

**【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26年5月27日

**【事業年度】** 第13期(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)

**【会社名】** 株式会社エーアンドエーマテリアル

**【英訳名】** A&A Material Corporation

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 中村 勇二

**【本店の所在の場所】** 横浜市鶴見区鶴見中央二丁目5番5号

**【電話番号】** 横浜045(503)5760(代表)

**【事務連絡者氏名】** 経理部長 白井 直人

**【最寄りの連絡場所】** 横浜市鶴見区鶴見中央二丁目5番5号

**【電話番号】** 横浜045(503)5760(代表)

**【事務連絡者氏名】** 経理部長 白井 直人

**【縦覧に供する場所】** 株式会社エーアンドエーマテリアル関西支店  
(大阪府大阪市北区太融寺町2番9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)

## 1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

平成25年6月28日に提出いたしました第13期(自平成24年4月1日至平成25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、当該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

(退職給付関係)

(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】

(退職給付関係)

## 2.退職給付債務に関する事項

(訂正前)

(百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
(1) 退職給付債務	4,339	4,284
(2) 年金資産	95	135
(3) 未積立退職給付債務((1) + (2))	<u>4,243</u>	<u>4,149</u>
(4) 会計基準変更時差異の未処理額	1,148	765
(5) 未認識数理計算上の差異	468	436
(6) 未認識過去勤務債務(債務の減額)	24	
(7) 連結貸借対照表計上額純額((3) + (4) + (5) + (6))	2,602	2,947
(8) 前払年金費用		
(9) 退職給付引当金((7) - (8))	2,602	2,947

(注) 省略

(訂正後)

(百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
(1) 退職給付債務	4,339	4,284
(2) 年金資産	172	248
(3) 未積立退職給付債務((1) + (2))	<u>4,167</u>	<u>4,036</u>
(4) 会計基準変更時差異の未処理額	1,148	765
(5) 未認識数理計算上の差異	391	323
(6) 未認識過去勤務債務(債務の減額)	24	
(7) 連結貸借対照表計上額純額((3) + (4) + (5) + (6))	2,602	2,947
(8) 前払年金費用		
(9) 退職給付引当金((7) - (8))	2,602	2,947

(注) 省略

## (税効果会計関係)

(訂正前)

## 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

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
退職給付引当金	926百万円	1,044百万円
役員退職慰労引当金	57百万円	百万円
賞与引当金	60百万円	84百万円
会員権等評価損	62百万円	64百万円
貸倒引当金	22百万円	80百万円
繰越欠損金	1,250百万円	659百万円
石岡事業所土地整備等費用	654百万円	654百万円
減損損失	693百万円	777百万円
事業所閉鎖損失	百万円	197百万円
その他	162百万円	208百万円
繰延税金資産小計	3,890百万円	3,770百万円
評価性引当額	3,890百万円	3,770百万円
繰延税金資産合計	百万円	百万円
<b>繰延税金負債</b>		
その他有価証券評価差額金	46百万円	77百万円
繰延税金負債合計	46百万円	77百万円
繰延税金負債の純額	46百万円	77百万円

上記のほか、事業用土地の再評価に係る繰延税金負債（前連結会計年度 3,659百万円、当連結会計年度 3,654百万円）を計上しております。

(訂正後)

## 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

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当連結会計年度 (平成25年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	926百万円	1,044百万円
役員退職慰労引当金	57百万円	百万円
賞与引当金	60百万円	84百万円
会員権等評価損	62百万円	64百万円
貸倒引当金	22百万円	80百万円
繰越欠損金	701百万円	459百万円
石岡事業所土地整備等費用	654百万円	654百万円
減損損失	693百万円	777百万円
事業所閉鎖損失	百万円	197百万円
その他	162百万円	208百万円
繰延税金資産小計	3,341百万円	3,571百万円
評価性引当額	3,341百万円	3,571百万円
繰延税金資産合計	百万円	百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	46百万円	77百万円
繰延税金負債合計	46百万円	77百万円
繰延税金負債の純額	46百万円	77百万円

上記のほか、事業用土地の再評価に係る繰延税金負債（前連結会計年度 3,659百万円、当連結会計年度 3,654百万円）を計上しております。

## 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)

## 1 . 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳

	前事業年度 (平成24年 3月31日)	当事業年度 (平成25年 3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	658百万円	747百万円
役員退職慰労引当金	30百万円	百万円
賞与引当金	21百万円	21百万円
関係会社事業損失引当金	199百万円	199百万円
貸倒引当金	6百万円	13百万円
会員権等評価損	28百万円	30百万円
関係会社株式等評価損	725百万円	725百万円
繰越欠損金	678百万円	455百万円
石岡事業所土地整備等費用	654百万円	654百万円
減損損失	666百万円	713百万円
事業所閉鎖損失	百万円	237百万円
その他	55百万円	58百万円
繰延税金資産小計	3,725百万円	3,856百万円
評価性引当額	3,725百万円	3,856百万円
繰延税金資産合計	百万円	百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	19百万円	46百万円
繰延税金負債合計	19百万円	46百万円
繰延税金負債の純額	19百万円	46百万円

上記のほか、事業用土地の再評価に係る繰延税金負債（前事業年度359百万円、当事業年度354百万円）を計上しております。

(訂正後)

## 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

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当事業年度 (平成25年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	658百万円	747百万円
役員退職慰労引当金	30百万円	百万円
賞与引当金	21百万円	21百万円
関係会社事業損失引当金	199百万円	199百万円
貸倒引当金	6百万円	13百万円
会員権等評価損	28百万円	30百万円
関係会社株式等評価損	725百万円	725百万円
繰越欠損金	480百万円	303百万円
石岡事業所土地整備等費用	654百万円	654百万円
減損損失	666百万円	713百万円
事業所閉鎖損失	百万円	237百万円
その他	55百万円	58百万円
繰延税金資産小計	3,528百万円	3,704百万円
評価性引当額	3,528百万円	3,704百万円
繰延税金資産合計	百万円	百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	19百万円	46百万円
繰延税金負債合計	19百万円	46百万円
繰延税金負債の純額	19百万円	46百万円

上記のほか、事業用土地の再評価に係る繰延税金負債（前事業年度359百万円、当事業年度354百万円）を計上しております。