

【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】 2021年2月8日

【事業年度】 第45期（自 2016年1月1日 至 2016年12月31日）

【会社名】 株式会社スペース

【英訳名】 SPACE CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 佐々木 靖 浩

【本店の所在の場所】 東京都中央区日本橋人形町三丁目9番4号

【電話番号】 03(3669)4008（代表）

【事務連絡者氏名】 取締役 執行役員企画管理本部長 松 尾 信 幸

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋人形町三丁目9番4号

【電話番号】 03(3669)4008（代表）

【事務連絡者氏名】 取締役 執行役員企画管理本部長 松 尾 信 幸

【縦覧に供する場所】 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】

2017年3月30日に提出いたしました第45期（自 2016年1月1日 至 2016年12月31日）有価証券報告書の記載事項の一部に誤りがありましたので、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。

（訂正の経緯及び理由）

当社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の退職給付制度を採用しております。積立制度において年金資産の額が退職給付債務を超過していたため、その超過額は前払年金費用として資産計上し、非積立制度における退職給付債務を退職給付引当金として負債計上すべきでしたが、前払年金費用と退職給付引当金を相殺した純額を退職給付引当金として誤って負債計上しておりましたので訂正いたします。

## 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】

##### 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

###### (5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

#### 第5 【経理の状況】

##### 2 【財務諸表等】

【貸借対照表】

【キャッシュ・フロー計算書】

【注記事項】

（退職給付関係）

（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1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

(訂正前)

回次		第41期	第42期	第43期	第44期	第45期
決算年月		平成24年12月	平成25年12月	平成26年12月	平成27年12月	平成28年12月
売上高	(千円)	36,684,033	42,235,517	48,249,771	51,371,415	49,243,677
経常利益	(千円)	2,466,243	2,714,293	3,363,013	3,546,959	3,360,482
当期純利益	(千円)	910,327	1,690,452	1,758,793	2,227,688	2,169,540
持分法を適用した 場合の投資利益	(千円)	-	-	-	-	-
資本金	(千円)	3,395,537	3,395,537	3,395,537	3,395,537	3,395,537
発行済株式総数	(株)	24,182,109	24,182,109	24,182,109	24,182,109	24,182,109
純資産額	(千円)	20,639,294	21,752,597	22,622,920	24,053,220	25,137,238
総資産額	(千円)	26,357,641	28,302,946	28,805,882	30,783,477	31,362,250
1株当たり純資産額	(円)	939.32	990.03	1,029.66	1,094.81	1,144.18
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額)	(円)	28.00 (11.00)	40.00 (14.00)	46.00 (20.00)	50.00 (23.00)	50.00 (25.00)
1株当たり 当期純利益金額	(円)	41.42	76.93	80.04	101.39	98.74
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	(%)	78.30	76.86	78.54	78.14	80.15
自己資本利益率	(%)	4.45	7.98	7.93	9.55	8.82
株価収益率	(倍)	16.37	11.97	14.54	13.59	12.50
配当性向	(%)	67.58	51.99	57.46	49.31	50.63
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	1,563,001	424,568	2,121,162	1,829,935	3,905,271
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	1,091,584	263,254	834,267	1,063,959	183,007
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	636,995	1,010,405	1,009,550	1,076,156	1,141,729
現金及び現金同等物 の期末残高	(千円)	8,643,622	7,794,530	8,071,874	7,761,695	10,707,073
従業員数	(名)	652	704	815	852	909

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 持分法を適用した場合の投資利益については、対象となる関連会社がないため記載しておりません。

3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4 従業員数は就業人員数を記載しております。

5 第41期の1株当たり配当額28円(うち中間配当額11円)は、記念配当 6円を含んでおります。

6 第42期の1株当たり配当額40円(うち中間配当額14円)は、特別配当12円を含んでおります。

7 第43期の1株当たり配当額46円(うち中間配当額20円)は、特別配当 6円を含んでおります。

8 第44期の1株当たり配当額50円(うち中間配当額23円)は、特別配当 4円を含んでおります。

9 当社は、連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

(訂正後)

