



平成 21 年 2 月 17 日

各 位

会社名 株式会社デイトナ  
代表者 代表取締役社長 鈴木 紳一郎  
(JASDAQ・コード 7228)  
問合せ先 取締役管理部長 中嶋 哲司  
電話 0538-84-2200

## (訂正) 過年度決算短信等の一部訂正について

当社が開示いたしました決算短信について、記載内容に一部誤りがありましたので、下記のとおり訂正いたします。なお、訂正箇所には下線を付しております。

また、訂正内容につきましては第35期および第36期有価証券報告書の訂正報告書、第37期半期報告書の訂正報告書として本日付で東海財務局長へ提出しております。

### 記

#### 1. 訂正を行う決算短信

- ①平成 18 年 12 月期 決算短信 (平成 19 年 2 月 22 日発表)
- ②平成 19 年 12 月期 決算短信 (平成 20 年 2 月 22 日発表)
- ③平成 20 年 12 月期 中間決算短信 (平成 20 年 8 月 22 日発表)

#### 2. 訂正の理由

①②につきましては、平成 20 年度決算資料作成時に税効果会計の前年数値の誤りを発見したため、発生原因を遡及したところ、平成 18 年 12 月期の決算資料作成時に繰延税金資産の税務上の繰越欠損金について、93,526 千円と表示するところを 182,399 千円と表示しておりました。また評価性引当額等についても、△87,312 千円と表示すべきところを△176,185 千円と表示しておりました。また平成 19 年 12 月期の税効果会計の表示につきましても、同様の誤りがございましたので訂正いたします。

③につきましては、海外子会社 PT. DAYTONA AZIA のアジアにおける売上高 92 百万円を加算せずに計算したため、デイトナ個別のアジア向け売上高で表示しておりました。子会社を加算した正しい数値に訂正いたします。

なお、この修正による財務諸表への影響はございません。

### 3. 訂正内容

①平成18年12月期 決算短信

(該当ページ:P.24)

