align: right;">12,256</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">固定負債</td><td style="text-align: right;">△17,653</td></tr> </table>	貸倒引当金損金算入限度超過額	76,531	投資有価証券等評価損	51,582	退職給付引当金損金算入限度超過額	3,747	販売用不動産評価損	6,378	債務保証等損失引当金	7,548	減損損失等	28,826	その他	22,268	繰延税金資産小計	196,880	評価性引当額	△87,207	繰延税金資産合計	109,673	退職給付信託設定益	△44,884	その他有価証券評価差額金	△63,522	その他	△6,664	繰延税金負債合計	△115,070	繰延税金資産 (負債) の純額	△5,397	流動資産	12,256	固定負債	△17,653
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	76,531																																																																				
投資有価証券等評価損	51,582																																																																				
退職給付引当金損金算入限度超過額	3,747																																																																				
販売用不動産評価損	6,378																																																																				
債務保証等損失引当金	7,548																																																																				
減損損失等	28,826																																																																				
その他	22,268																																																																				
繰延税金資産小計	196,880																																																																				
評価性引当額	△87,207																																																																				
繰延税金資産合計	109,673																																																																				
退職給付信託設定益	△44,884																																																																				
その他有価証券評価差額金	△63,522																																																																				
その他	△6,664																																																																				
繰延税金負債合計	△115,070																																																																				
繰延税金資産 (負債) の純額	△5,397																																																																				
流動資産	12,256																																																																				
固定負債	△17,653																																																																				
<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;">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	<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;">0.6</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;">△12.3</td></tr> <tr><td>外国税額控除</td><td style="text-align: right;">△16.2</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△16.8</td></tr> <tr><td>投資簿価修正による繰延税金負債計上額</td><td style="text-align: right;">2.5</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1.6</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;">0.4</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	0.6	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△12.3	外国税額控除	△16.2	評価性引当額	△16.8	投資簿価修正による繰延税金負債計上額	2.5	その他	1.6	税効果会計適用後の法人税等の負担率	0.4																																				
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	0.6																																																																				
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△12.3																																																																				
外国税額控除	△16.2																																																																				
評価性引当額	△16.8																																																																				
投資簿価修正による繰延税金負債計上額	2.5																																																																				
その他	1.6																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	0.4																																																																				

(訂正後)

第82期 (平成18年 3月31日現在)	第83期 (平成19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;">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> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 5px;"> <tr><td style="text-align: right;">流動資産</td><td style="text-align: right;">14,490</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">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>	<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;">76,531</td></tr> <tr><td>投資有価証券等評価損</td><td style="text-align: right;">51,582</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;">3,747</td></tr> <tr><td>販売用不動産評価損</td><td style="text-align: right;">6,378</td></tr> <tr><td>債務保証等損失引当金</td><td style="text-align: right;">7,548</td></tr> <tr><td>減損損失等</td><td style="text-align: right;">28,826</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>24,799</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>199,411</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△87,207</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>112,204</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;">△63,522</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>△6,664</u></td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>△115,070</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産（負債）の純額</td><td style="text-align: right;"><u>△2,866</u></td></tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 5px;"> <tr><td style="text-align: right;">流動資産</td><td style="text-align: right;">12,256</td></tr> <tr><td style="text-align: right;">固定負債</td><td style="text-align: right;"><u>△15,122</u></td></tr> </table>	貸倒引当金損金算入限度超過額	76,531	投資有価証券等評価損	51,582	退職給付引当金損金算入限度超過額	3,747	販売用不動産評価損	6,378	債務保証等損失引当金	7,548	減損損失等	28,826	その他	<u>24,799</u>	繰延税金資産小計	<u>199,411</u>	評価性引当額	<u>△87,207</u>	繰延税金資産合計	<u>112,204</u>	退職給付信託設定益	△44,884	その他有価証券評価差額金	△63,522	その他	<u>△6,664</u>	繰延税金負債合計	<u>△115,070</u>	繰延税金資産（負債）の純額	<u>△2,866</u>	流動資産	12,256	固定負債	<u>△15,122</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>																																																																				
貸倒引当金損金算入限度超過額	76,531																																																																				
投資有価証券等評価損	51,582																																																																				
退職給付引当金損金算入限度超過額	3,747																																																																				
販売用不動産評価損	6,378																																																																				
債務保証等損失引当金	7,548																																																																				
減損損失等	28,826																																																																				
その他	<u>24,799</u>																																																																				
繰延税金資産小計	<u>199,411</u>																																																																				
評価性引当額	<u>△87,207</u>																																																																				
繰延税金資産合計	<u>112,204</u>																																																																				
退職給付信託設定益	△44,884																																																																				
その他有価証券評価差額金	△63,522																																																																				
その他	<u>△6,664</u>																																																																				
繰延税金負債合計	<u>△115,070</u>																																																																				
繰延税金資産（負債）の純額	<u>△2,866</u>																																																																				
流動資産	12,256																																																																				
固定負債	<u>△15,122</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 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;"><u>1.0</u></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	<u>1.0</u>	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>	<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;"><u>0.7</u></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>△12.5</u></td></tr> <tr><td>外国税額控除</td><td style="text-align: right;"><u>△16.5</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△17.2</u></td></tr> <tr><td>投資簿価修正による繰延税金負債計上額</td><td style="text-align: right;"><u>2.6</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>1.4</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>△0.5</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	<u>0.7</u>	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	<u>△12.5</u>	外国税額控除	<u>△16.5</u>	評価性引当額	<u>△17.2</u>	投資簿価修正による繰延税金負債計上額	<u>2.6</u>	その他	<u>1.4</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>△0.5</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	<u>1.0</u>																																																																				
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	<u>0.7</u>																																																																				
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	<u>△12.5</u>																																																																				
外国税額控除	<u>△16.5</u>																																																																				
評価性引当額	<u>△17.2</u>																																																																				
投資簿価修正による繰延税金負債計上額	<u>2.6</u>																																																																				
その他	<u>1.4</u>																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>△0.5</u>																																																																				

