

【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22年12月21日
【事業年度】	第170期（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）
【会社名】	日本坩堝株式会社
【英訳名】	Nippon Crucible Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 重光 碩
【本店の所在の場所】	東京都渋谷区恵比寿一丁目21番3号
【電話番号】	03(3443)5551（代表）
【事務連絡者氏名】	経理部長 坂本 信治
【最寄りの連絡場所】	東京都渋谷区恵比寿一丁目21番3号
【電話番号】	03(3443)5551（代表）
【事務連絡者氏名】	経理部長 坂本 信治
【縦覧に供する場所】	日本坩堝株式会社 大阪支店 （東大阪市稲田上町一丁目2番22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）

当社大阪支店は、会社法第911条第3項第3号に掲げる支店として同項の規定により登記されているものではありませんが、特に便宜をはかるため備え置き、公衆の縦覧に供することといたしました。

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

平成22年6月30日に提出しました第170期（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）有価証券報告書の記載事項の一部に訂正すべき事項がありましたので、これを訂正するため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5 経理の状況

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

注記事項

（税効果会計関係）

2 財務諸表等

(1) 財務諸表

注記事項

（税効果会計関係）

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5【経理の状況】

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【注記事項】

(税効果会計関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)																																																																																																		
<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内訳</p> <p style="text-align: right;">(千円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">306,308</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">39,083</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">44,199</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">36,779</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">3,756</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">20,071</td></tr> <tr><td>株式評価損</td><td style="text-align: right;">84,194</td></tr> <tr><td>棚卸資産未実現利益</td><td style="text-align: right;">980</td></tr> <tr><td>その他投資有価証券評価差額</td><td style="text-align: right;">9,845</td></tr> <tr><td>子会社繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">16,953</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">10,803</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;">571,011</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">90,397</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;">480,614</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩</td><td style="text-align: right;">932</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">290</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;">642</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">479,972</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">44,914</td></tr> <tr><td>固定資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">435,058</td></tr> </table> <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差異の原因となった主な項目別の内訳 当連結会計年度において、税金等調整前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。</p>	退職給付引当金	306,308	役員退職慰労引当金	39,083	貸倒引当金	44,199	賞与引当金	36,779	未払事業税	3,756	ゴルフ会員権評価損	20,071	株式評価損	84,194	棚卸資産未実現利益	980	その他投資有価証券評価差額	9,845	子会社繰越欠損金	16,953	その他	10,803	繰延税金資産小計	571,011	評価性引当額	90,397	繰延税金資産合計	480,614	債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩	932	その他	290	繰延税金負債合計	642	繰延税金資産の純額	479,972	流動資産 - 繰延税金資産	44,914	固定資産 - 繰延税金資産	435,058	<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内訳</p> <p style="text-align: right;">(千円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">308,799</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">43,219</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">44,394</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">41,422</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">20,220</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">701</td></tr> <tr><td>株式評価損</td><td style="text-align: right;">10,419</td></tr> <tr><td>子会社繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">72,935</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">19,246</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;">561,355</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">132,076</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;">429,279</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他投資有価証券評価差額</td><td style="text-align: right;">23,598</td></tr> <tr><td>債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩</td><td style="text-align: right;">851</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">184</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;">24,265</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">405,014</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">47,107</td></tr> <tr><td>固定資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">357,907</td></tr> </table> <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;">(%)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.8</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;">8.2</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;">0.2</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">5.5</td></tr> <tr><td>評価性引当の増減</td><td style="text-align: right;">19.9</td></tr> <tr><td>過年度連結税効果調整</td><td style="text-align: right;">9.8</td></tr> <tr><td>持分投資損益</td><td style="text-align: right;">2.6</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;">60.2</td></tr> </table>	退職給付引当金	308,799	役員退職慰労引当金	43,219	貸倒引当金	44,394	賞与引当金	41,422	ゴルフ会員権評価損	20,220	未払事業税	701	株式評価損	10,419	子会社繰越欠損金	72,935	その他	19,246	繰延税金資産小計	561,355	評価性引当額	132,076	繰延税金資産合計	429,279	その他投資有価証券評価差額	23,598	債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩	851	その他	184	繰延税金負債合計	24,265	繰延税金資産の純額	405,014	流動資産 - 繰延税金資産	47,107	固定資産 - 繰延税金資産	357,907	法定実効税率	40.8	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	8.2	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2	住民税均等割	5.5	評価性引当の増減	19.9	過年度連結税効果調整	9.8	持分投資損益	2.6	その他	1.6	税効果会計適用後の法人税等の負担率	60.2