連結財務諸表

注記事項

(税効果会計)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成17年1月1日から 平成17年12月31日まで)	当連結会計年度 (平成18年1月1日から 平成18年12月31日まで)																																																																																										
<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内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">210,642千円</td> </tr> <tr> <td>棚卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">35,757千円</td> </tr> <tr> <td>役員退職金慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">40,548千円</td> </tr> <tr> <td>未実現利益</td> <td style="text-align: right;">15,547千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">45,621千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">348,117千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△212,522千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">135,594千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未実現損失</td> <td style="text-align: right;">△37,005千円</td> </tr> <tr> <td>建設協力金</td> <td style="text-align: right;">△1,359千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">△38,365千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産(負債)の純額</td> <td style="text-align: right;">97,229千円</td> </tr> </table> <p>(注) 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 style="width: 80%;">流動資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">67,169千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">31,419千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債－その他</td> <td style="text-align: right;">△1,359千円</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 style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">39.8%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等損金不算入項目</td> <td style="text-align: right;">1.1%</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">0.4%</td> </tr> <tr> <td>特別税額控除</td> <td style="text-align: right;">△1.2%</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金の利用</td> <td style="text-align: right;">△3.5%</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△0.2%</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;">36.4%</td> </tr> </table>	税務上の繰越欠損金	210,642千円	棚卸資産評価損	35,757千円	役員退職金慰労引当金	40,548千円	未実現利益	15,547千円	その他	45,621千円	繰延税金資産小計	348,117千円	評価性引当額	△212,522千円	繰延税金資産合計	135,594千円	未実現損失	△37,005千円	建設協力金	△1,359千円	繰延税金負債合計	△38,365千円	繰延税金資産(負債)の純額	97,229千円	流動資産－繰延税金資産	67,169千円	固定資産－繰延税金資産	31,419千円	固定負債－その他	△1,359千円	法定実効税率	39.8%	(調整)		交際費等損金不算入項目	1.1%	住民税均等割等	0.4%	特別税額控除	△1.2%	税務上の繰越欠損金の利用	△3.5%	その他	△0.2%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.4%	<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内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">182,399千円</td> </tr> <tr> <td>棚卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">29,650千円</td> </tr> <tr> <td>未実現利益</td> <td style="text-align: right;">14,745千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">34,508千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">261,303千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△176,185千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">85,118千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未実現損失</td> <td style="text-align: right;">△37,005千円</td> </tr> <tr> <td>建設協力金</td> <td style="text-align: right;">△1,513千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">△38,519千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産(負債)の純額</td> <td style="text-align: right;">46,598千円</td> </tr> </table> <p>(注) 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 style="width: 80%;">流動資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">64,850千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債－その他</td> <td style="text-align: right;">△18,251千円</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 style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">39.8%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等損金不算入項目</td> <td style="text-align: right;">0.7%</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">0.2%</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金の利用</td> <td style="text-align: right;">△6.6%</td> </tr> <tr> <td>持分変動利益</td> <td style="text-align: right;">△1.3%</td> </tr> <tr> <td>子会社の商標権等売却益の連結修正</td> <td style="text-align: right;">△1.9%</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△0.2%</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;">30.7%</td> </tr> </table>	税務上の繰越欠損金	182,399千円	棚卸資産評価損	29,650千円	未実現利益	14,745千円	その他	34,508千円	繰延税金資産小計	261,303千円	評価性引当額	△176,185千円	繰延税金資産合計	85,118千円	未実現損失	△37,005千円	建設協力金	△1,513千円	繰延税金負債合計	△38,519千円	繰延税金資産(負債)の純額	46,598千円	流動資産－繰延税金資産	64,850千円	固定負債－その他	△18,251千円	法定実効税率	39.8%	(調整)		交際費等損金不算入項目	0.7%	住民税均等割等	0.2%	税務上の繰越欠損金の利用	△6.6%	持分変動利益	△1.3%	子会社の商標権等売却益の連結修正	△1.9%	その他	△0.2%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	30.7%
税務上の繰越欠損金	210,642千円																																																																																										
棚卸資産評価損	35,757千円																																																																																										
役員退職金慰労引当金	40,548千円																																																																																										
未実現利益	15,547千円																																																																																										
その他	45,621千円																																																																																										
繰延税金資産小計	348,117千円																																																																																										
評価性引当額	△212,522千円																																																																																										
繰延税金資産合計	135,594千円																																																																																										
未実現損失	△37,005千円																																																																																										
建設協力金	△1,359千円																																																																																										
繰延税金負債合計	△38,365千円																																																																																										
繰延税金資産(負債)の純額	97,229千円																																																																																										
流動資産－繰延税金資産	67,169千円																																																																																										
固定資産－繰延税金資産	31,419千円																																																																																										
固定負債－その他	△1,359千円																																																																																										
法定実効税率	39.8%																																																																																										
(調整)																																																																																											
交際費等損金不算入項目	1.1%																																																																																										
住民税均等割等	0.4%																																																																																										
特別税額控除	△1.2%																																																																																										
税務上の繰越欠損金の利用	△3.5%																																																																																										
その他	△0.2%																																																																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.4%																																																																																										
税務上の繰越欠損金	182,399千円																																																																																										
棚卸資産評価損	29,650千円																																																																																										
未実現利益	14,745千円																																																																																										
その他	34,508千円																																																																																										
繰延税金資産小計	261,303千円																																																																																										
評価性引当額	△176,185千円																																																																																										
繰延税金資産合計	85,118千円																																																																																										
未実現損失	△37,005千円																																																																																										
建設協力金	△1,513千円																																																																																										
繰延税金負債合計	△38,519千円																																																																																										
繰延税金資産(負債)の純額	46,598千円																																																																																										
流動資産－繰延税金資産	64,850千円																																																																																										
固定負債－その他	△18,251千円																																																																																										
法定実効税率	39.8%																																																																																										
(調整)																																																																																											
交際費等損金不算入項目	0.7%																																																																																										
住民税均等割等	0.2%																																																																																										
税務上の繰越欠損金の利用	△6.6%																																																																																										
持分変動利益	△1.3%																																																																																										
子会社の商標権等売却益の連結修正	△1.9%																																																																																										
その他	△0.2%																																																																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	30.7%																																																																																										

(訂正後)