回次		第41期	第42期	第43期	第44期	第45期
決算年月		平成24年12月	平成25年12月	平成26年12月	平成27年12月	平成28年12月
売上高	(千円)	36,684,033	42,235,517	48,249,771	51,371,415	49,243,677
経常利益	(千円)	2,466,243	2,714,293	3,363,013	3,546,959	3,360,482
当期純利益	(千円)	910,327	1,690,452	1,758,793	2,227,688	2,169,540
持分法を適用した場合の投資利益	(千円)	-	-	-	-	-
資本金	(千円)	3,395,537	3,395,537	3,395,537	3,395,537	3,395,537
発行済株式総数	(株)	24,182,109	24,182,109	24,182,109	24,182,109	26,600,319
純資産額	(千円)	20,639,294	21,752,597	22,622,920	24,053,220	25,137,238
総資産額	(千円)	26,357,641	28,302,946	28,805,882	30,856,659	31,423,251
1株当たり純資産額	(円)	939.32	990.03	1,029.66	1,094.81	1,040.16
1株当たり配当額	(円)	28.00	40.00	46.00	50.00	50.00
(1株当たり中間配当額)	(円)	(11.00)	(14.00)	(20.00)	(23.00)	(25.00)
1株当たり 当期純利益金額	(円)	41.42	76.93	80.04	101.39	89.77
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	(%)	78.30	76.86	78.54	77.95	80.00
自己資本利益率	(%)	4.45	7.98	7.93	9.55	8.82
株価収益率	(倍)	16.37	11.97	14.54	13.59	12.50
配当性向	(%)	67.58	51.99	57.46	49.31	55.70
営業活動による キャッシュ・フロー	(千円)	1,563,001	424,568	2,121,162	1,829,935	3,905,271
投資活動による キャッシュ・フロー	(千円)	1,091,584	263,254	834,267	1,063,959	183,007
財務活動による キャッシュ・フロー	(千円)	636,995	1,010,405	1,009,550	1,076,156	1,141,729
現金及び現金同等物 の期末残高	(千円)	8,643,622	7,794,530	8,071,874	7,761,695	10,707,073
従業員数	(名)	652	704	815	852	909

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2 持分法を適用した場合の投資利益については、対象となる関連会社がないため記載しておりません。  
3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
4 従業員数は就業人員数を記載しております。  
5 第41期の1株当たり配当額28円(うち中間配当額11円)は、記念配当 6円を含んでおります。  
6 第42期の1株当たり配当額40円(うち中間配当額14円)は、特別配当12円を含んでおります。  
7 第43期の1株当たり配当額46円(うち中間配当額20円)は、特別配当 6円を含んでおります。  
8 第44期の1株当たり配当額50円(うち中間配当額23円)は、特別配当 4円を含んでおります。  
9 当社は、連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

## 第2 【事業の状況】

### 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

(訂正前)

(省略)

(資産)

当事業年度末における資産は、313億62百万円（前事業年度比5億78百万円増）となりました。

流動資産は、前事業年度末に比べ4億67百万円増加し、204億5百万円となりました。その主な要因は、完成工事未収入金が28億37百万円減少したものの、現金及び預金が23億45百万円、受取手形が4億57百万円、未成工事支出金が4億3百万円増加したことによるものです。

固定資産は、前事業年度末に比べ1億10百万円増加し、109億56百万円となりました。その主な要因は、減価償却等により建物(純額)が78百万円、工具・器具及び備品(純額)が32百万円減少したものの、土地が2億46百万円増加したことによるものです。

(負債)

当事業年度末における負債は、62億25百万円（前事業年度比5億5百万円減）となりました。

流動負債は、前事業年度末に比べ6億円減少し、42億95百万円となりました。その主な要因は、工事未払金が4億29百万円減少したことによるものです。

固定負債は、前事業年度末に比べ95百万円増加し、19億29百万円となりました。その主な要因は、年金資産の長期期待運用収益率の低下により、退職給付引当金が97百万円増加したことによるものです。

