

【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24年2月3日
【事業年度】	第61期（自平成22年4月1日至平成23年3月31日）
【会社名】	東洋合成工業株式会社
【英訳名】	Toyo Gosei Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 木村 正輝
【本店の所在の場所】	千葉県市川市上妙典1603番地 （同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は「最寄りの連絡場所」で行っております。）
【電話番号】	該当事項はありません。
【事務連絡者氏名】	該当事項はありません。
【最寄りの連絡場所】	東京都中央区日本橋一丁目13番1号 日鐵日本橋ビル4階（本社）
【電話番号】	03（3548）4970（代表）
【事務連絡者氏名】	経理部長 松下 将之
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 （大阪市中央区北浜一丁目8番16号）

## 1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

平成23年6月23日に提出しました第61期（自平成22年4月1日至平成23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\_\_\_\_\_を付して表示しています。

## 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22年3月31日)	当連結会計年度 (平成23年3月31日)
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	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
繰延税金資産	繰延税金資産
製品原材料評価損 66,172千円	製品原材料評価損 39,893千円
固定資産除却損 103,925千円	固定資産除却損 80,983千円
減損損失 36,408千円	減損損失 36,408千円
賞与引当金 76,889千円	賞与引当金 102,969千円
退職給付引当金 360,230千円	退職給付引当金 353,536千円
役員退職慰労引当金 37,152千円	役員退職慰労引当金 40,509千円
関係会社株式評価損 29,915千円	災害損失引当金 95,826千円
その他 40,153千円	資産除去債務 28,624千円
繰延税金資産小計 750,846千円	その他 58,657千円
評価性引当額 750,846千円	繰延税金資産小計 837,409千円
繰延税金資産合計 -千円	評価性引当額 712,629千円
繰延税金負債	繰延税金資産合計 124,780千円
固定資産圧縮積立金 158,462千円	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金 12,954千円	資産除去債務 23,063千円
繰延税金負債合計 171,417千円	固定資産圧縮積立金 156,623千円
繰延税金資産純額 171,417千円	その他有価証券評価差額金 4,060千円
	繰延税金負債合計 183,747千円
	繰延税金資産純額 58,967千円
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。	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。
固定負債 - 繰延税金負債 171,417千円	流動資産 - 繰延税金資産 124,780千円
	固定負債 - 繰延税金負債 183,747千円
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	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
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。	(%)
	法定実効税率 40.44
	(調整)
	交際費等永久に損金に算入されない項目 1.85
	住民税均等割等 1.95
	特別税額控除等 0.16
	評価性引当額 2.52
	税務上の繰越欠損金の利用 82.67
	その他 13.82
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 27.29

(訂正後)

