

# 四半期報告書の訂正報告書

第85期第1四半期

自 平成20年4月1日

至 平成20年6月30日



伊藤忠商事株式会社

(E02497)

## 【表紙】

【提出書類】	四半期報告書の訂正報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条の4の7第4項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成21年1月28日
【四半期会計期間】	第85期第1四半期（自平成20年4月1日至平成20年6月30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 【四半期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8月13日に提出しました第85期第1四半期（自平成20年4月1日至平成20年6月30日）報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたので、四半期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

##### 3 財政状態及び経営成績の分析

#### 第5 経理の状況

##### 1 四半期連結財務諸表等

## 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】

(訂正前)

回次	第85期 第1四半期連結 累計(会計)期間	第84期
会計期間	自 平成20年4月1日 至 平成20年6月30日	自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日
収益 (百万円)	729,032	2,861,210
売上高 (百万円)	3,122,194	12,412,456
売上総利益 (百万円)	247,852	995,904
法人税等、少数株主持分損益及び 持分法による投資損益前利益 (百万円)	76,172	282,707
四半期(当期)純利益 (百万円)	62,637	218,585
株主資本 (百万円)	1,011,543	978,471
総資産額 (百万円)	5,304,682	5,255,420
1株当たり株主資本 (円)	639.95	619.01
基本的1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	39.63	138.27
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	39.31	128.52
株主資本比率 (%)	19.07	18.62
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	69,999	65,552
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△38,427	△65,774
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△66,916	△81,294
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高 (百万円)	402,896	446,311
従業員数 (人)	49,223	48,657

<後略>

(訂正後)

回次	第85期 第1四半期連結 累計(会計)期間	第84期
会計期間	自 平成20年4月1日 至 平成20年6月30日	自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日
収益 (百万円)	728,861	2,859,853
売上高 (百万円)	3,119,187	12,387,908
売上総利益 (百万円)	247,681	994,547
法人税等、少数株主持分損益及び 持分法による投資損益前利益 (百万円)	75,896	280,531
四半期(当期)純利益 (百万円)	62,474	217,301
株主資本 (百万円)	1,006,454	973,545
総資産額 (百万円)	5,324,615	5,274,199
1株当たり株主資本 (円)	636.73	615.89
基本的1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	39.52	137.46
潜在株式調整後1株当たり四半期 (当期)純利益金額 (円)	39.21	127.71
株主資本比率 (%)	18.90	18.46
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	69,999	65,552
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△38,427	△65,774
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	△66,916	△81,294
現金及び現金同等物の四半期末 (期末)残高 (百万円)	402,896	446,311
従業員数 (人)	49,223	48,657

<後略>

## 第2【事業の状況】

### 3【財政状態及び経営成績の分析】

〈前略〉

(訂正前)

#### (3) 当第1四半期連結会計期間における業績

当第1四半期連結会計期間の「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、石炭・原油等の資源・エネルギー価格の高騰、穀物・油脂等の食料原料・食品流通関連における取扱の増加、並びにマンション分譲事業における引渡し戸数の増加等により、前第1四半期連結会計期間比590億円（8.8%）増収の7,290億円となりました。

「売上総利益」は、一部子会社が連結除外となった繊維、北米建機関連事業の不調等があった機械等において減益となったものの、資源・エネルギー価格の高騰及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、穀物・油脂等の食料原料・食品流通関連で取扱の増加があった食料等が増益となったことにより、前第1四半期連結会計期間比122億円（5.2%）増益の2,479億円となりました。

〈中略〉

「その他の損益」は、為替損益の悪化及びLNG関連投資からの配当に係るヘッジコストの増加等により、前第1四半期連結会計期間比31億円悪化の21億円の費用となりました。

この結果、「法人税等、少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益」は、前第1四半期連結会計期間比23億円（3.2%）増益の762億円となりました。

〈中略〉

以上の結果、「四半期純利益」は626億円となりました。なお、前第1四半期連結会計期間にはオリコ社が実行した資本政策等に伴う純利益への影響額〔下記（注）参照〕308億円が含まれていることより、前第1四半期連結会計期間比では233億円（27.1%）の減益となっております。

なお、日本の会計慣行に基づく売上高は、為替が前第1四半期連結会計期間比円高となったことに伴う減収の影響があったものの、資源・エネルギー価格の高騰及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、穀物・油脂等の食料原料価格の上昇及び取扱数量の増加、食品流通関連における取扱の増加があった食料等の増収により、前第1四半期連結会計期間比3,543億円（12.8%）増収の3兆1,222億円となりました。

