

平成 19 年 6 月 27 日

各 位

会 社 名 アルゼ株式会社
代表者名 代表取締役兼最高経営責任者
(CEO) 余語 邦彦
(JASDAQ・コード 6425)
問合せ先 財務経理部長 桐生 慶久
電話番号 03-5530-3055(代表)

(追加)平成 19 年 3 月期 決算短信の修正について

平成 19 年 6 月 22 日付「(追加)平成 19 年 3 月期 決算短信の修正および訂正について」にてお知らせいたしました時点では未確定であった内容につきまして、本日確定いたしましたので、下記および別添資料のとおりお知らせいたします。なお、修正箇所は下線で表示しております。

本開示資料をもちまして、当社の平成 19 年 3 月期決算短信の修正および訂正は全て完了となります。

記

1. 本日確定分

- (1) 経営成績に関する分析
- (2) リース取引(連結・個別)
- (3) 税効果会計(連結・個別)
- (4) セグメント情報

2. 本日確定分の修正理由

平成 19 年 6 月 1 日に発表いたしました記載内容につき、6 月 1 日以降監査法人による監査の過程で指摘された事項を修正するものであります。各項目に関する具体的な理由は以下のとおりです。

(1) 経営成績に関する分析

費用、資産のセグメント区分の精査により、セグメント別の営業損益等に修正があったためであります。具体的には、セグメント内取引としていたものが監査の過程でセグメント間取引となったことによる修正であります。

(2) リース取引(連結・個別)

主な修正理由は以下の 2 点であります。

本開示資料 7 ページおよび 13 ページの「(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額」ならびに「(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払

利息相当額及び減損損失」の記載内容につきまして数値の精査を行った結果、転貸リースが含まれていたため、これを削除したことによる修正であります。

本開示資料 8 ページ (1) および 14 ページ (1) の記載内容につきまして台数の精査を行ったことによる修正であります。

(3) 税効果会計 (連結・個別)

損益の修正 (6 月 13 日開示済み) および税務申告上の調整項目の見直しを反映させたためであります。主な修正点は以下の 3 点であります。

訴訟損失引当金

平成 19 年 6 月 13 日付開示文書「(修正)平成 19 年 3 月期 決算数値の修正について」にてお知らせいたしましたとおり、訴訟損失として計上していた 1,412 百万円を訴訟損失引当金繰入額に修正したことに伴い、訴訟損失引当金が流動負債に計上されたため、本開示資料 9 ページ「連結 (税効果会計関係)【修正前】」および 15 ページ「個別 (税効果会計関係)【修正前】」の繰延税金資産 (固定) に記載されている訴訟損失を、【修正後】はそれぞれ繰延税金資産 (流動) に訴訟損失引当金として記載しております。

開発仕掛

研究開発費として費用計上した金額の一部について、税務上、資産計上すべきと判断したため、本開示資料 9 ページ「連結 (税効果会計関係)【修正後】」および 15 ページ「個別 (税効果会計関係)【修正後】」の繰延税金資産 (流動) に開発仕掛として計上いたしました。

「売上認識時期の差異」から「前受金等の否認」への修正

パチスロレンタルの場合、スタート時は一旦サービスとして無料で面替ソフトを提供するキャンペーンを行ってまいりました。そのサービス提供ソフトを会計上は前受金として計上し、その後面替ソフト提供を実施した時に売上に計上するよう、指導されておりました。一方、税務上は前受金を否認して税務申告上加算調整することにいたしました。これに対応して、本開示資料 9 ページ「連結 (税効果会計関係)【修正前】」および 15 ページ「個別 (税効果会計関係)【修正前】」の繰延税金資産 (流動) に「売上認識時期の差異」として計上していたものを、【修正後】はそれぞれより適切な表現として「前受金等の否認」として記載しております。

(4) セグメント情報

上記 (1) 経営成績に関する分析にて記載した理由と同様であります。

(本開示資料 11 ページおよび 12 ページに記載しておりませぬ配賦不能営業費用とは、各セグメントに配賦できない費用のことをいいます。)

(決算短信全体の修正状況は、3 ページから 5 ページにおいて確認できます。)

