

【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】 近畿財務局長

【提出日】 2024年5月17日

【事業年度】 第18期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

【会社名】 ヒロセ通商株式会社

【英訳名】 Hirose Tusyo Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 野市裕作

【本店の所在の場所】 大阪市西区新町一丁目3番19号 MGビルディング

【電話番号】 06-6534-0708 (代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 管理部長 美濃出真吾

【最寄りの連絡場所】 大阪市西区新町一丁目3番19号 MGビルディング

【電話番号】 06-6534-0708 (代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 管理部長 美濃出真吾

【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】

2021年6月28日に提出いたしました第18期（自 2020年4月1日 至 2021年3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。

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)

1. 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	22,504 千円	32,394 千円
貸倒引当金	1,542 千円	1,620 千円
賞与引当金	22,047 千円	19,415 千円
退職給付に係る負債	16,344 千円	18,333 千円
長期未払金	238,299 千円	238,299 千円
その他	55,565 千円	26,698 千円
繰延税金資産小計	356,303 千円	336,763 千円
評価性引当額	257,974 千円	238,299 千円
繰延税金資産合計	98,329 千円	98,463 千円

(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 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	22,504 千円	32,394 千円
貸倒引当金	1,542 千円	1,620 千円
賞与引当金	22,047 千円	19,415 千円
退職給付に係る負債	16,344 千円	18,333 千円
長期未払金	238,299 千円	238,299 千円
税務上の繰越欠損金(注)	159,731 千円	146,928 千円
その他	40,745 千円	31,146 千円
繰延税金資産小計	501,216 千円	488,139 千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)	159,731 千円	146,928 千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	238,421 千円	238,299 千円
評価性引当額小計	398,153 千円	385,228 千円
繰延税金資産合計	103,062 千円	102,911 千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	4,733 千円	4,447 千円
繰延税金負債合計	4,733 千円	4,447 千円
繰延税金資産純額	98,329 千円	98,463 千円

(注) 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(a)	-	-	-	-	-	159,731	159,731千円
評価性引当額	-	-	-	-	-	159,731	159,731千円
繰延税金資産	-	-	-	-	-	-	-

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

当連結会計年度(2021年3月31日)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(b)	-	-	-	-	-	146,928	146,928千円
評価性引当額	-	-	-	-	-	146,928	146,928千円
繰延税金資産	-	-	-	-	-	-	-

(b) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

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. 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	19,434 千円	30,907 千円
貸倒引当金	1,542 千円	1,572 千円
賞与引当金	19,724 千円	17,201 千円
退職給付引当金	14,515 千円	16,211 千円
長期未払金	235,256 千円	235,256 千円
関係会社株式評価損	292,471 千円	288,420 千円
その他	34,733 千円	24,754 千円
繰延税金資産小計	617,678 千円	614,325 千円
評価性引当額	527,728 千円	523,677 千円
繰延税金資産合計	89,949 千円	90,648 千円

(訂正後)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	19,434 千円	30,907 千円
貸倒引当金	1,542 千円	1,572 千円
賞与引当金	19,724 千円	17,201 千円
退職給付引当金	14,515 千円	16,211 千円
長期未払金	235,256 千円	235,256 千円
関係会社株式評価損	292,471 千円	288,420 千円
その他	38,749 千円	28,541 千円
繰延税金資産小計	621,694 千円	618,112 千円
評価性引当額	527,728 千円	523,677 千円
繰延税金資産合計	93,965 千円	94,435 千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	4,016 千円	3,787 千円
繰延税金負債合計	4,016 千円	3,787 千円
繰延税金資産純額	89,949 千円	90,648 千円