〈中略〉

#### (4) 当第1四半期連結会計期間末における財政状態

当第1四半期連結会計期間末の総資産は、現預金の減少等があったものの、機械における新規事業会社連結による有形固定資産の増加、資源・エネルギー価格の高騰による金属・エネルギー、穀物・油脂等の食料原料価格の上昇による食料を中心とした営業債権の増加、宇宙・情報・マルチメディア等のたな卸資産の増加等により、前連結会計年度末比493億円（0.9%）増加の5兆3,047億円となりました。

株主資本は、四半期純利益の積上げ及び株価が前連結会計年度末比で回復したことに伴う未実現有価証券損益の改善等があったものの、配当の支払による減少、為替円高に伴う為替換算調整額の悪化等により、前連結会計年度末比331億円（3.4%）増加の1兆115億円となりました。また、株主資本比率は前連結会計年度末比0.5ポイント上昇し、19.1%となりました。

〈中略〉

#### (6) オペレーティングセグメント別業績

当第1四半期連結会計期間におけるオペレーティングセグメント別の業績は、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、新興国向け自動車取引増加等により、前第1四半期連結会計期間比112億円（3.4%）増収の3,360億円となりました。売上総利益は、米国建設市場低迷による北米建機関連事業の不調等により、前第1四半期連結会計期間比23億円（10.0%）減益の206億円となりました。四半期純利益は、売上総利益の減益に加え、自動車関連投資の評価損等があり、前第1四半期連結会計期間比53億円（84.1%）減益の10億円となりました。セグメント別資産は、船舶取引に係る前渡金の増加及び新規事業会社連結による有形固定資産の増加等により、前連結会計年度末比156億円（2.3%）増加の7,065億円となりました。

〈後略〉

(訂正後)

(3) 当第1四半期連結会計期間における業績

当第1四半期連結会計期間の「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、石炭・原油等の資源・エネルギー価格の高騰、穀物・油脂等の食料原料・食品流通関連における取扱の増加、並びにマンション分譲事業における引渡し戸数の増加等により、前第1四半期連結会計期間比591億円（8.8%）増収の7,289億円となりました。

「売上総利益」は、一部子会社が連結除外となった繊維、北米建機関連事業の不調等があった機械等において減益となったものの、資源・エネルギー価格の高騰及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、穀物・油脂等の食料原料・食品流通関連で取扱の増加があった食料等が増益となったことにより、前第1四半期連結会計期間比124億円（5.3%）増益の2,477億円となりました。

<中略>

「その他の損益」は、為替損益の悪化及びLNG関連投資からの配当に係るヘッジコストの増加等により、前第1四半期連結会計期間比30億円悪化の22億円の費用となりました。

この結果、「法人税等、少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益」は、前第1四半期連結会計期間比26億円（3.6%）増益の759億円となりました。

<中略>

以上の結果、「四半期純利益」は625億円となりました。なお、前第1四半期連結会計期間にはオリコ社が実行した資本政策等に伴う純利益への影響額〔下記（注）参照〕308億円が含まれていることより、前第1四半期連結会計期間比では231億円（27.0%）の減益となっております。

なお、日本の会計慣行に基づく売上高は、為替が前第1四半期連結会計期間比円高となったことに伴う減収の影響があったものの、資源・エネルギー価格の高騰及び鉄鉱石販売数量の増加があった金属・エネルギー、穀物・油脂等の食料原料価格の上昇及び取扱数量の増加、食品流通関連における取扱の増加があった食料等の増収により、前第1四半期連結会計期間比3,576億円（13.0%）増収の3兆1,192億円となりました。

<中略>

(4) 当第1四半期連結会計期間末における財政状態

当第1四半期連結会計期間末の総資産は、現預金の減少等があったものの、機械における新規事業会社連結による有形固定資産の増加、資源・エネルギー価格の高騰による金属・エネルギー、穀物・油脂等の食料原料価格の上昇による食料を中心とした営業債権の増加、宇宙・情報・マルチメディア等のたな卸資産の増加等により、前連結会計年度末比504億円（1.0%）増加の5兆3,246億円となりました。