以上

決算短信の修正状況一覧表

項目	本日	6月22日(金)	6月15日(金)	修正なし
	6月27日(水) 発表修正分			
サマリー情報(定型様式)				
1. 連結業績				
(1) 連結経営成績				
(2) 連結財政状態				
(3) 連結キャッシュ・フローの状況				
2. 配当の状況				
3. 連結業績予想				
4. その他				
(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)				
(2) 連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更				
(3) 発行済株式数(普通株式)				
(参考) 個別業績の概要				
1. 個別業績				
(1) 個別経営成績				
(2) 個別財政状態				
2. 個別業績予想				
業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項				
定性的情報・財務諸表等				
1. 経営成績				
(1) 経営成績に関する分析				
(2) 財政状態に関する分析				
(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当				
(4) 事業等のリスク				
2. 企業集団の状況				
3. 経営方針				
(1) 会社の経営の基本方針				

項目	本日	6月22日(金)	6月15日(金)	修正なし
	6月27日(水) 発表修正分			
(2) 目標とする経営指標				
(3) 中長期的な会社の経営戦略				
(4) 会社の対処すべき課題				
(5) 内部管理体制の整備・運用状況				
(6) その他、会社の経営上の重要な事項				
4. 連結財務諸表				
(1) 連結貸借対照表				
(2) 連結損益計算書				
(3) 連結株主資本等変動計算書				
(4) 連結キャッシュ・フロー計算書				
(5) 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況	該当事項なし			
(6) 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項				
(7) 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更				
(8) 表示方法の変更				
(9) 連結財務諸表に関する注記事項				
a 連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書に関する注記事項等				
b セグメント情報				
c リース取引				
d 関連当事者との取引				
e 税効果会計				
f 有価証券				
g デリバティブ取引				
h 退職給付				
i ストック・オプション等				
j 企業結合等				
k 1株当たり情報				

項目	本日			修正なし
	6月27日(水) 発表修正分	6月22日(金) 発表済修正分	6月15日(金) 発表済修正分	
1 重要な後発事象				
5. 個別財務諸表				
(1) 貸借対照表				
(2) 損益計算書				
(3) 株主資本等変動計算書				
(4) 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況	該当事項なし			
(5) 重要な会計方針				
(6) 重要な会計方針の変更				
(7) 個別財務諸表に関する注記事項				
a 貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書に関する注記事項等				
b リース取引				
c 有価証券				
d 税効果会計				
e 1株当たり情報				
f 重要な後発事象				
6. その他				
(1) 役員の異動				
(2) その他	該当事項なし			

1. 経営成績

【修正前】	【修正後】
<p>(1)経営成績に関する分析 (当期の経営成績) (略) パチスロ・パチンコ事業 (3ページ) (略) 以上の結果、当連結会計年度におけるパチスロ・パチンコ事業の売上高は、31,605百万円(前年同期比26.2%増)、営業利益は<u>6,306</u>百万円(前年同期比122.5%)となりました。</p>	<p>(1)経営成績に関する分析 (当期の経営成績) (略) パチスロ・パチンコ事業 (略) 以上の結果、当連結会計年度におけるパチスロ・パチンコ事業の売上高は、31,605百万円(前年同期比26.2%増)、営業利益は<u>6,106</u>百万円(前年同期比115.5%)となりました。</p>
<p>ゲーム機器事業 (4ページ) (略) 以上の結果、当連結会計年度におけるゲーム機器事業の売上高は2,630百万円(前年同期比50.1%減)、営業損失は<u>1,348</u>百万円(前年同期 営業損失2,556百万円)となりました。</p>	<p>ゲーム機器事業 (略) 以上の結果、当連結会計年度におけるゲーム機器事業の売上高は2,630百万円(前年同期比50.1%減)、営業損失は<u>1,329</u>百万円(前年同期 営業損失2,556百万円)となりました。</p>
<p>その他の事業 (4ページ) (略) 以上の結果、当連結会計年度におけるその他の事業の売上高は<u>1,218</u>百万円(前年同期比42.5%減)、営業利益は4百万円(前年同期 営業損失327百万円)となりました。</p>	<p>その他の事業 (略) 以上の結果、当連結会計年度におけるその他の事業の売上高は<u>3,006</u>百万円(前年同期比41.9%増)、営業利益は<u>603</u>百万円(前年同期 営業損失327百万円)となりました。</p>