退職給付引当金	306,308																																																																																																		
役員退職慰労引当金	39,083																																																																																																		
貸倒引当金	44,199																																																																																																		
賞与引当金	36,779																																																																																																		
未払事業税	3,756																																																																																																		
ゴルフ会員権評価損	20,071																																																																																																		
株式評価損	84,194																																																																																																		
棚卸資産未実現利益	980																																																																																																		
その他投資有価証券評価差額	9,845																																																																																																		
子会社繰越欠損金	16,953																																																																																																		
その他	10,803																																																																																																		
繰延税金資産小計	571,011																																																																																																		
評価性引当額	90,397																																																																																																		
繰延税金資産合計	480,614																																																																																																		
債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩	932																																																																																																		
その他	290																																																																																																		
繰延税金負債合計	642																																																																																																		
繰延税金資産の純額	479,972																																																																																																		
流動資産 - 繰延税金資産	44,914																																																																																																		
固定資産 - 繰延税金資産	435,058																																																																																																		
退職給付引当金	308,799																																																																																																		
役員退職慰労引当金	43,219																																																																																																		
貸倒引当金	44,394																																																																																																		
賞与引当金	41,422																																																																																																		
ゴルフ会員権評価損	20,220																																																																																																		
未払事業税	701																																																																																																		
株式評価損	10,419																																																																																																		
子会社繰越欠損金	72,935																																																																																																		
その他	19,246																																																																																																		
繰延税金資産小計	561,355																																																																																																		
評価性引当額	132,076																																																																																																		
繰延税金資産合計	429,279																																																																																																		
その他投資有価証券評価差額	23,598																																																																																																		
債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩	851																																																																																																		
その他	184																																																																																																		
繰延税金負債合計	24,265																																																																																																		
繰延税金資産の純額	405,014																																																																																																		
流動資産 - 繰延税金資産	47,107																																																																																																		
固定資産 - 繰延税金資産	357,907																																																																																																		
法定実効税率	40.8																																																																																																		
(調整)																																																																																																			
交際費等永久に損金に算入されない項目	8.2																																																																																																		
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2																																																																																																		
住民税均等割	5.5																																																																																																		
評価性引当の増減	19.9																																																																																																		
過年度連結税効果調整	9.8																																																																																																		
持分投資損益	2.6																																																																																																		
その他	1.6																																																																																																		
税効果会計適用後の法人税等の負担率	60.2																																																																																																		

(訂正後)