(省略)

(訂正後)

(省略)

(資産)

当事業年度末における資産は、314億23百万円（前事業年度比5億66百万円増）となりました。

流動資産は、前事業年度末に比べ4億67百万円増加し、204億5百万円となりました。その主な要因は、完成工事未収入金が28億37百万円減少したものの、現金及び預金が23億45百万円、受取手形が4億57百万円、未成工事支出金が4億3百万円増加したことによるものです。

固定資産は、前事業年度末に比べ98百万円増加し、110億17百万円となりました。その主な要因は、減価償却等により建物(純額)が78百万円、工具・器具及び備品(純額)が32百万円、前払年金費用が12百万円減少したものの、土地が2億46百万円増加したことによるものです。

(負債)

当事業年度末における負債は、62億86百万円（前事業年度比5億17百万円減）となりました。

流動負債は、前事業年度末に比べ6億円減少し、42億95百万円となりました。その主な要因は、工事未払金が4億29百万円減少したことによるものです。

固定負債は、前事業年度末に比べ83百万円増加し、19億90百万円となりました。その主な要因は、退職給付引当金が84百万円増加したことによるものです。

(省略)

## 第5 【経理の状況】

### 2 【財務諸表等】

#### (1) 【財務諸表】

##### 【貸借対照表】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	8,761,695	11,107,073
受取手形	1 1,145,574	1 1,603,298
完成工事未収入金	8,236,752	5,399,637
未成工事支出金	2 1,630,856	2 2,034,241
材料及び貯蔵品	7,973	7,845
前払費用	63,123	81,282
繰延税金資産	124,486	91,955
その他	16,364	85,627
貸倒引当金	48,778	5,100
流動資産合計	19,938,047	20,405,861
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	4,449,657	4,511,774
減価償却累計額	1,386,962	1,527,966
建物(純額)	3,062,695	2,983,807
構築物	81,913	81,913
減価償却累計額	62,566	66,637
構築物(純額)	19,346	15,275
機械及び装置	53,483	53,483
減価償却累計額	48,934	50,121
機械及び装置(純額)	4,549	3,362
車両運搬具	1,365	1,365
減価償却累計額	1,365	1,365
車両運搬具(純額)	0	0
工具、器具及び備品	771,032	815,583
減価償却累計額	561,336	638,852
工具、器具及び備品(純額)	209,695	176,730
土地	5,284,867	5,531,601
リース資産	4,320	4,320
減価償却累計額	2,340	3,060
リース資産(純額)	1,980	1,260
有形固定資産合計	8,583,134	8,712,039
<b>無形固定資産</b>		
商標権	786	745
ソフトウェア	122,275	109,101
電話加入権	8,035	8,035
無形固定資産合計	131,097	117,881

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	1,260,785	1,312,119
関係会社株式	140,000	140,000
出資金	300	300
従業員に対する長期貸付金	990	330
破産更生債権等	4,445	4,445
長期前払費用	1,425	1,047
繰延税金資産	371,844	389,456
その他	355,852	283,214
貸倒引当金	4,445	4,445
投資その他の資産合計	<u>2,131,197</u>	<u>2,126,468</u>
固定資産合計	<u>10,845,430</u>	<u>10,956,389</u>
資産合計	<u>30,783,477</u>	<u>31,362,250</u>
負債の部		
流動負債		
工事未払金	2,132,295	1,702,482
短期借入金	300,000	300,000
リース債務	777	777
未払金	247,463	182,626
未払費用	618,137	655,892
未払法人税等	823,270	548,488
未払消費税等	177,094	195,500
未成工事受入金	203,210	330,673
預り金	255,079	224,686
賞与引当金	79,105	83,770
完成工事補償引当金	35,959	39,394
受注損失引当金	<sup>2</sup> 20,648	<sup>2</sup> 28,920
その他	2,629	1,899
流動負債合計	<u>4,895,671</u>	<u>4,295,113</u>
固定負債		
リース債務	1,360	583
退職給付引当金	<u>1,479,402</u>	<u>1,576,442</u>
長期未払金	351,157	351,157
その他	2,665	1,715
固定負債合計	<u>1,834,585</u>	<u>1,929,898</u>
負債合計	<u>6,730,257</u>	<u>6,225,011</u>