(リース取引関係) (40 ページ)

【修正前】 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	【修正後】 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)																																																																										
<p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(借主側)</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th style="text-align: center;">(有形固定資産)その他</th> <th style="text-align: center;">(無形固定資産)その他</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">百万円</th> <th style="text-align: center;">百万円</th> <th style="text-align: center;">百万円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">7,828</td> <td style="text-align: right;">2</td> <td style="text-align: right;">7,831</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計相当額</td> <td style="text-align: right;">3,054</td> <td style="text-align: right;">2</td> <td style="text-align: right;">3,057</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">4,774</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">4,774</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">4,509百万円 (3,883百万円)</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2,532百万円 (931百万円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">7,042百万円 (4,814百万円)</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 上記の()内書は、転貸リースに係る未経過リース料期末残高相当額であります。</p> <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">3,110百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">2,998百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">164百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(減損損失について) 同左</p>		(有形固定資産)その他	(無形固定資産)その他	合計	百万円	百万円	百万円	取得価額相当額	7,828	2	7,831	減価償却累計相当額	3,054	2	3,057	期末残高相当額	4,774	0	4,774	1年内	4,509百万円 (3,883百万円)	1年超	2,532百万円 (931百万円)	合計	7,042百万円 (4,814百万円)	支払リース料	3,110百万円	減価償却費相当額	2,998百万円	支払利息相当額	164百万円	1年内	1百万円	1年超	2百万円	合計	3百万円	<p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(借主側)</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th style="text-align: center;">(有形固定資産)その他</th> <th style="text-align: center;">(無形固定資産)その他</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">百万円</th> <th style="text-align: center;">百万円</th> <th style="text-align: center;">百万円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">250</td> <td style="text-align: right;">2</td> <td style="text-align: right;">253</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計相当額</td> <td style="text-align: right;">64</td> <td style="text-align: right;">2</td> <td style="text-align: right;">67</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">186</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">186</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">4,552百万円 (4,504百万円)</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2,669百万円 (2,522百万円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">7,221百万円 (7,027百万円)</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 上記の()内書は、転貸リースに係る未経過リース料期末残高相当額であります。</p> <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">62百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">50百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">17百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(減損損失について) 同左</p>		(有形固定資産)その他	(無形固定資産)その他	合計	百万円	百万円	百万円	取得価額相当額	250	2	253	減価償却累計相当額	64	2	67	期末残高相当額	186	0	186	1年内	4,552百万円 (4,504百万円)	1年超	2,669百万円 (2,522百万円)	合計	7,221百万円 (7,027百万円)	支払リース料	62百万円	減価償却費相当額	50百万円	支払利息相当額	17百万円	1年内	1百万円	1年超	2百万円	合計	3百万円
		(有形固定資産)その他	(無形固定資産)その他	合計																																																																							
	百万円	百万円	百万円																																																																								
取得価額相当額	7,828	2	7,831																																																																								
減価償却累計相当額	3,054	2	3,057																																																																								
期末残高相当額	4,774	0	4,774																																																																								
1年内	4,509百万円 (3,883百万円)																																																																										
1年超	2,532百万円 (931百万円)																																																																										
合計	7,042百万円 (4,814百万円)																																																																										
支払リース料	3,110百万円																																																																										
減価償却費相当額	2,998百万円																																																																										
支払利息相当額	164百万円																																																																										
1年内	1百万円																																																																										
1年超	2百万円																																																																										
合計	3百万円																																																																										
	(有形固定資産)その他	(無形固定資産)その他	合計																																																																								
	百万円	百万円	百万円																																																																								
取得価額相当額	250	2	253																																																																								
減価償却累計相当額	64	2	67																																																																								
期末残高相当額	186	0	186																																																																								
1年内	4,552百万円 (4,504百万円)																																																																										
1年超	2,669百万円 (2,522百万円)																																																																										
合計	7,221百万円 (7,027百万円)																																																																										
支払リース料	62百万円																																																																										
減価償却費相当額	50百万円																																																																										
支払利息相当額	17百万円																																																																										
1年内	1百万円																																																																										
1年超	2百万円																																																																										
合計	3百万円																																																																										