前連結会計年度 (平成22年3月31日)	当連結会計年度 (平成23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の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>製品原材料評価損</td><td style="text-align: right;">66,172千円</td></tr> <tr><td>固定資産除却損</td><td style="text-align: right;">103,925千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">36,408千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">76,889千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">360,230千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">37,152千円</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">585,623千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">55,554千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>1,321,955千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>1,321,955千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">-千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">158,462千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">12,954千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>171,417千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産純額 <u>171,417千円</u></p> <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>固定負債 - 繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">171,417千円</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>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>	製品原材料評価損	66,172千円	固定資産除却損	103,925千円	減損損失	36,408千円	賞与引当金	76,889千円	退職給付引当金	360,230千円	役員退職慰労引当金	37,152千円	税務上の繰越欠損金	585,623千円	その他	55,554千円	繰延税金資産小計	<u>1,321,955千円</u>	評価性引当額	<u>1,321,955千円</u>	繰延税金資産合計	-千円	固定資産圧縮積立金	158,462千円	その他有価証券評価差額金	12,954千円	繰延税金負債合計	<u>171,417千円</u>	固定負債 - 繰延税金負債	171,417千円	<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>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>製品原材料評価損</td><td style="text-align: right;">39,893千円</td></tr> <tr><td>固定資産除却損</td><td style="text-align: right;">80,983千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">36,408千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">102,969千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">353,536千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">40,509千円</td></tr> <tr><td>災害損失引当金</td><td style="text-align: right;">95,826千円</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">28,624千円</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">341,017千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">75,293千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>1,195,062千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>1,070,282千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">124,780千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">23,063千円</td></tr> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">156,623千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">4,060千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>183,747千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産純額 <u>58,967千円</u></p> <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;">124,780千円</td></tr> <tr><td>固定負債 - 繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">183,747千円</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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td></td><td style="text-align: right;">(%)</td></tr> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.44</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.85</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">1.95</td></tr> <tr><td>特別税額控除等</td><td style="text-align: right;">0.16</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">6.41</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金の利用</td><td style="text-align: right;">82.67</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">4.89</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>27.29</u></td></tr> </table>	製品原材料評価損	39,893千円	固定資産除却損	80,983千円	減損損失	36,408千円	賞与引当金	102,969千円	退職給付引当金	353,536千円	役員退職慰労引当金	40,509千円	災害損失引当金	95,826千円	資産除去債務	28,624千円	税務上の繰越欠損金	341,017千円	その他	75,293千円	繰延税金資産小計	<u>1,195,062千円</u>	評価性引当額	<u>1,070,282千円</u>	繰延税金資産合計	124,780千円	資産除去債務	23,063千円	固定資産圧縮積立金	156,623千円	その他有価証券評価差額金	4,060千円	繰延税金負債合計	<u>183,747千円</u>	流動資産 - 繰延税金資産	124,780千円	固定負債 - 繰延税金負債	183,747千円		(%)	法定実効税率	40.44	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	1.85	住民税均等割等	1.95	特別税額控除等	0.16	評価性引当額	6.41	税務上の繰越欠損金の利用	82.67	その他	4.89	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>27.29</u>
製品原材料評価損	66,172千円																																																																																								
固定資産除却損	103,925千円																																																																																								
減損損失	36,408千円																																																																																								
賞与引当金	76,889千円																																																																																								
退職給付引当金	360,230千円																																																																																								
役員退職慰労引当金	37,152千円																																																																																								
税務上の繰越欠損金	585,623千円																																																																																								
その他	55,554千円																																																																																								
繰延税金資産小計	<u>1,321,955千円</u>																																																																																								
評価性引当額	<u>1,321,955千円</u>																																																																																								
繰延税金資産合計	-千円																																																																																								
固定資産圧縮積立金	158,462千円																																																																																								
その他有価証券評価差額金	12,954千円																																																																																								
繰延税金負債合計	<u>171,417千円</u>																																																																																								
固定負債 - 繰延税金負債	171,417千円																																																																																								
製品原材料評価損	39,893千円																																																																																								
固定資産除却損	80,983千円																																																																																								
減損損失	36,408千円																																																																																								
賞与引当金	102,969千円																																																																																								
退職給付引当金	353,536千円																																																																																								
役員退職慰労引当金	40,509千円																																																																																								
災害損失引当金	95,826千円																																																																																								
資産除去債務	28,624千円																																																																																								
税務上の繰越欠損金	341,017千円																																																																																								
その他	75,293千円																																																																																								
繰延税金資産小計	<u>1,195,062千円</u>																																																																																								
評価性引当額	<u>1,070,282千円</u>																																																																																								
繰延税金資産合計	124,780千円																																																																																								
資産除去債務	23,063千円																																																																																								
固定資産圧縮積立金	156,623千円																																																																																								
その他有価証券評価差額金	4,060千円																																																																																								
繰延税金負債合計	<u>183,747千円</u>																																																																																								
流動資産 - 繰延税金資産	124,780千円																																																																																								
固定負債 - 繰延税金負債	183,747千円																																																																																								
	(%)																																																																																								
法定実効税率	40.44																																																																																								
(調整)																																																																																									
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.85																																																																																								
住民税均等割等	1.95																																																																																								
特別税額控除等	0.16																																																																																								
評価性引当額	6.41																																																																																								
税務上の繰越欠損金の利用	82.67																																																																																								
その他	4.89																																																																																								
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>27.29</u>																																																																																								

## 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22年3月31日)	当事業年度 (平成23年3月31日)
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	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
繰延税金資産	繰延税金資産
製品原材料評価損 66,172千円	製品原材料評価損 39,893千円
固定資産除却損 103,925千円	固定資産除却損 80,983千円
減損損失 36,408千円	減損損失 36,408千円
賞与引当金 76,889千円	賞与引当金 102,969千円
退職給付引当金 360,230千円	退職給付引当金 353,536千円
役員退職慰労引当金 37,152千円	役員退職慰労引当金 40,509千円
関係会社株式評価損 29,915千円	災害損失引当金 95,826千円
その他 31,516千円	資産除去債務 28,624千円
繰延税金資産小計 <u>742,209千円</u>	関係会社株式評価損 77,774千円
評価性引当額 <u>742,209千円</u>	その他 <u>51,256千円</u>
繰延税金資産合計 -千円	繰延税金資産小計 <u>907,783千円</u>
繰延税金負債	評価性引当額 <u>783,003千円</u>
固定資産圧縮積立金 158,462千円	繰延税金資産合計 <u>124,780千円</u>
その他有価証券評価差額金 12,954千円	繰延税金負債
繰延税金負債合計 <u>171,417千円</u>	資産除去債務 23,063千円
繰延税金資産純額 <u>171,417千円</u>	固定資産圧縮積立金 156,623千円
	その他有価証券評価差額金 <u>4,060千円</u>
	繰延税金負債合計 <u>183,747千円</u>
	繰延税金資産純額 <u>58,967千円</u>
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	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
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。	(%)
	法定実効税率 40.44
	(調整)
	交際費等永久に損金に算入されない項目 2.14
	住民税均等割等 2.28
	特別税額控除等 0.18
	評価性引当額 14.46
	税務上の繰越欠損金の利用 96.71
	その他 <u>5.54</u>
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 <u>32.03</u>

(訂正後)