前連結会計年度 (平成17年1月1日から 平成17年12月31日まで)	当連結会計年度 (平成18年1月1日から 平成18年12月31日まで)																																																																																										
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因 別内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">210,642千円</td></tr> <tr><td>棚卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">35,757千円</td></tr> <tr><td>役員退職金慰労引当金</td><td style="text-align: right;">40,548千円</td></tr> <tr><td>未実現利益</td><td style="text-align: right;">15,547千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">45,621千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">348,117千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△212,522千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">135,594千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未実現損失</td><td style="text-align: right;">△37,005千円</td></tr> <tr><td>建設協力金</td><td style="text-align: right;">△1,359千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">△38,365千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債)の純額</td><td style="text-align: right;">97,229千円</td></tr> </table> <p>(注) 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;">67,169千円</td></tr> <tr><td>固定資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">31,419千円</td></tr> <tr><td>固定負債－その他</td><td style="text-align: right;">△1,359千円</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>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">39.8%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等損金不算入項目</td><td style="text-align: right;">1.1%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.4%</td></tr> <tr><td>特別税額控除</td><td style="text-align: right;">△1.2%</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金の利用</td><td style="text-align: right;">△3.5%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△0.2%</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;">36.4%</td></tr> </table>	税務上の繰越欠損金	210,642千円	棚卸資産評価損	35,757千円	役員退職金慰労引当金	40,548千円	未実現利益	15,547千円	その他	45,621千円	繰延税金資産小計	348,117千円	評価性引当額	△212,522千円	繰延税金資産合計	135,594千円	未実現損失	△37,005千円	建設協力金	△1,359千円	繰延税金負債合計	△38,365千円	繰延税金資産(負債)の純額	97,229千円	流動資産－繰延税金資産	67,169千円	固定資産－繰延税金資産	31,419千円	固定負債－その他	△1,359千円	法定実効税率	39.8%	(調整)		交際費等損金不算入項目	1.1%	住民税均等割等	0.4%	特別税額控除	△1.2%	税務上の繰越欠損金の利用	△3.5%	その他	△0.2%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.4%	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因 別内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">93,526千円</td></tr> <tr><td>棚卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">29,650千円</td></tr> <tr><td>未実現利益</td><td style="text-align: right;">14,745千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">34,508千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">172,430千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△87,312千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">85,118千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未実現損失</td><td style="text-align: right;">△37,005千円</td></tr> <tr><td>建設協力金</td><td style="text-align: right;">△1,513千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">△38,519千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債)の純額</td><td style="text-align: right;">46,598千円</td></tr> </table> <p>(注) 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;">64,850千円</td></tr> <tr><td>固定負債－その他</td><td style="text-align: right;">△18,251千円</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>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">39.8%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等損金不算入項目</td><td style="text-align: right;">0.7%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.2%</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金の利用</td><td style="text-align: right;">△6.6%</td></tr> <tr><td>持分変動利益</td><td style="text-align: right;">△1.3%</td></tr> <tr><td>子会社の商標権等売却益の連結修正</td><td style="text-align: right;">△1.9%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△0.2%</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;">30.7%</td></tr> </table>	税務上の繰越欠損金	93,526千円	棚卸資産評価損	29,650千円	未実現利益	14,745千円	その他	34,508千円	繰延税金資産小計	172,430千円	評価性引当額	△87,312千円	繰延税金資産合計	85,118千円	未実現損失	△37,005千円	建設協力金	△1,513千円	繰延税金負債合計	△38,519千円	繰延税金資産(負債)の純額	46,598千円	流動資産－繰延税金資産	64,850千円	固定負債－その他	△18,251千円	法定実効税率	39.8%	(調整)		交際費等損金不算入項目	0.7%	住民税均等割等	0.2%	税務上の繰越欠損金の利用	△6.6%	持分変動利益	△1.3%	子会社の商標権等売却益の連結修正	△1.9%	その他	△0.2%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	30.7%
税務上の繰越欠損金	210,642千円																																																																																										
棚卸資産評価損	35,757千円																																																																																										
役員退職金慰労引当金	40,548千円																																																																																										
未実現利益	15,547千円																																																																																										
その他	45,621千円																																																																																										
繰延税金資産小計	348,117千円																																																																																										
評価性引当額	△212,522千円																																																																																										
繰延税金資産合計	135,594千円																																																																																										
未実現損失	△37,005千円																																																																																										
建設協力金	△1,359千円																																																																																										
繰延税金負債合計	△38,365千円																																																																																										
繰延税金資産(負債)の純額	97,229千円																																																																																										
流動資産－繰延税金資産	67,169千円																																																																																										
固定資産－繰延税金資産	31,419千円																																																																																										
固定負債－その他	△1,359千円																																																																																										
法定実効税率	39.8%																																																																																										
(調整)																																																																																											
交際費等損金不算入項目	1.1%																																																																																										
住民税均等割等	0.4%																																																																																										
特別税額控除	△1.2%																																																																																										
税務上の繰越欠損金の利用	△3.5%																																																																																										
その他	△0.2%																																																																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.4%																																																																																										
税務上の繰越欠損金	93,526千円																																																																																										
棚卸資産評価損	29,650千円																																																																																										
未実現利益	14,745千円																																																																																										
その他	34,508千円																																																																																										
繰延税金資産小計	172,430千円																																																																																										
評価性引当額	△87,312千円																																																																																										
繰延税金資産合計	85,118千円																																																																																										
未実現損失	△37,005千円																																																																																										
建設協力金	△1,513千円																																																																																										
繰延税金負債合計	△38,519千円																																																																																										
繰延税金資産(負債)の純額	46,598千円																																																																																										
流動資産－繰延税金資産	64,850千円																																																																																										
固定負債－その他	△18,251千円																																																																																										
法定実効税率	39.8%																																																																																										
(調整)																																																																																											
交際費等損金不算入項目	0.7%																																																																																										
住民税均等割等	0.2%																																																																																										
税務上の繰越欠損金の利用	△6.6%																																																																																										
持分変動利益	△1.3%																																																																																										
子会社の商標権等売却益の連結修正	△1.9%																																																																																										
その他	△0.2%																																																																																										
税効果会計適用後の法人税等の負担率	30.7%																																																																																										