【修正前】 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	【修正後】 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)																																																																		
<p>2. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引（貸主側）</p> <p>(1) リース物件の取得価額、減価償却累計額、減損損失累計額及び期末残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">貸与資産</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">百万円</th> <th style="text-align: center;">百万円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額</td> <td style="text-align: right;">5,098</td> <td style="text-align: right;">5,098</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額</td> <td style="text-align: right;">2,287</td> <td style="text-align: right;">2,287</td> </tr> <tr> <td>期末残高</td> <td style="text-align: right;">2,811</td> <td style="text-align: right;">2,811</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">7,096 百万円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(4,504 百万円)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">3,000 百万円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(2,522 百万円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">10,096 百万円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(7,027 百万円)</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 上記の()内書は、転貸リースに係る未経過リース料期末残高相当額であります。</p> <p>(3) 受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取リース料</td> <td style="text-align: right;">2,748 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">2,165 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息相当額</td> <td style="text-align: right;">817 百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>(減損損失について)</p> <p>リース資産に配分された減損損失はありません。</p>		貸与資産	合計		百万円	百万円	取得価額	5,098	5,098	減価償却累計額	2,287	2,287	期末残高	2,811	2,811	1年内	7,096 百万円		(4,504 百万円)	1年超	3,000 百万円		(2,522 百万円)	合計	10,096 百万円		(7,027 百万円)	受取リース料	2,748 百万円	減価償却費	2,165 百万円	受取利息相当額	817 百万円	<p>3. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引（貸主側）</p> <p>(1) リース物件の取得価額、減価償却累計額、減損損失累計額及び期末残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">貸与資産</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">百万円</th> <th style="text-align: center;">百万円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額</td> <td style="text-align: right;">4,014</td> <td style="text-align: right;">4,014</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額</td> <td style="text-align: right;">1,887</td> <td style="text-align: right;">1,887</td> </tr> <tr> <td>期末残高</td> <td style="text-align: right;">2,126</td> <td style="text-align: right;">2,126</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">6,550 百万円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(4,504 百万円)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">2,798 百万円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(2,522 百万円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">9,348 百万円</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">(7,027 百万円)</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 上記の()内書は、転貸リースに係る未経過リース料期末残高相当額であります。</p> <p>(3) 受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取リース料</td> <td style="text-align: right;">2,250 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">1,784 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息相当額</td> <td style="text-align: right;">639 百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>(減損損失について)</p> <p>リース資産に配分された減損損失はありません。</p>		貸与資産	合計		百万円	百万円	取得価額	4,014	4,014	減価償却累計額	1,887	1,887	期末残高	2,126	2,126	1年内	6,550 百万円		(4,504 百万円)	1年超	2,798 百万円		(2,522 百万円)	合計	9,348 百万円		(7,027 百万円)	受取リース料	2,250 百万円	減価償却費	1,784 百万円	受取利息相当額	639 百万円
	貸与資産	合計																																																																	
	百万円	百万円																																																																	
取得価額	5,098	5,098																																																																	
減価償却累計額	2,287	2,287																																																																	
期末残高	2,811	2,811																																																																	
1年内	7,096 百万円																																																																		
	(4,504 百万円)																																																																		
1年超	3,000 百万円																																																																		
	(2,522 百万円)																																																																		
合計	10,096 百万円																																																																		
	(7,027 百万円)																																																																		
受取リース料	2,748 百万円																																																																		
減価償却費	2,165 百万円																																																																		
受取利息相当額	817 百万円																																																																		
	貸与資産	合計																																																																	
	百万円	百万円																																																																	
取得価額	4,014	4,014																																																																	
減価償却累計額	1,887	1,887																																																																	
期末残高	2,126	2,126																																																																	
1年内	6,550 百万円																																																																		
	(4,504 百万円)																																																																		
1年超	2,798 百万円																																																																		
	(2,522 百万円)																																																																		
合計	9,348 百万円																																																																		
	(7,027 百万円)																																																																		
受取リース料	2,250 百万円																																																																		
減価償却費	1,784 百万円																																																																		
受取利息相当額	639 百万円																																																																		