前事業年度 (平成22年3月31日)	当事業年度 (平成23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の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>製品原材料評価損</td><td style="text-align: right;">66,172千円</td></tr> <tr><td>固定資産除却損</td><td style="text-align: right;">103,925千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">36,408千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">76,889千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">360,230千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">37,152千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">29,915千円</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;"><u>526,424千円</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">31,516千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>1,268,634千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>1,268,634千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">-千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">158,462千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">12,954千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>171,417千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産純額 <u>171,417千円</u></p>	製品原材料評価損	66,172千円	固定資産除却損	103,925千円	減損損失	36,408千円	賞与引当金	76,889千円	退職給付引当金	360,230千円	役員退職慰労引当金	37,152千円	関係会社株式評価損	29,915千円	税務上の繰越欠損金	<u>526,424千円</u>	その他	31,516千円	繰延税金資産小計	<u>1,268,634千円</u>	評価性引当額	<u>1,268,634千円</u>	繰延税金資産合計	-千円	固定資産圧縮積立金	158,462千円	その他有価証券評価差額金	12,954千円	繰延税金負債合計	<u>171,417千円</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>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>製品原材料評価損</td><td style="text-align: right;">39,893千円</td></tr> <tr><td>固定資産除却損</td><td style="text-align: right;">80,983千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">36,408千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">102,969千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">353,536千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">40,509千円</td></tr> <tr><td>災害損失引当金</td><td style="text-align: right;">95,826千円</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">28,624千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">77,774千円</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;"><u>253,596千円</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">51,256千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>1,161,379千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>1,036,599千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">124,780千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">23,063千円</td></tr> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">156,623千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">4,060千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>183,747千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産純額 <u>58,967千円</u></p>	製品原材料評価損	39,893千円	固定資産除却損	80,983千円	減損損失	36,408千円	賞与引当金	102,969千円	退職給付引当金	353,536千円	役員退職慰労引当金	40,509千円	災害損失引当金	95,826千円	資産除去債務	28,624千円	関係会社株式評価損	77,774千円	税務上の繰越欠損金	<u>253,596千円</u>	その他	51,256千円	繰延税金資産小計	<u>1,161,379千円</u>	評価性引当額	<u>1,036,599千円</u>	繰延税金資産合計	124,780千円	資産除去債務	23,063千円	固定資産圧縮積立金	156,623千円	その他有価証券評価差額金	4,060千円	繰延税金負債合計	<u>183,747千円</u>
製品原材料評価損	66,172千円																																																																		
固定資産除却損	103,925千円																																																																		
減損損失	36,408千円																																																																		
賞与引当金	76,889千円																																																																		
退職給付引当金	360,230千円																																																																		
役員退職慰労引当金	37,152千円																																																																		
関係会社株式評価損	29,915千円																																																																		
税務上の繰越欠損金	<u>526,424千円</u>																																																																		
その他	31,516千円																																																																		
繰延税金資産小計	<u>1,268,634千円</u>																																																																		
評価性引当額	<u>1,268,634千円</u>																																																																		
繰延税金資産合計	-千円																																																																		
固定資産圧縮積立金	158,462千円																																																																		
その他有価証券評価差額金	12,954千円																																																																		
繰延税金負債合計	<u>171,417千円</u>																																																																		
製品原材料評価損	39,893千円																																																																		
固定資産除却損	80,983千円																																																																		
減損損失	36,408千円																																																																		
賞与引当金	102,969千円																																																																		
退職給付引当金	353,536千円																																																																		
役員退職慰労引当金	40,509千円																																																																		
災害損失引当金	95,826千円																																																																		
資産除去債務	28,624千円																																																																		
関係会社株式評価損	77,774千円																																																																		
税務上の繰越欠損金	<u>253,596千円</u>																																																																		
その他	51,256千円																																																																		
繰延税金資産小計	<u>1,161,379千円</u>																																																																		
評価性引当額	<u>1,036,599千円</u>																																																																		
繰延税金資産合計	124,780千円																																																																		
資産除去債務	23,063千円																																																																		
固定資産圧縮積立金	156,623千円																																																																		
その他有価証券評価差額金	4,060千円																																																																		
繰延税金負債合計	<u>183,747千円</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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td></td><td style="text-align: right;">(%)</td></tr> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.44</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;">2.14</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">2.28</td></tr> <tr><td>特別税額控除等</td><td style="text-align: right;">0.18</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">14.46</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金の利用</td><td style="text-align: right;">96.71</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">5.54</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>32.03</u></td></tr> </table>		(%)	法定実効税率	40.44	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	2.14	住民税均等割等	2.28	特別税額控除等	0.18	評価性引当額	14.46	税務上の繰越欠損金の利用	96.71	その他	5.54	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>32.03</u>																																														
	(%)																																																																		
法定実効税率	40.44																																																																		
(調整)																																																																			
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.14																																																																		
住民税均等割等	2.28																																																																		
特別税額控除等	0.18																																																																		
評価性引当額	14.46																																																																		
税務上の繰越欠損金の利用	96.71																																																																		
その他	5.54																																																																		
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>32.03</u>																																																																		