前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)																																																																																																		
<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内訳</p> <p style="text-align: right;">(千円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">306,308</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">39,083</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">44,199</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">36,779</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">3,756</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">20,071</td></tr> <tr><td>株式評価損</td><td style="text-align: right;">84,194</td></tr> <tr><td>棚卸資産未実現利益</td><td style="text-align: right;">980</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">9,845</td></tr> <tr><td>子会社繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">16,953</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">10,803</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">571,011</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">90,397</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">480,614</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩</td><td style="text-align: right;">932</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">290</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">642</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">479,972</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">44,914</td></tr> <tr><td>固定資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">435,058</td></tr> </table> <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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>当連結会計年度において、税金等調整前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。</p>	退職給付引当金	306,308	役員退職慰労引当金	39,083	貸倒引当金	44,199	賞与引当金	36,779	未払事業税	3,756	ゴルフ会員権評価損	20,071	株式評価損	84,194	棚卸資産未実現利益	980	その他有価証券評価差額金	9,845	子会社繰越欠損金	16,953	その他	10,803	繰延税金資産小計	571,011	評価性引当額	90,397	繰延税金資産合計	480,614	債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩	932	その他	290	繰延税金負債合計	642	繰延税金資産の純額	479,972	流動資産 - 繰延税金資産	44,914	固定資産 - 繰延税金資産	435,058	<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内訳</p> <p style="text-align: right;">(千円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">308,799</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">43,219</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">44,394</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">41,422</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">20,220</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">701</td></tr> <tr><td>株式評価損</td><td style="text-align: right;">10,419</td></tr> <tr><td>子会社繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">72,935</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">19,246</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">561,355</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">132,076</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">429,279</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">23,598</td></tr> <tr><td>債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩</td><td style="text-align: right;">851</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">184</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">24,265</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">405,014</td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">47,107</td></tr> <tr><td>固定資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">357,907</td></tr> </table> <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;">(%)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.8</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;">8.2</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;">0.2</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">5.5</td></tr> <tr><td>評価性引当の増減</td><td style="text-align: right;">19.9</td></tr> <tr><td>過年度連結税効果調整</td><td style="text-align: right;">9.8</td></tr> <tr><td>持分投資損益</td><td style="text-align: right;">2.6</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1.6</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; border-top: 1px solid black; border-bottom: 1px solid black;">60.2</td></tr> </table>	退職給付引当金	308,799	役員退職慰労引当金	43,219	貸倒引当金	44,394	賞与引当金	41,422	ゴルフ会員権評価損	20,220	未払事業税	701	株式評価損	10,419	子会社繰越欠損金	72,935	その他	19,246	繰延税金資産小計	561,355	評価性引当額	132,076	繰延税金資産合計	429,279	その他有価証券評価差額金	23,598	債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩	851	その他	184	繰延税金負債合計	24,265	繰延税金資産の純額	405,014	流動資産 - 繰延税金資産	47,107	固定資産 - 繰延税金資産	357,907	法定実効税率	40.8	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	8.2	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2	住民税均等割	5.5	評価性引当の増減	19.9	過年度連結税効果調整	9.8	持分投資損益	2.6	その他	1.6	税効果会計適用後の法人税等の負担率	60.2
退職給付引当金	306,308																																																																																																		
役員退職慰労引当金	39,083																																																																																																		
貸倒引当金	44,199																																																																																																		
賞与引当金	36,779																																																																																																		
未払事業税	3,756																																																																																																		
ゴルフ会員権評価損	20,071																																																																																																		
株式評価損	84,194																																																																																																		
棚卸資産未実現利益	980																																																																																																		
その他有価証券評価差額金	9,845																																																																																																		
子会社繰越欠損金	16,953																																																																																																		
その他	10,803																																																																																																		
繰延税金資産小計	571,011																																																																																																		
評価性引当額	90,397																																																																																																		
繰延税金資産合計	480,614																																																																																																		
債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩	932																																																																																																		
その他	290																																																																																																		
繰延税金負債合計	642																																																																																																		
繰延税金資産の純額	479,972																																																																																																		
流動資産 - 繰延税金資産	44,914																																																																																																		
固定資産 - 繰延税金資産	435,058																																																																																																		
退職給付引当金	308,799																																																																																																		
役員退職慰労引当金	43,219																																																																																																		
貸倒引当金	44,394																																																																																																		
賞与引当金	41,422																																																																																																		
ゴルフ会員権評価損	20,220																																																																																																		
未払事業税	701																																																																																																		
株式評価損	10,419																																																																																																		
子会社繰越欠損金	72,935																																																																																																		
その他	19,246																																																																																																		
繰延税金資産小計	561,355																																																																																																		
評価性引当額	132,076																																																																																																		
繰延税金資産合計	429,279																																																																																																		
その他有価証券評価差額金	23,598																																																																																																		
債権債務の消去に伴う貸倒引当金の取崩	851																																																																																																		
その他	184																																																																																																		
繰延税金負債合計	24,265																																																																																																		
繰延税金資産の純額	405,014																																																																																																		
流動資産 - 繰延税金資産	47,107																																																																																																		
固定資産 - 繰延税金資産	357,907																																																																																																		
法定実効税率	40.8																																																																																																		
(調整)																																																																																																			
交際費等永久に損金に算入されない項目	8.2																																																																																																		
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2																																																																																																		
住民税均等割	5.5																																																																																																		
評価性引当の増減	19.9																																																																																																		
過年度連結税効果調整	9.8																																																																																																		
持分投資損益	2.6																																																																																																		
その他	1.6																																																																																																		
税効果会計適用後の法人税等の負担率	60.2																																																																																																		