②平成 19 年 12 月期 決算短信

(該当ページ : P. 31)

1 【連結財務諸表等】

注記事項

(税効果会計関係)

(訂正前)

前連結会計年度 (平成18年1月1日から 平成18年12月31日まで)	当連結会計年度 (平成19年1月1日から 平成19年12月31日まで)																																																						
<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内訳 (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">182,399千円</td> </tr> <tr> <td>棚卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">29,650千円</td> </tr> <tr> <td>未実現利益</td> <td style="text-align: right;">14,745千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">34,508千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">261,303千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△176,185千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">85,118千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未実現損失</td> <td style="text-align: right;">△37,005千円</td> </tr> <tr> <td>建設協力金</td> <td style="text-align: right;">△1,513千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">△38,519千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産(負債)の純額</td> <td style="text-align: right;">46,598千円</td> </tr> </table> <p>(注) 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 style="width: 80%;">流動資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">64,850千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債－その他</td> <td style="text-align: right;">△18,251千円</td> </tr> </table>	税務上の繰越欠損金	182,399千円	棚卸資産評価損	29,650千円	未実現利益	14,745千円	その他	34,508千円	繰延税金資産小計	261,303千円	評価性引当額	△176,185千円	繰延税金資産合計	85,118千円	未実現損失	△37,005千円	建設協力金	△1,513千円	繰延税金負債合計	△38,519千円	繰延税金資産(負債)の純額	46,598千円	流動資産－繰延税金資産	64,850千円	固定負債－その他	△18,251千円	<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内訳 (繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">406,216千円</td> </tr> <tr> <td>棚卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">33,269千円</td> </tr> <tr> <td>未実現利益</td> <td style="text-align: right;">14,027千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">28,126千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">481,639千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△424,509千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">57,130千円</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未実現損失</td> <td style="text-align: right;">△37,005千円</td> </tr> <tr> <td>建設協力金</td> <td style="text-align: right;">△864千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">△37,869千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産(負債)の純額</td> <td style="text-align: right;">19,260千円</td> </tr> </table> <p>(注) 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 style="width: 80%;">流動資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">42,559千円</td> </tr> <tr> <td>流動負債－その他</td> <td style="text-align: right;">△36千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債－その他</td> <td style="text-align: right;">△23,263千円</td> </tr> </table>	税務上の繰越欠損金	406,216千円	棚卸資産評価損	33,269千円	未実現利益	14,027千円	その他	28,126千円	繰延税金資産小計	481,639千円	評価性引当額	△424,509千円	繰延税金資産合計	57,130千円	未実現損失	△37,005千円	建設協力金	△864千円	繰延税金負債合計	△37,869千円	繰延税金資産(負債)の純額	19,260千円	流動資産－繰延税金資産	42,559千円	流動負債－その他	△36千円	固定負債－その他	△23,263千円
税務上の繰越欠損金	182,399千円																																																						
棚卸資産評価損	29,650千円																																																						
未実現利益	14,745千円																																																						
その他	34,508千円																																																						
繰延税金資産小計	261,303千円																																																						
評価性引当額	△176,185千円																																																						
繰延税金資産合計	85,118千円																																																						
未実現損失	△37,005千円																																																						
建設協力金	△1,513千円																																																						
繰延税金負債合計	△38,519千円																																																						
繰延税金資産(負債)の純額	46,598千円																																																						
流動資産－繰延税金資産	64,850千円																																																						
固定負債－その他	△18,251千円																																																						
税務上の繰越欠損金	406,216千円																																																						
棚卸資産評価損	33,269千円																																																						
未実現利益	14,027千円																																																						
その他	28,126千円																																																						
繰延税金資産小計	481,639千円																																																						
評価性引当額	△424,509千円																																																						
繰延税金資産合計	57,130千円																																																						
未実現損失	△37,005千円																																																						
建設協力金	△864千円																																																						
繰延税金負債合計	△37,869千円																																																						
繰延税金資産(負債)の純額	19,260千円																																																						
流動資産－繰延税金資産	42,559千円																																																						
流動負債－その他	△36千円																																																						
固定負債－その他	△23,263千円																																																						
<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 style="width: 80%;">法定実効税率 (調整)</td> <td style="text-align: right;">39.8%</td> </tr> <tr> <td>交際費等損金不算入項目</td> <td style="text-align: right;">0.7%</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">0.2%</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金の利用</td> <td style="text-align: right;">△6.6%</td> </tr> <tr> <td>持分変動利益</td> <td style="text-align: right;">△1.3%</td> </tr> <tr> <td>子会社の商標権等売却益の連結修正</td> <td style="text-align: right;">△1.9%</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△0.2%</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;">30.7%</td> </tr> </table>	法定実効税率 (調整)	39.8%	交際費等損金不算入項目	0.7%	住民税均等割等	0.2%	税務上の繰越欠損金の利用	△6.6%	持分変動利益	△1.3%	子会社の商標権等売却益の連結修正	△1.9%	その他	△0.2%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	30.7%	<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 style="width: 80%;">法定実効税率 (調整)</td> <td style="text-align: right;">39.8%</td> </tr> <tr> <td>交際費等損金不算入項目</td> <td style="text-align: right;">9.2%</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">2.1%</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金の増加</td> <td style="text-align: right;">122.8%</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△0.9%</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;">173.0%</td> </tr> </table>	法定実効税率 (調整)	39.8%	交際費等損金不算入項目	9.2%	住民税均等割等	2.1%	税務上の繰越欠損金の増加	122.8%	その他	△0.9%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	173.0%																										
法定実効税率 (調整)	39.8%																																																						
交際費等損金不算入項目	0.7%																																																						
住民税均等割等	0.2%																																																						
税務上の繰越欠損金の利用	△6.6%																																																						
持分変動利益	△1.3%																																																						
子会社の商標権等売却益の連結修正	△1.9%																																																						
その他	△0.2%																																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	30.7%																																																						
法定実効税率 (調整)	39.8%																																																						
交際費等損金不算入項目	9.2%																																																						
住民税均等割等	2.1%																																																						
税務上の繰越欠損金の増加	122.8%																																																						
その他	△0.9%																																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	173.0%																																																						