株主資本は、四半期純利益の積上げ及び株価が前連結会計年度末比で回復したことに伴う未実現有価証券損益の改善等があったものの、配当の支払による減少、為替円高に伴う為替換算調整額の悪化等により、前連結会計年度末比329億円（3.4%）増加の1兆65億円となりました。また、株主資本比率は前連結会計年度末比0.4ポイント上昇し、18.9%となりました。

<中略>

(6) オペレーティングセグメント別業績

当第1四半期連結会計期間におけるオペレーティングセグメント別の業績は、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、新興国向け自動車取引増加等により、前第1四半期連結会計期間比146億円（4.6%）増収の3,330億円となりました。売上総利益は、米国建設市場低迷による北米建機関連事業の不調等により、前第1四半期連結会計期間比22億円（9.6%）減益の204億円となりました。四半期純利益は、売上総利益の減益に加え、自動車関連投資の評価損等があり、前第1四半期連結会計期間比51億円（85.9%）減益の8億円となりました。セグメント別資産は、船舶取引に係る前渡金の増加及び新規事業会社連結による有形固定資産の増加等により、前連結会計年度末比167億円（2.4%）増加の7,264億円となりました。

<後略>

## 第5【経理の状況】

### 1【四半期連結財務諸表】

#### (1)【四半期連結貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	当第1四半期連結会計期間末 (平成20年6月30日)		前連結会計年度末 (平成20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	1, 2	402, 896		446, 311		
定期預金		1, 659		3, 559		
有価証券	1, 2	27, 910		30, 776		
営業債権						
受取手形		189, 390		189, 446		
売掛金		1, 401, 304		1, 391, 211		
貸倒引当金	1	△14, 051	1, 576, 643	△15, 781	1, 564, 876	
関連会社に対する債権			105, 108		105, 993	
たな卸資産	1		552, 100		531, 534	
前渡金			123, 301		100, 973	
前払費用			36, 083		29, 797	
繰延税金資産	1		38, 251		38, 564	
その他の流動資産			268, 913		242, 103	
流動資産合計			3, 132, 864	59.06	3, 094, 486	58.88
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	1		655, 369		656, 884	
その他の投資	1, 2		550, 659		547, 790	
その他の長期債権			147, 776		149, 600	
貸倒引当金	1		△53, 169		△53, 167	
投資及び長期債権合計			1, 300, 635	24.52	1, 301, 107	24.76
III 有形固定資産	1, 5					
有形固定資産(取得原価)						
土地		118, 174		121, 977		
建物		299, 682		303, 790		
機械及び装置		330, 601		288, 542		
器具及び備品		56, 475		57, 163		
鉱業権		87, 383		85, 396		
建設仮勘定		14, 626	906, 941	10, 629	867, 497	
減価償却累計額			△360, 298		△354, 480	
有形固定資産合計			546, 643	10.30	513, 017	9.76
IV のれん及びその他の無形資産 (償却累計額控除後)	1		146, 000	2.75	147, 924	2.82
V 前払年金費用	1		29, 625	0.56	30, 077	0.57
VI 長期繰延税金資産	1		36, 451	0.69	49, 452	0.94
VII その他の資産			112, 464	2.12	119, 357	2.27
資産合計			5, 304, 682	100.00	5, 255, 420	100.00

区分	注記 番号	当第1四半期連結会計期間末 (平成20年6月30日)		前連結会計年度末 (平成20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			282,463		307,446	
1年以内に期限の到来する 長期債務			76,547		76,017	
営業債務						
支払手形		159,767		152,041		
買掛金		1,196,336	1,356,103	1,133,683	1,285,724	
関連会社に対する債務			18,052		19,382	
未払費用			133,181		135,430	
未払法人税等			36,507		46,898	
前受金			132,175		118,351	
繰延税金負債	1		1,847		908	
その他の流動負債			228,880		199,302	
流動負債合計			2,265,755	42.71	2,189,458	41.66
II 長期債務	1		1,835,891	34.61	1,895,088	36.06
III 退職給与及び年金債務	1		18,745	0.35	19,602	0.37
IV 長期繰延税金負債	1		29,861	0.56	27,183	0.52
V 契約残高及び偶発債務	9					
VI 少数株主持分			142,887	2.70	145,618	2.77
VII 資本						
資本金(普通株式)	6		202,241		202,241	
資本剰余金	6		137,214		137,211	
利益剰余金	6					
利益準備金		12,136		10,373		
その他の利益剰余金		703,529	715,665	657,683	668,056	
累積その他の包括利益(損失)	1					
為替換算調整額		△57,067		△24,948		
年金債務調整額		△73,491		△73,379		
未実現有価証券損益	2	87,427		74,389		
未実現デリバティブ評価損益	7	2,213	△40,918	△2,510	△26,448	
自己株式			△2,659		△2,589	
資本合計			1,011,543	19.07	978,471	18.62
負債及び資本合計			5,304,682	100.00	5,255,420	100.00