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【注記事項】

(税効果会計関係)

(訂正前)

前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)																																																				
<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内訳</p> <p style="text-align: right;">(千円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">290,993</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">39,083</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">44,092</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">34,020</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">20,071</td></tr> <tr><td>株式評価損</td><td style="text-align: right;">84,194</td></tr> <tr><td>その他投資有価証券評価差額</td><td style="text-align: right;">9,845</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">16,953</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">20,497</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">559,748</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">90,397</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">469,351</td></tr> </table>	退職給付引当金	290,993	役員退職慰労引当金	39,083	貸倒引当金	44,092	賞与引当金	34,020	ゴルフ会員権評価損	20,071	株式評価損	84,194	その他投資有価証券評価差額	9,845	繰越欠損金	16,953	その他	20,497	繰延税金資産小計	559,748	評価性引当額	90,397	繰延税金資産合計	469,351	<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内訳</p> <p style="text-align: right;">(千円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">267,627</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">39,290</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">43,164</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">32,640</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">20,220</td></tr> <tr><td>株式評価損</td><td style="text-align: right;">10,419</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">72,935</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">17,326</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">503,621</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">89,494</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">414,127</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他投資有価証券評価差額</td><td style="text-align: right;">23,598</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">23,598</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">390,529</td></tr> </table>	退職給付引当金	267,627	役員退職慰労引当金	39,290	貸倒引当金	43,164	賞与引当金	32,640	ゴルフ会員権評価損	20,220	株式評価損	10,419	繰越欠損金	72,935	その他	17,326	繰延税金資産小計	503,621	評価性引当額	89,494	繰延税金資産合計	414,127	その他投資有価証券評価差額	23,598	繰延税金負債合計	23,598	繰延税金資産の純額	390,529
退職給付引当金	290,993																																																				
役員退職慰労引当金	39,083																																																				
貸倒引当金	44,092																																																				
賞与引当金	34,020																																																				
ゴルフ会員権評価損	20,071																																																				
株式評価損	84,194																																																				
その他投資有価証券評価差額	9,845																																																				
繰越欠損金	16,953																																																				
その他	20,497																																																				
繰延税金資産小計	559,748																																																				
評価性引当額	90,397																																																				
繰延税金資産合計	469,351																																																				
退職給付引当金	267,627																																																				
役員退職慰労引当金	39,290																																																				
貸倒引当金	43,164																																																				
賞与引当金	32,640																																																				
ゴルフ会員権評価損	20,220																																																				
株式評価損	10,419																																																				
繰越欠損金	72,935																																																				
その他	17,326																																																				
繰延税金資産小計	503,621																																																				
評価性引当額	89,494																																																				
繰延税金資産合計	414,127																																																				
その他投資有価証券評価差額	23,598																																																				
繰延税金負債合計	23,598																																																				
繰延税金資産の純額	390,529																																																				
<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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>当事業年度において、税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。</p>	<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(%)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.8</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;">6.8</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;">4.1</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">4.1</td></tr> <tr><td>評価性引当の増減</td><td style="text-align: right;">3.3</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.2</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; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">50.7</td></tr> </table>	法定実効税率	40.8	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	6.8	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.1	住民税均等割	4.1	評価性引当の増減	3.3	その他	0.2	税効果会計適用後の法人税等の負担率	50.7																																				
法定実効税率	40.8																																																				
(調整)																																																					
交際費等永久に損金に算入されない項目	6.8																																																				
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.1																																																				
住民税均等割	4.1																																																				
評価性引当の増減	3.3																																																				
その他	0.2																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	50.7																																																				