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	3,395,537	3,395,537
資本剰余金		
資本準備金	3,566,581	3,566,581
その他資本剰余金	217	219
資本剰余金合計	3,566,798	3,566,800
利益剰余金		
利益準備金	201,150	201,150
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	14,560	13,754
別途積立金	9,000,000	9,000,000
繰越利益剰余金	9,291,462	10,319,360
利益剰余金合計	18,507,173	19,534,265
自己株式	1,727,598	1,728,308
株主資本合計	23,741,911	24,768,294
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	311,308	368,944
評価・換算差額等合計	311,308	368,944
純資産合計	24,053,220	25,137,238
負債純資産合計	30,783,477	31,362,250



(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	8,761,695	11,107,073
受取手形	1 1,145,574	1 1,603,298
完成工事未収入金	8,236,752	5,399,637
未成工事支出金	2 1,630,856	2 2,034,241
材料及び貯蔵品	7,973	7,845
前払費用	63,123	81,282
繰延税金資産	124,486	91,955
その他	16,364	85,627
貸倒引当金	48,778	5,100
流動資産合計	19,938,047	20,405,861
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	4,449,657	4,511,774
減価償却累計額	1,386,962	1,527,966
建物(純額)	3,062,695	2,983,807
構築物	81,913	81,913
減価償却累計額	62,566	66,637
構築物(純額)	19,346	15,275
機械及び装置	53,483	53,483
減価償却累計額	48,934	50,121
機械及び装置(純額)	4,549	3,362
車両運搬具	1,365	1,365
減価償却累計額	1,365	1,365
車両運搬具(純額)	0	0
工具、器具及び備品	771,032	815,583
減価償却累計額	561,336	638,852
工具、器具及び備品(純額)	209,695	176,730
土地	5,284,867	5,531,601
リース資産	4,320	4,320
減価償却累計額	2,340	3,060
リース資産(純額)	1,980	1,260
有形固定資産合計	8,583,134	8,712,039
<b>無形固定資産</b>		
商標権	786	745
ソフトウェア	122,275	109,101
電話加入権	8,035	8,035
無形固定資産合計	131,097	117,881

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
投資その他の資産		
投資有価証券	1,260,785	1,312,119
関係会社株式	140,000	140,000
出資金	300	300
従業員に対する長期貸付金	990	330
破産更生債権等	4,445	4,445
長期前払費用	1,425	1,047
前払年金費用	73,182	61,000
繰延税金資産	371,844	389,456
その他	355,852	283,214
貸倒引当金	4,445	4,445
投資その他の資産合計	2,204,380	2,187,469
固定資産合計	10,918,612	11,017,390
資産合計	30,856,659	31,423,251
負債の部		
流動負債		
工事未払金	2,132,295	1,702,482
短期借入金	300,000	300,000
リース債務	777	777
未払金	247,463	182,626
未払費用	618,137	655,892
未払法人税等	823,270	548,488
未払消費税等	177,094	195,500
未成工事受入金	203,210	330,673
預り金	255,079	224,686
賞与引当金	79,105	83,770
完成工事補償引当金	35,959	39,394
受注損失引当金	2 20,648	2 28,920
その他	2,629	1,899
流動負債合計	4,895,671	4,295,113
固定負債		
リース債務	1,360	583
退職給付引当金	1,552,584	1,637,443
長期未払金	351,157	351,157
その他	2,665	1,715
固定負債合計	1,907,767	1,990,899
負債合計	6,803,439	6,286,012