「四半期連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

区分	注記 番号	当第1四半期連結会計期間末 (平成20年6月30日)		前連結会計年度末 (平成20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	1, 2		402, 896		446, 311
定期預金			1, 659		3, 559
有価証券	1, 2		27, 910		30, 776
営業債権					
受取手形		189, 390		189, 446	
売掛金		<u>1, 401, 399</u>		<u>1, 390, 770</u>	
貸倒引当金	1	<u>△14, 051</u>	<u>1, 576, 738</u>	<u>△15, 781</u>	<u>1, 564, 435</u>
関連会社に対する債権			105, 108		105, 993
たな卸資産	1		552, 100		531, 534
前渡金			123, 301		100, 973
前払費用			36, 083		29, 797
繰延税金資産	1		38, 251		38, 564
その他の流動資産			<u>285, 215</u>		<u>257, 900</u>
流動資産合計			<u>3, 149, 261</u>	<u>59.14</u>	<u>3, 109, 842</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	1		655, 369		656, 884
その他の投資	1, 2		550, 659		547, 790
その他の長期債権			147, 776		149, 600
貸倒引当金	1		<u>△53, 169</u>		<u>△53, 167</u>
投資及び長期債権合計			<u>1, 300, 635</u>	<u>24.43</u>	<u>1, 301, 107</u>
III 有形固定資産	1, 5				
有形固定資産 (取得原価)					
土地		118, 174		121, 977	
建物		299, 682		303, 790	
機械及び装置		330, 601		288, 542	
器具及び備品		56, 475		57, 163	
鉱業権		87, 383		85, 396	
建設仮勘定		14, 626	906, 941	10, 629	867, 497
減価償却累計額			<u>△360, 298</u>		<u>△354, 480</u>
有形固定資産合計			<u>546, 643</u>	<u>10.27</u>	<u>513, 017</u>
IV のれん及びその他の無形資産 (償却累計額控除後)	1		146, 000	<u>2.74</u>	147, 924
V 前払年金費用	1		29, 625	0.56	30, 077
VI 長期繰延税金資産	1		<u>39, 987</u>	<u>0.75</u>	<u>52, 875</u>
VII その他の資産			112, 464	<u>2.11</u>	119, 357
資産合計			<u>5, 324, 615</u>	100.00	<u>5, 274, 199</u>

区分	注記 番号	当第1四半期連結会計期間末 (平成20年6月30日)		前連結会計年度末 (平成20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			282,463		307,446	
1年以内に期限の到来する 長期債務			76,547		76,017	
営業債務						
支払手形		159,767		152,041		
買掛金		1,196,336	1,356,103	1,133,282	1,285,323	
関連会社に対する債務			18,052		19,382	
未払費用			133,181		135,430	
未払法人税等			36,507		46,898	
前受金			132,175		118,351	
繰延税金負債	1		1,847		908	
その他の流動負債			253,902		223,408	
流動負債合計			2,290,777	43.02	2,213,163	41.96
II 長期債務	1		1,835,891	34.48	1,895,088	35.93
III 退職給与及び年金債務	1		18,745	0.35	19,602	0.37
IV 長期繰延税金負債	1		29,861	0.56	27,183	0.52
V 契約残高及び偶発債務	9					
VI 少数株主持分			142,887	2.69	145,618	2.76
VII 資本						
資本金 (普通株式)	6		202,241		202,241	
資本剰余金	6		137,214		137,211	
利益剰余金	6					
利益準備金		12,136		10,373		
その他の利益剰余金		698,440	710,576	652,757	663,130	
累積その他の包括利益 (損失)	1					
為替換算調整額		△57,067		△24,948		
年金債務調整額		△73,491		△73,379		
未実現有価証券損益	2	87,427		74,389		
未実現デリバティブ評価損益	7	2,213	△40,918	△2,510	△26,448	
自己株式			△2,659		△2,589	
資本合計			1,006,454	18.90	973,545	18.46
負債及び資本合計			5,324,615	100.00	5,274,199	100.00