(1株当たり情報)
(訂正前)

第82期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)	第83期 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)
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>34.26円</u>	1株当たり純資産額 <u>285.95円</u> 1株当たり当期純利益金額 <u>59.79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。	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。 (追加情報) 「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成18年1月31日付で改正されたことに伴い、当期から繰延ヘッジ損益(税効果控除後)の金額を普通株式に係る当期末の純資産額に含めております。 なお、前期末において採用していた方法により算定した当期末の1株当たり純資産額は、 <u>285.67円</u> であります。

(注) 1 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82期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)	第83期 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)
当期純利益	<u>54,352</u>	<u>94,637</u>
普通株主に帰属しない金額	115	—
(うち、利益処分による取締役賞与金)	(115)	—
普通株式に係る当期純利益	<u>54,237</u>	<u>94,637</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	1,583,274,651	1,582,685,453

(注) 2 1株当たり純資産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82期 (平成18年3月31日現在)	第83期 (平成19年3月31日現在)
純資産の部の合計額	—	<u>452,482</u>
普通株式に係る期末の純資産額	—	<u>452,482</u>
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	—	1,582,360,783

(訂正後)

第82期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)	第83期 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)
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>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。	1株当たり純資産額 <u>283.65円</u> 1株当たり当期純利益金額 <u>59.03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。 (追加情報) 「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成18年1月31日付で改正されたことに伴い、当期から繰延ヘッジ損益(税効果控除後)の金額を普通株式に係る当期末の純資産額に含めております。 なお、前期末において採用していた方法により算定した当期末の1株当たり純資産額は、 <u>283.37円</u> であります。

(注) 1 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82期 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)	第83期 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)
当期純利益	<u>53,416</u>	<u>93,433</u>
普通株主に帰属しない金額	115	—
(うち、利益処分による取締役賞与金)	(115)	—
普通株式に係る当期純利益	<u>53,301</u>	<u>93,433</u>
普通株式の期中平均株式数(株)	1,583,274,651	1,582,685,453

(注) 2 1株当たり純資産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82期 (平成18年3月31日現在)	第83期 (平成19年3月31日現在)
純資産の部の合計額	—	<u>448,840</u>
普通株式に係る期末の純資産額	—	<u>448,840</u>
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	—	1,582,360,783

(2) 【主な資産及び負債の内容】

(訂正前)

資産の部

(a) 現金及び預金

<中略>

(c) 売掛金

(単位：百万円)

相手先	金額
ITOCHU Petroleum (Singapore)	22,919
日本アクセス	21,948
プリマハム	14,493
西野商事	12,601
伊藤忠食品	10,864
その他	<u>517,159</u>
計	<u>599,984</u>

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		
455,628	<u>599,984</u>	<u>527,806</u>	<u>5,935,058</u>	<u>日</u> <u>32.5</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
455,628	<u>5,935,058</u>	<u>6,390,686</u>	<u>5,790,702</u>	% 90.6

(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
(a) 支払手形

<中略>

(b) 買掛金

(単位：百万円)

相手先	金額
ITOCHU Petroleum (Singapore)	18,807
スズキ	16,161
昭和シェル石油	12,802
テレス・コーポレーション	11,521
日清食品	8,383
その他	429,494
計	497,168

<中略>

(c) 社債

<中略>

(d) 長期借入金

<後略>

(訂正後)

資産の部

(a) 現金及び預金

<中略>

(c) 売掛金

(単位：百万円)

相手先	金額
ITOCHU Petroleum (Singapore)	22,919
日本アクセス	21,948
プリマハム	14,493
西野商事	12,601
伊藤忠食品	10,864
その他	516,376
計	599,201

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		
455,628	599,201	527,415	5,912,786	日 32.6

(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
455,628	5,912,786	6,368,414	5,769,213	% 90.6

(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
(a) 支払手形

<中略>

(b) 買掛金

(単位：百万円)

相手先	金額
ITOCHU Petroleum (Singapore)	18,807
スズキ	16,161
昭和シェル石油	12,802
テレス・コーポレーション	11,521
日清食品	8,383
その他	428,782
計	496,456

<中略>

(c) 預り金

(単位：百万円)

相手先	金額
ファミリーマート	25,000
伊藤忠テクノソリューションズ	10,000
フォレスト・コーポレーション	9,223
伊藤忠建材	8,400
伊藤忠ハウジング	3,709
その他	90,944
計	147,276

<中略>

(d) 社債

<中略>

(e) 長期借入金

<後略>