

【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16期(自 2018年4月1日 至 2019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】

2019年6月28日に提出いたしました第16期（自 2018年4月1日 至 2019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. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	31,548 千円	31,304 千円
貸倒引当金	1,026 千円	1,823 千円
賞与引当金	15,898 千円	19,288 千円
退職給付に係る負債	13,342 千円	14,530 千円
役員退職慰労引当金	320,588 千円	354,700 千円
その他	26,416 千円	29,358 千円
繰延税金資産小計	408,822 千円	451,006 千円
評価性引当額	320,887 千円	357,174 千円
繰延税金資産合計	87,935 千円	93,832 千円
繰延税金負債		
差入保証金	1 千円	千円
繰延税金負債合計	1 千円	千円
繰延税金資産純額	87,933 千円	93,832 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 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	31,548千円	31,304千円
貸倒引当金	1,026千円	1,823千円
賞与引当金	15,898千円	19,288千円
退職給付に係る負債	13,342千円	14,530千円
役員退職慰労引当金	320,588千円	354,700千円
税務上の繰越欠損金(注)	136,394千円	141,428千円
その他	31,423千円	32,064千円
繰延税金資産小計	550,223千円	595,141千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)	136,394千円	141,428千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	320,588千円	354,861千円
評価性引当額小計	456,983千円	496,290千円
繰延税金資産合計	93,240千円	98,851千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	5,305千円	5,019千円
差入保証金	1千円	千円
繰延税金負債合計	5,306千円	5,019千円
繰延税金資産純額	87,933千円	93,832千円

(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(2018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)	-	-	-	-	-	136,394	136,394千円
評価性引当額	-	-	-	-	-	136,394	136,394千円
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(2019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)	-	-	-	-	-	141,428	141,428千円
評価性引当額	-	-	-	-	-	141,428	141,428千円
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. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	30,393 千円	29,556 千円
貸倒引当金	1,026 千円	1,811 千円
賞与引当金	13,761 千円	16,971 千円
退職給付引当金	12,032 千円	13,007 千円
役員退職慰労引当金	318,307 千円	351,963 千円
関係会社株式評価損	217,828 千円	217,828 千円
その他	24,891 千円	25,444 千円
繰延税金資産小計	618,241 千円	656,585 千円
評価性引当額	536,136 千円	569,792 千円
繰延税金資産合計	82,104 千円	86,792 千円
繰延税金負債		
差入保証金	1 千円	千円
繰延税金負債合計	1 千円	千円
繰延税金資産純額	82,103 千円	86,792 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 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	30,393 千円	29,556 千円
貸倒引当金	1,026 千円	1,811 千円
賞与引当金	13,761 千円	16,971 千円
退職給付引当金	12,032 千円	13,007 千円
役員退職慰労引当金	318,307 千円	351,963 千円
関係会社株式評価損	217,828 千円	217,828 千円
その他	29,365 千円	29,690 千円
繰延税金資産小計	622,715 千円	660,830 千円
評価性引当額	536,136 千円	569,792 千円
繰延税金資産合計	86,578 千円	91,037 千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	4,474 千円	4,245 千円
差入保証金	1 千円	千円
繰延税金負債合計	4,475 千円	4,245 千円
繰延税金資産純額	82,103 千円	86,792 千円