「四半期連結財務諸表注記」参照

## (2) 【四半期連結損益計算書】

## 【第1四半期連結累計期間】

(訂正前)

		当第1四半期連結累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年6月30日)		
区分	注記 番号	金額 (百万円)		百分比 (%)
I 収益	1, 5			
商品販売等に係る収益		587, 504		
売買取引に係る差損益及び手数料		<u>141, 528</u>		
(売上高 当第1四半期連結累計期間 <u>3,122,194</u> 百万円)	1, 5		<u>729, 032</u>	100.00
II 商品販売等に係る原価			481, 180	66.00
売上総利益	5		<u>247, 852</u>	34.00
III その他の収益 (△費用)				
販売費及び一般管理費		△178, 933		
貸倒引当金繰入額		△657		
受取利息		4, 436		
支払利息		△11, 776		
受取配当金		10, 376		
投資及び有価証券に係る損益	2	5, 880		
固定資産に係る損益		1, 116		
その他の損益	1	<u>△2, 122</u>	<u>△171, 680</u>	<u>△23.55</u>
法人税等、少数株主持分損益及び 持分法による投資損益前利益			<u>76, 172</u>	<u>10.45</u>
IV 法人税等 (△費用)	1			
当期税金		△29, 818		
繰延税金		<u>△1, 601</u>	<u>△31, 419</u>	<u>△4.32</u>
少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益			44, 753	6.13
V 少数株主持分損益			△1, 046	<u>△0.14</u>
VI 持分法による投資損益	5		18, 930	2.60
四半期純利益	5		<u>62, 637</u>	<u>8.59</u>

		当第1四半期間連結累計期間 (自 平成20年4月1日 至 平成20年6月30日)	
区分	注記 番号	金額 (円)	
基本的1株当たり四半期純利益	1, 4		<u>39.63</u>
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益	1, 4		<u>39.31</u>

「四半期連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

		当第1四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)	
区分	注記 番号	金額 (百万円)	百分比 (%)
I 収益	1, 5		
商品販売等に係る収益		587, 504	
売買取引に係る差損益及び手数料		<u>141, 357</u>	
(売上高 当第1四半期連結累計期間 <u>3, 119, 187</u> 百万円)	1, 5		
		<u>728, 861</u>	100. 00
II 商品販売等に係る原価		481, 180	66. 02
売上総利益	5	<u>247, 681</u>	33. 98
III その他の収益 (△費用)			
販売費及び一般管理費		△178, 933	
貸倒引当金繰入額		△657	
受取利息		4, 436	
支払利息		△11, 776	
受取配当金		10, 376	
投資及び有価証券に係る損益	2	5, 880	
固定資産に係る損益		1, 116	
その他の損益	1	<u>△2, 227</u>	<u>△23. 57</u>
法人税等、少数株主持分損益及び 持分法による投資損益前利益		<u>75, 896</u>	<u>10. 41</u>
IV 法人税等 (△費用)	1		
当期税金		△29, 818	
繰延税金		<u>△1, 488</u>	<u>△4. 29</u>
少数株主持分損益及び持分法による投資損益前利益		<u>44, 590</u>	<u>6. 12</u>
V 少数株主持分損益		<u>△1, 046</u>	<u>△0. 15</u>
VI 持分法による投資損益	5	18, 930	2. 60
四半期純利益	5	<u>62, 474</u>	<u>8. 57</u>

		当第1四半期間連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)	
区分	注記 番号	金額 (円)	
基本的1株当たり四半期純利益	1, 4	<u>39. 52</u>	
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益	1, 4	<u>39. 21</u>	

「四半期連結財務諸表注記」参照

## (3) 【四半期連結包括損益計算書】

## 【第1四半期連結累計期間】

(訂正前)

		当第1四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)
四半期純利益		62,637
四半期その他の包括利益 (損失) (税効果控除後)	1	
為替換算調整額の期中増減		△32,119
年金債務調整額の期中増減		△112
未実現有価証券損益の期中増減	2	13,038
未実現デリバティブ評価損益の期中増減	7	4,723
	計	△14,470
四半期包括利益		48,167

「四半期連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

		当第1四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)
区分	注記 番号	金額 (百万円)
四半期純利益		62,474
四半期その他の包括利益 (損失) (税効果控除後)	1	
為替換算調整額の期中増減		△32,119
年金債務調整額の期中増減		△112
未実現有価証券損益の期中増減	2	13,038
未実現デリバティブ評価損益の期中増減	7	4,723
	計	△14,470
四半期包括利益		48,004