(税効果会計関係) (48 ページ)

【修正前】 当連結会計年度 (平成19年3月31日)	【修正後】 当連結会計年度 (平成19年3月31日)																																																																																																																		
<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の内訳</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">73 百万円</td></tr> <tr><td>たな卸資産</td><td style="text-align: right;">3,156</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">95</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">2,644</td></tr> <tr><td>売上認識時期の差異</td><td style="text-align: right;">2,519</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">368</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">8,855</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">7,384</td></tr> <tr><td>差引</td><td style="text-align: right;">1,471</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">16</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">22</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(流動)の純額 1,449</p> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">1,035</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">13</td></tr> <tr><td>不動産評価損</td><td style="text-align: right;">50</td></tr> <tr><td>訴訟損失</td><td style="text-align: right;">575</td></tr> <tr><td>減価償却超過額</td><td style="text-align: right;">324</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">329</td></tr> <tr><td>出資損失</td><td style="text-align: right;">284</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">503</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">2,081</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">63</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">5,257</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">5,210</td></tr> <tr><td>差引</td><td style="text-align: right;">47</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>更正事業税</td><td style="text-align: right;">135</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">67</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">203</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(固定)の純額 156</p>	未払事業税	73 百万円	たな卸資産	3,156	賞与引当金	95	繰越欠損金	2,644	売上認識時期の差異	2,519	その他	368	小計	8,855	評価性引当額	7,384	差引	1,471	貸倒引当金	16	その他	5	小計	22	貸倒引当金	1,035	会員権評価損	13	不動産評価損	50	訴訟損失	575	減価償却超過額	324	研究開発費	329	出資損失	284	減損損失	503	繰越欠損金	2,081	その他	63	小計	5,257	評価性引当額	5,210	差引	47	更正事業税	135	その他	67	小計	203	<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の内訳</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">74 百万円</td></tr> <tr><td>たな卸資産</td><td style="text-align: right;">3,132</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">98</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">2,506</td></tr> <tr><td>前受金等の否認</td><td style="text-align: right;">2,519</td></tr> <tr><td>訴訟損失引当金</td><td style="text-align: right;">575</td></tr> <tr><td>開発仕掛</td><td style="text-align: right;">277</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">322</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">9,506</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">8,045</td></tr> <tr><td>差引</td><td style="text-align: right;">1,460</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">6</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">11</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(流動)の純額 1,449</p> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">1,072</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">13</td></tr> <tr><td>不動産評価損</td><td style="text-align: right;">50</td></tr> <tr><td>減価償却超過額</td><td style="text-align: right;">101</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">329</td></tr> <tr><td>出資損失</td><td style="text-align: right;">284</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">503</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">2,081</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">130</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">4,568</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">4,446</td></tr> <tr><td>差引</td><td style="text-align: right;">122</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>更正事業税</td><td style="text-align: right;">135</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">143</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">279</td></tr> </table> <p>繰延税金負債(固定)の純額 156</p>	未払事業税	74 百万円	たな卸資産	3,132	賞与引当金	98	繰越欠損金	2,506	前受金等の否認	2,519	訴訟損失引当金	575	開発仕掛	277	その他	322	小計	9,506	評価性引当額	8,045	差引	1,460	貸倒引当金	6	その他	5	小計	11	貸倒引当金	1,072	会員権評価損	13	不動産評価損	50	減価償却超過額	101	研究開発費	329	出資損失	284	減損損失	503	繰越欠損金	2,081	その他	130	小計	4,568	評価性引当額	4,446	差引	122	更正事業税	135	その他	143	小計	279
未払事業税	73 百万円																																																																																																																		
たな卸資産	3,156																																																																																																																		
賞与引当金	95																																																																																																																		
繰越欠損金	2,644																																																																																																																		
売上認識時期の差異	2,519																																																																																																																		
その他	368																																																																																																																		
小計	8,855																																																																																																																		
評価性引当額	7,384																																																																																																																		
差引	1,471																																																																																																																		
貸倒引当金	16																																																																																																																		
その他	5																																																																																																																		
小計	22																																																																																																																		
貸倒引当金	1,035																																																																																																																		
会員権評価損	13																																																																																																																		
不動産評価損	50																																																																																																																		
訴訟損失	575																																																																																																																		
減価償却超過額	324																																																																																																																		
研究開発費	329																																																																																																																		
出資損失	284																																																																																																																		
減損損失	503																																																																																																																		
繰越欠損金	2,081																																																																																																																		
その他	63																																																																																																																		
小計	5,257																																																																																																																		
評価性引当額	5,210																																																																																																																		
差引	47																																																																																																																		
更正事業税	135																																																																																																																		
その他	67																																																																																																																		
小計	203																																																																																																																		
未払事業税	74 百万円																																																																																																																		
たな卸資産	3,132																																																																																																																		
賞与引当金	98																																																																																																																		
繰越欠損金	2,506																																																																																																																		
前受金等の否認	2,519																																																																																																																		
訴訟損失引当金	575																																																																																																																		
開発仕掛	277																																																																																																																		
その他	322																																																																																																																		
小計	9,506																																																																																																																		
評価性引当額	8,045																																																																																																																		
差引	1,460																																																																																																																		
貸倒引当金	6																																																																																																																		
その他	5																																																																																																																		
小計	11																																																																																																																		
貸倒引当金	1,072																																																																																																																		
会員権評価損	13																																																																																																																		
不動産評価損	50																																																																																																																		
減価償却超過額	101																																																																																																																		
研究開発費	329																																																																																																																		
出資損失	284																																																																																																																		
減損損失	503																																																																																																																		
繰越欠損金	2,081																																																																																																																		
その他	130																																																																																																																		
小計	4,568																																																																																																																		
評価性引当額	4,446																																																																																																																		
差引	122																																																																																																																		
更正事業税	135																																																																																																																		
その他	143																																																																																																																		
小計	279																																																																																																																		