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	3,395,537	3,395,537
資本剰余金		
資本準備金	3,566,581	3,566,581
その他資本剰余金	217	219
資本剰余金合計	3,566,798	3,566,800
利益剰余金		
利益準備金	201,150	201,150
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	14,560	13,754
別途積立金	9,000,000	9,000,000
繰越利益剰余金	9,291,462	10,319,360
利益剰余金合計	18,507,173	19,534,265
自己株式	1,727,598	1,728,308
株主資本合計	23,741,911	24,768,294
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	311,308	368,944
評価・換算差額等合計	311,308	368,944
純資産合計	24,053,220	25,137,238
負債純資産合計	30,856,659	31,423,251

【キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 1月 1日 至 平成27年12月31日)	当事業年度 (自 平成28年 1月 1日 至 平成28年12月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	3,536,572	3,360,166
減価償却費	242,663	297,359
貸倒引当金の増減額( は減少)	32,421	43,678
賞与引当金の増減額( は減少)	5,694	4,664
完成工事補償引当金の増減額( は減少)	2,639	3,434
受注損失引当金の増減額( は減少)	106,851	8,271
退職給付引当金の増減額( は減少)	173,624	97,040
受取利息及び受取配当金	23,138	24,717
支払利息	4,894	4,424
為替差損益( は益)	-	235
固定資産除売却損益( は益)	14,231	316
投資有価証券売却損益( は益)	3,845	-
売上債権の増減額( は増加)	1,306,523	2,379,390
たな卸資産の増減額( は増加)	257,889	403,256
仕入債務の増減額( は減少)	687,362	429,813
未払金の増減額( は減少)	88,692	65,237
未払費用の増減額( は減少)	3,078	37,754
未払消費税等の増減額( は減少)	172,855	18,406
未成工事受入金の増減額( は減少)	68,390	127,462
預り金の増減額( は減少)	21,434	30,393
破産更生債権等の増減額( は増加)	4,445	-
その他	11,360	10,143
小計	2,946,643	5,351,976
利息及び配当金の受取額	18,863	19,923
利息の支払額	4,894	4,424
法人税等の支払額	1,130,676	1,462,203
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,829,935	3,905,271

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 1月 1日 至 平成27年12月31日)	当事業年度 (自 平成28年 1月 1日 至 平成28年12月31日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	843,330	341,098
投資有価証券の取得による支出	216,930	6,245
投資有価証券の売却による収入	7,930	-
無形固定資産の取得による支出	23,623	23,505
関係会社貸付けによる支出	-	66,397
定期預金の預入による支出	720,000	149,999
定期預金の払戻による収入	720,000	748,242
従業員に対する長期貸付金の回収による収入	660	660
保険積立金の積立による支出	3,283	3,283
その他	14,618	24,634
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,063,959	183,007
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
リース債務の返済による支出	777	777
自己株式の取得による支出	1,203	722
自己株式の売却による収入	-	4
配当金の支払額	1,074,175	1,140,233
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,076,156	1,141,729
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	1,171
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	310,179	2,945,378
現金及び現金同等物の期首残高	8,071,874	7,761,695
現金及び現金同等物の期末残高	1 7,761,695	1 10,707,073

(訂正後)