「四半期連結財務諸表注記」参照

## (4) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

	当第1四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)
区分	金額(百万円)
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	
四半期純利益	62,637
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	16,529
貸倒引当金繰入額	657
投資及び有価証券に係る損益	△5,880
固定資産に係る損益	△1,116
持分法による投資損益(受取配当金差引後)	△7,318
繰延税金	1,601
少数株主持分損益	1,046
資産・負債の変動	
営業債権の増加	△40,961
関連会社に対する債権の減少	4,767
たな卸資産の増加	△40,958
営業債務の増加	90,073
関連会社に対する債務の減少	△1,433
その他	△9,645
営業活動によるキャッシュ・フロー	69,999
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産等の取得額	△23,962
有形固定資産等の売却額	7,583
関連会社に対する投資及び長期債権の増加	△9,102
関連会社に対する投資及び長期債権の減少	2,098
売却可能有価証券の取得額	△2,321
売却可能有価証券の売却額	5,051
売却可能有価証券の償還額	176
その他の投資の取得額	△8,653
その他の投資の売却額	11,431
子会社取得(取得現金控除後)	△22,807
子会社株式の売却額	199
長期債権の発生額	△7,665
長期債権の回収額	8,127
定期預金の増減—純額	1,418
投資活動によるキャッシュ・フロー	△38,427

&lt;後略&gt;

(訂正後)

	当第1四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)
区分	金額(百万円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
四半期純利益	62,474
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	16,529
貸倒引当金繰入額	657
投資及び有価証券に係る損益	△5,880
固定資産に係る損益	△1,116
持分法による投資損益(受取配当金差引後)	△7,318
繰延税金	1,488
少数株主持分損益	1,046
資産・負債の変動	
営業債権の増加	△41,402
関連会社に対する債権の減少	4,767
たな卸資産の増加	△40,958
営業債務の増加	90,474
関連会社に対する債務の減少	△1,433
その他	△9,329
営業活動によるキャッシュ・フロー	69,999
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	△23,962
有形固定資産等の売却額	7,583
関連会社に対する投資及び長期債権の増加	△9,102
関連会社に対する投資及び長期債権の減少	2,098
売却可能有価証券の取得額	△2,321
売却可能有価証券の売却額	5,051
売却可能有価証券の償還額	176
その他の投資の取得額	△8,653
その他の投資の売却額	11,431
子会社取得(取得現金控除後)	△22,807
子会社株式の売却額	199
長期債権の発生額	△7,665
長期債権の回収額	8,127
定期預金の増減—純額	1,418
投資活動によるキャッシュ・フロー	△38,427

&lt;後略&gt;

<前略>

(訂正前)

(2) 四半期連結損益計算書の様式

当社の四半期連結損益計算書は、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、当四半期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、四半期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、当第1四半期連結累計期間においては、68,262百万円です。

<後略>

(訂正後)

(2) 四半期連結損益計算書の様式

当社の四半期連結損益計算書は、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、当四半期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、四半期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、当第1四半期連結累計期間においては、68,091百万円です。

<後略>

四半期連結財務諸表注記

4 1株当たり情報

(訂正前)

① 1株当たり四半期純利益

当第1四半期連結累計期間における、基本的1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は次のとおりです。

	当第1四半期 連結累計期間 (百万円)
分子項目：	
四半期純利益	62,637
希薄化効果のある証券の影響 転換権付優先株式	△503
潜在株式調整後四半期純利益	62,134

<中略>

	当第1四半期 連結累計期間 (円)
基本的1株当たり四半期純利益	39.63
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益	39.31

② 1株当たり株主資本

当第1四半期連結会計期間末及び前連結会計年度末における、1株当たり株主資本は次のとおりです。

	当第1四半期 連結会計期間末 (百万円)	前連結会計年度末 (百万円)
分子項目：		
株主資本	1,011,543	978,471
普通株式に係る株主資本	1,011,543	978,471

<中略>

	当第1四半期 連結会計期間末 (円)	前連結会計年度末 (円)
1株当たり株主資本	639.95	619.01

(注) 株主資本は、連結貸借対照表における「資本」を示しております。

(訂正後)

① 1株当たり四半期純利益

当第1四半期連結累計期間における、基本的1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は次のとおりです。