(訂正後)

前連結会計年度 (平成18年1月1日から 平成18年12月31日まで)	当連結会計年度 (平成19年1月1日から 平成19年12月31日まで)																																																						
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因 別内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">93,526千円</td></tr> <tr><td>棚卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">29,650千円</td></tr> <tr><td>未実現利益</td><td style="text-align: right;">14,745千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">34,508千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>172,430千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△87,312千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">85,118千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未実現損失</td><td style="text-align: right;">△37,005千円</td></tr> <tr><td>建設協力金</td><td style="text-align: right;">△1,513千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>△38,519千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債)の純額</td><td style="text-align: right;"><u>46,598千円</u></td></tr> </table> <p>(注) 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;">64,850千円</td></tr> <tr><td>固定負債－その他</td><td style="text-align: right;">△18,251千円</td></tr> </table>	税務上の繰越欠損金	93,526千円	棚卸資産評価損	29,650千円	未実現利益	14,745千円	その他	34,508千円	繰延税金資産小計	<u>172,430千円</u>	評価性引当額	<u>△87,312千円</u>	繰延税金資産合計	85,118千円	未実現損失	△37,005千円	建設協力金	△1,513千円	繰延税金負債合計	<u>△38,519千円</u>	繰延税金資産(負債)の純額	<u>46,598千円</u>	流動資産－繰延税金資産	64,850千円	固定負債－その他	△18,251千円	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因 別内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">175,735千円</td></tr> <tr><td>棚卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">32,942千円</td></tr> <tr><td>未実現利益</td><td style="text-align: right;">14,027千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">34,339千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>257,044千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>△199,878千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">57,166千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未実現損失</td><td style="text-align: right;">△37,005千円</td></tr> <tr><td>建設協力金</td><td style="text-align: right;">△900千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>△37,905千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(負債)の純額</td><td style="text-align: right;"><u>19,260千円</u></td></tr> </table> <p>(注) 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;">42,559千円</td></tr> <tr><td>流動負債－その他</td><td style="text-align: right;">△36千円</td></tr> <tr><td>固定負債－その他</td><td style="text-align: right;">△23,263千円</td></tr> </table>	税務上の繰越欠損金	175,735千円	棚卸資産評価損	32,942千円	未実現利益	14,027千円	その他	34,339千円	繰延税金資産小計	<u>257,044千円</u>	評価性引当額	<u>△199,878千円</u>	繰延税金資産合計	57,166千円	未実現損失	△37,005千円	建設協力金	△900千円	繰延税金負債合計	<u>△37,905千円</u>	繰延税金資産(負債)の純額	<u>19,260千円</u>	流動資産－繰延税金資産	42,559千円	流動負債－その他	△36千円	固定負債－その他	△23,263千円
税務上の繰越欠損金	93,526千円																																																						
棚卸資産評価損	29,650千円																																																						
未実現利益	14,745千円																																																						
その他	34,508千円																																																						
繰延税金資産小計	<u>172,430千円</u>																																																						
評価性引当額	<u>△87,312千円</u>																																																						
繰延税金資産合計	85,118千円																																																						
未実現損失	△37,005千円																																																						
建設協力金	△1,513千円																																																						
繰延税金負債合計	<u>△38,519千円</u>																																																						
繰延税金資産(負債)の純額	<u>46,598千円</u>																																																						
流動資産－繰延税金資産	64,850千円																																																						
固定負債－その他	△18,251千円																																																						
税務上の繰越欠損金	175,735千円																																																						
棚卸資産評価損	32,942千円																																																						