(訂正後)

前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)																																																																				
<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内訳</p> <p style="text-align: right;">(千円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">290,993</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">39,083</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">44,092</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">34,020</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">20,071</td></tr> <tr><td>株式評価損</td><td style="text-align: right;">84,194</td></tr> <tr><td><u>その他有価証券評価差額金</u></td><td style="text-align: right;">9,845</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">16,953</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">20,497</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>559,748</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">90,397</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>469,351</u></td></tr> </table> <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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>当事業年度において、税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。</p>	退職給付引当金	290,993	役員退職慰労引当金	39,083	貸倒引当金	44,092	賞与引当金	34,020	ゴルフ会員権評価損	20,071	株式評価損	84,194	<u>その他有価証券評価差額金</u>	9,845	繰越欠損金	16,953	その他	20,497	繰延税金資産小計	<u>559,748</u>	評価性引当額	90,397	繰延税金資産合計	<u>469,351</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内訳</p> <p style="text-align: right;">(千円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">267,627</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">39,290</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">43,164</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">32,640</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">20,220</td></tr> <tr><td>株式評価損</td><td style="text-align: right;">10,419</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">72,935</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">17,326</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>503,621</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">89,494</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>414,127</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td><u>その他有価証券評価差額金</u></td><td style="text-align: right;">23,598</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>23,598</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>390,529</u></td></tr> </table> <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;">(%)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.8</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;">6.8</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;">4.1</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">4.1</td></tr> <tr><td>評価性引当の増減</td><td style="text-align: right;"><u>0.4</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>3.5</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>50.7</u></td></tr> </table>	退職給付引当金	267,627	役員退職慰労引当金	39,290	貸倒引当金	43,164	賞与引当金	32,640	ゴルフ会員権評価損	20,220	株式評価損	10,419	繰越欠損金	72,935	その他	17,326	繰延税金資産小計	<u>503,621</u>	評価性引当額	89,494	繰延税金資産合計	<u>414,127</u>	<u>その他有価証券評価差額金</u>	23,598	繰延税金負債合計	<u>23,598</u>	繰延税金資産の純額	<u>390,529</u>	法定実効税率	40.8	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	6.8	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.1	住民税均等割	4.1	評価性引当の増減	<u>0.4</u>	その他	<u>3.5</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>50.7</u>
退職給付引当金	290,993																																																																				
役員退職慰労引当金	39,083																																																																				
貸倒引当金	44,092																																																																				
賞与引当金	34,020																																																																				
ゴルフ会員権評価損	20,071																																																																				
株式評価損	84,194																																																																				
<u>その他有価証券評価差額金</u>	9,845																																																																				
繰越欠損金	16,953																																																																				
その他	20,497																																																																				
繰延税金資産小計	<u>559,748</u>																																																																				
評価性引当額	90,397																																																																				
繰延税金資産合計	<u>469,351</u>																																																																				
退職給付引当金	267,627																																																																				
役員退職慰労引当金	39,290																																																																				
貸倒引当金	43,164																																																																				
賞与引当金	32,640																																																																				
ゴルフ会員権評価損	20,220																																																																				
株式評価損	10,419																																																																				
繰越欠損金	72,935																																																																				
その他	17,326																																																																				
繰延税金資産小計	<u>503,621</u>																																																																				
評価性引当額	89,494																																																																				
繰延税金資産合計	<u>414,127</u>																																																																				
<u>その他有価証券評価差額金</u>	23,598																																																																				
繰延税金負債合計	<u>23,598</u>																																																																				
繰延税金資産の純額	<u>390,529</u>																																																																				
法定実効税率	40.8																																																																				
(調整)																																																																					
交際費等永久に損金に算入されない項目	6.8																																																																				
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	4.1																																																																				
住民税均等割	4.1																																																																				
評価性引当の増減	<u>0.4</u>																																																																				
その他	<u>3.5</u>																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>50.7</u>																																																																				