	当第1四半期 連結累計期間 (百万円)
分子項目：	
四半期純利益	62,474
希薄化効果のある証券の影響 転換権付優先株式	△503
潜在株式調整後四半期純利益	61,971

<中略>

	当第1四半期 連結累計期間 (円)
基本的1株当たり四半期純利益	39.52
潜在株式調整後1株当たり四半期純利益	39.21

② 1株当たり株主資本

当第1四半期連結会計期間末及び前連結会計年度末における、1株当たり株主資本は次のとおりです。

	当第1四半期 連結会計期間末 (百万円)	前連結会計年度末 (百万円)
分子項目：		
株主資本	1,006,454	973,545
普通株式に係る株主資本	1,006,454	973,545

<中略>

	当第1四半期 連結会計期間末 (円)	前連結会計年度末 (円)
1株当たり株主資本	636.73	615.89

(注) 株主資本は、連結貸借対照表における「資本」を示しております。

5 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)

	当第1四半期連結累計期間					
	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	131,452	336,010	128,837	1,096,164	542,271	
セグメント間内部売上高	142	298	1,185	93	4,777	
合計	131,594	336,308	130,022	1,096,257	547,048	
売上総利益	21,791	20,558	28,229	43,212	29,747	
持分法による投資損益	2,157	544	97	7,162	1,585	
四半期純利益	9,844	1,003	881	32,300	5,222	
セグメント別資産	339,679	706,489	506,396	1,060,428	750,487	
減価償却費等	861	472	1,343	8,476	994	
		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		798,800	45,052	43,608	3,122,194	
セグメント間内部売上高		116	1	△6,612	—	
合計		798,916	45,053	36,996	3,122,194	
売上総利益		80,601	12,690	11,024	247,852	
持分法による投資損益		3,865	3,417	103	18,930	
四半期純利益		5,654	2,286	5,447	62,637	
セグメント別資産		1,115,500	405,055	420,648	5,304,682	
減価償却費等		2,545	251	1,587	16,529	
		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)
セグメント別資産		364,349	690,929	513,870	916,571	766,790
		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)	
セグメント別資産		1,064,825	420,501	517,585	5,255,420	

(注) 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。

【オペレーティングセグメント情報】

(訂正後)

	当第1四半期連結累計期間					
	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	131,452	333,003	128,837	1,096,164	542,271	
セグメント間内部売上高	142	298	1,185	93	4,777	
合計	131,594	333,301	130,022	1,096,257	547,048	
売上総利益	21,791	20,387	28,229	43,212	29,747	
持分法による投資損益	2,157	544	97	7,162	1,585	
四半期純利益	9,844	840	881	32,300	5,222	
セグメント別資産	339,679	726,422	506,396	1,060,428	750,487	
減価償却費等	861	472	1,343	8,476	994	
		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		798,800	45,052	43,608	3,119,187	
セグメント間内部売上高		116	1	△6,612	—	
合計		798,916	45,053	36,996	3,119,187	
売上総利益		80,601	12,690	11,024	247,681	
持分法による投資損益		3,865	3,417	103	18,930	
四半期純利益		5,654	2,286	5,447	62,474	
セグメント別資産		1,115,500	405,055	420,648	5,324,615	
減価償却費等		2,545	251	1,587	16,529	
		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)
セグメント別資産		364,349	709,708	513,870	916,571	766,790
		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)	
セグメント別資産		1,064,825	420,501	517,585	5,274,199	

(注) 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。

【地域別情報】

(訂正前)

当第1四半期連結累計期間

	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	388,923	149,610	42,664	147,835	729,032

(注) 収益の発生源となる資産の所在地に基づき分類しております。

<後略>

(訂正後)

当第1四半期連結累計期間

	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	388,752	149,610	42,664	147,835	728,861

(注) 収益の発生源となる資産の所在地に基づき分類しております。

<後略>

## 6 資本金、資本剰余金及び利益剰余金

〈前略〉

(訂正前)

当社は平成18年5月1日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、当四半期連結財務諸表上も、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、当第1四半期連結会計期間末における四半期連結貸借対照表上の利益剰余金の額は、利益準備金12,136百万円を含めて605,866百万円となります。

〈後略〉

(訂正後)

当社は平成18年5月1日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、当四半期連結財務諸表上も、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、当第1四半期連結会計期間末における四半期連結貸借対照表上の利益剰余金の額は、利益準備金12,136百万円を含めて600,777百万円となります。

〈後略〉