未実現利益	14,027千円																																																						
その他	34,339千円																																																						
繰延税金資産小計	<u>257,044千円</u>																																																						
評価性引当額	<u>△199,878千円</u>																																																						
繰延税金資産合計	57,166千円																																																						
未実現損失	△37,005千円																																																						
建設協力金	△900千円																																																						
繰延税金負債合計	<u>△37,905千円</u>																																																						
繰延税金資産(負債)の純額	<u>19,260千円</u>																																																						
流動資産－繰延税金資産	42,559千円																																																						
流動負債－その他	△36千円																																																						
固定負債－その他	△23,263千円																																																						
<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>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">39.8%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等損金不算入項目</td><td style="text-align: right;">0.7%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.2%</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金の利用</td><td style="text-align: right;">△6.6%</td></tr> <tr><td>持分変動利益</td><td style="text-align: right;">△1.3%</td></tr> <tr><td>子会社の商標権等売却益の</td><td></td></tr> <tr><td>連結修正</td><td style="text-align: right;">△1.9%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△0.2%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の</td><td></td></tr> <tr><td>法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>30.7%</u></td></tr> </table>	法定実効税率	39.8%	(調整)		交際費等損金不算入項目	0.7%	住民税均等割等	0.2%	税務上の繰越欠損金の利用	△6.6%	持分変動利益	△1.3%	子会社の商標権等売却益の		連結修正	△1.9%	その他	△0.2%	税効果会計適用後の		法人税等の負担率	<u>30.7%</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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">39.8%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等損金不算入項目</td><td style="text-align: right;">9.2%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">2.1%</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金の増加</td><td style="text-align: right;">114.0%</td></tr> <tr><td><u>減損損失</u></td><td style="text-align: right;"><u>9.0%</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△1.1%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の</td><td></td></tr> <tr><td>法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>173.0%</u></td></tr> </table>	法定実効税率	39.8%	(調整)		交際費等損金不算入項目	9.2%	住民税均等割等	2.1%	税務上の繰越欠損金の増加	114.0%	<u>減損損失</u>	<u>9.0%</u>	その他	△1.1%	税効果会計適用後の		法人税等の負担率	<u>173.0%</u>														
法定実効税率	39.8%																																																						
(調整)																																																							
交際費等損金不算入項目	0.7%																																																						
住民税均等割等	0.2%																																																						
税務上の繰越欠損金の利用	△6.6%																																																						
持分変動利益	△1.3%																																																						
子会社の商標権等売却益の																																																							
連結修正	△1.9%																																																						
その他	△0.2%																																																						
税効果会計適用後の																																																							
法人税等の負担率	<u>30.7%</u>																																																						
法定実効税率	39.8%																																																						
(調整)																																																							
交際費等損金不算入項目	9.2%																																																						
住民税均等割等	2.1%																																																						
税務上の繰越欠損金の増加	114.0%																																																						
<u>減損損失</u>	<u>9.0%</u>																																																						
その他	△1.1%																																																						
税効果会計適用後の																																																							
法人税等の負担率	<u>173.0%</u>																																																						