(49 ページ)

【修正前】 当連結会計年度 (平成19年3月31日)	【修正後】 当連結会計年度 (平成19年3月31日)
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間の、重要な差異の原因となった主要な項目別の内訳 法定実効税率 40.7% (調整) 評価性引当額 40.7 持分法投資損益 62.3 交際費等損金不算入 0.1 住民税均等割 0.8 のれん償却額 0.4 留保金課税 - その他 0.8 税効果会計適用後の法人税等の負担率 21.2%	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間の、重要な差異の原因となった主要な項目別の内訳 法定実効税率 40.7% (調整) 評価性引当額 43.7 持分法投資損益 61.0 交際費等損金不算入 0.5 住民税均等割 0.5 のれん償却額 0.3 持分変動損益 2.6 その他 1.2 税効果会計適用後の法人税等の負担率 20.9%

(セグメント情報)

a. 事業の種類別セグメント情報

最近2連結会計年度の事業の種類別セグメント情報は次のとおりであります。

【修正前】 (51 ページ)

当連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

	パチスロ・パチンコ事業 (百万円)	不動産事業 (百万円)	ゲーム機器事業 (百万円)	その他の事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高及び営業損益							
売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	31,605	1,022	2,563	1,196	36,387	—	36,387
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	53	66	22	142	(142)	-
計	31,605	1,075	2,630	1,218	36,529	(142)	36,387
営業費用	25,299	456	3,978	1,214	30,948	8,317	39,266
営業利益(又は営業損失)	6,306	618	(1,348)	4	5,581	(8,460)	(2,879)
資産、減価償却費、減損損失 及び資本的支出							
資産	50,779	8,844	11,572	38,512	109,708	60,944	170,653
減価償却費	4,393	129	190	0	4,712	192	4,904
減損損失	-	-	-	-	-	64	64
資本的支出	8,269	-	177	7	8,454	177	8,632

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、製品系列及び市場の類似性を考慮して区分しております。

- 主にアミューズメント施設運営事業に属していたアドアーズ㈱は、平成18年3月末より持分法適用の関連会社に移行しております。これにより、従来、「アミューズメント施設運営事業」として表示していた事業区分が減少いたしました。
- 各区分に属する主要な製品