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成27年 1月 1日 至 平成27年12月31日)	当事業年度 (自 平成28年 1月 1日 至 平成28年12月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	3,536,572	3,360,166
減価償却費	242,663	297,359
貸倒引当金の増減額 ( は減少 )	32,421	43,678
賞与引当金の増減額 ( は減少 )	5,694	4,664
完成工事補償引当金の増減額 ( は減少 )	2,639	3,434
受注損失引当金の増減額 ( は減少 )	106,851	8,271
退職給付引当金の増減額 ( は減少 )	246,807	84,859
前払年金費用の増減額 ( は増加 )	73,182	12,181
受取利息及び受取配当金	23,138	24,717
支払利息	4,894	4,424
為替差損益 ( は益 )	-	235
固定資産除売却損益 ( は益 )	14,231	316
投資有価証券売却損益 ( は益 )	3,845	-
売上債権の増減額 ( は増加 )	1,306,523	2,379,390
たな卸資産の増減額 ( は増加 )	257,889	403,256
仕入債務の増減額 ( は減少 )	687,362	429,813
未払金の増減額 ( は減少 )	88,692	65,237
未払費用の増減額 ( は減少 )	3,078	37,754
未払消費税等の増減額 ( は減少 )	172,855	18,406
未成工事受入金の増減額 ( は減少 )	68,390	127,462
預り金の増減額 ( は減少 )	21,434	30,393
破産更生債権等の増減額 ( は増加 )	4,445	-
その他	11,360	10,143
小計	2,946,643	5,351,976
利息及び配当金の受取額	18,863	19,923
利息の支払額	4,894	4,424
法人税等の支払額	1,130,676	1,462,203
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,829,935	3,905,271

【注記事項】

(退職給付関係)

(訂正前)

(省略)

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
積立型制度の退職給付債務	1,619,140	1,702,333
年金資産	1,543,573	1,715,154
	75,566	12,821
非積立型制度の退職給付債務	1,583,509	1,662,903
未積立退職給付債務	1,659,076	1,650,082
未認識数理計算上の差異	179,674	73,639
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,479,402	1,576,442
退職給付引当金	1,479,402	1,576,442
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,479,402	1,576,442

(省略)

(訂正後)

(省略)

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
積立型制度の退職給付債務	1,619,140	1,702,333
年金資産	1,543,573	1,715,154
	75,566	12,821
非積立型制度の退職給付債務	1,583,509	1,662,903
未積立退職給付債務	1,659,076	1,650,082
未認識数理計算上の差異	179,674	73,639
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,479,402	1,576,442
退職給付引当金	1,552,584	1,637,443
前払年金費用	73,182	61,000
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,479,402	1,576,442

(省略)

(税効果会計関係)

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

(訂正前)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	26,152千円	25,851千円
未払事業税	57,512千円	38,391千円
受注損失引当金	6,794千円	8,924千円
退職給付引当金	479,460千円	484,232千円
長期未払金	113,283千円	107,524千円
関係会社出資金評価損	45,164千円	42,868千円
投資有価証券評価損	51,900千円	49,261千円
減価償却超過額	8,252千円	7,684千円
土地減損損失	118,696千円	112,662千円
その他	40,775千円	25,837千円
繰延税金資産小計	947,992千円	903,239千円
評価性引当額	332,543千円	316,998千円
繰延税金資産合計	615,449千円	586,240千円
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	9,827千円	8,955千円
その他有価証券評価差額金	109,291千円	95,873千円
繰延税金負債合計	119,118千円	104,828千円
繰延税金資産(負債)の純額	496,330千円	481,412千円

(省略)

(訂正後)

	前事業年度 (平成27年12月31日)	当事業年度 (平成28年12月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	26,152千円	25,851千円
未払事業税	57,512千円	38,391千円
受注損失引当金	6,794千円	8,924千円
退職給付引当金	503,069千円	502,911千円
長期未払金	113,283千円	107,524千円
関係会社出資金評価損	45,164千円	42,868千円
投資有価証券評価損	51,900千円	49,261千円
減価償却超過額	8,252千円	7,684千円
土地減損損失	118,696千円	112,662千円
その他	40,775千円	25,837千円
繰延税金資産小計	971,600千円	921,917千円
評価性引当額	332,543千円	316,998千円
繰延税金資産合計	639,057千円	604,919千円
繰延税金負債		
前払年金費用	23,608千円	18,678千円
固定資産圧縮積立金	9,827千円	8,955千円
その他有価証券評価差額金	109,291千円	95,873千円
繰延税金負債合計	142,726千円	123,506千円
繰延税金資産(負債)の純額	496,330千円	481,412千円

(省略)