③平成20年12月期 中間決算短信

(該当ページ : P. 28)

4. 中間連結財務諸表

(7) 中間連結財務諸表に関する注記事項

(セグメント情報)

3 海外売上高

(訂正前)

当中間連結会計期間(自 平成20年1月1日 至 平成20年6月30日)					
	北米	欧州	アジア	中南米	計
I 海外売上高(千円)	155,696	82,115	<u>11,738</u>	32,306	<u>281,857</u>
II 連結売上高(千円)					3,364,819
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	4.6	2.4	<u>0.3</u>	1.0	<u>8.3</u>

(注) 1 国又は地域区分は、地理的接近度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

(1) 北米……米国、カナダ

(2) 欧州……ドイツ、ギリシャ、イタリア、英国、オランダ、フランス

(3) アジア……香港、シンガポール、タイ、インドネシア

(4) 中南米……コロンビア

3 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国または地域に対する売上高であります。

(訂正後)

当中間連結会計期間(自 平成20年1月1日 至 平成20年6月30日)					
	北米	欧州	アジア	中南米	計
I 海外売上高(千円)	155,696	82,115	<u>103,738</u>	32,306	<u>373,857</u>
II 連結売上高(千円)					3,364,819
III 連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	4.6	2.4	<u>3.1</u>	1.0	<u>11.1</u>

(注) 1 国又は地域区分は、地理的接近度によっております。

2 各区分に属する主な国又は地域

(1) 北米……米国、カナダ

(2) 欧州……ドイツ、ギリシャ、イタリア、英国、オランダ、フランス

(3) アジア……香港、シンガポール、タイ、インドネシア

(4) 中南米……コロンビア

3 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国または地域に対する売上高であります。