事業区分	主要製品
パチスロ・パチンコ事業	パチスロ機、パチンコ機、同関連部品、同周辺機器
不動産事業	不動産賃貸
ゲーム機器事業	業務用ゲーム機、家庭用ゲーム機(ゲームソフトを含む)
その他の事業	パチンコホール設計・デザイン・施工監理、放送事業

- 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は8,452百万円であり、その主なものは親会社の管理部門に係る費用であります。
- 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は135,146百万円であり、その主なものは関連会社に対する投資及び余資運用資金(現金預金、有価証券)並びに管理部門に係る資産であります。
- 減価償却費及び資本的支出には長期前払費用と同費用に係る償却額が含まれております。

【修正後】 (51 ページ)

当連結会計年度(自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)

	パチスロ・パチンコ事業 (百万円)	不動産事業 (百万円)	ゲーム機器事業 (百万円)	その他の事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高及び営業損益							
売上高							
(1)外部顧客に対する売上高	31,605	1,022	2,563	1,196	36,387	-	36,387
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	-	53	66	1,810	1,930	(1,930)	-
計	31,605	1,075	2,630	3,006	38,318	(1,930)	36,387
営業費用	25,498	456	3,959	2,403	32,318	6,860	39,178
営業利益(又は営業損失)	6,106	618	(1,329)	603	5,999	(8,790)	(2,791)
資産、減価償却費、減損損失 及び資本的支出							
資産	55,425	8,844	5,729	984	70,982	101,061	172,043
減価償却費	4,175	129	190	36	4,531	265	4,797
減損損失	54	-	10	-	64	-	64
資本的支出	8,360	-	85	7	8,453	170	8,624

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、製品系列及び市場の類似性を考慮して区分しております。

- 主にアミューズメント施設運営事業に属していたアドアーズ(株)は、平成 18 年 3 月末より持分法適用の関連会社に移行しております。これにより、「アミューズメント施設運営事業」は開示対象ではなくなりました。
- 各区分に属する主要な製品

事業区分	主要製品
パチスロ・パチンコ事業	パチスロ機、パチンコ機、同関連部品、同周辺機器
不動産事業	不動産賃貸
ゲーム機器事業	業務用ゲーム機、家庭用ゲーム機(ゲームソフトを含む)
その他の事業	パチンコホール設計・デザイン・施工監理、放送事業

- 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は 8,298 百万円であり、その主なものは親会社の管理部門に係る費用であります。
- 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」に記載のとおり、当連結会計年度より「ストック・オプション等に関する会計基準」及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」を適用しております。
この変更に伴い、従来の方法に比較して、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用が 12 百万円増加しております。
- 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は 109,764 百万円であり、その主なものは関連会社に対する投資及び余資運用資金(現金預金、有価証券)並びに管理部門に係る資産であります。
- 減価償却費及び資本的支出には長期前払費用と同費用に係る償却額が含まれております。

(リース取引関係) (77 ページ)

【修正前】 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)				【修正後】 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)			
1.リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(借主側) (1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額				1.リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(借主側) (1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額			
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)
車両	9	1	7	車両	9	1	7
器具備品	7,812	3,048	4,763	器具備品	2	0	2
合計	7,821	3,050	4,770	合計	12	2	9
(2)未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額				(2)未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額			
1年内				1年内			
3,885百万円 (3,883百万円)				3,885百万円 (3,883百万円)			
1年超				1年超			
939百万円 (931百万円)				938百万円 (931百万円)			
合計				合計			
4,825百万円 (4,814百万円)				4,823百万円 (4,814百万円)			
(注) 上記の()内書は、転貸リースに係る未経過リース料期末残高相当額であります。				(注) 上記の()内書は、転貸リースに係る未経過リース料期末残高相当額であります。			
(3)支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失				(3)支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失			
支払リース料				支払リース料			
3,108百万円				3百万円			
減価償却費相当額				減価償却費相当額			
2,996百万円				2百万円			
支払利息相当額				支払利息相当額			
164百万円				0百万円			
(4)減価償却費相当額の算定方法				(4)減価償却費相当額の算定方法			
同左				同左			
(5)利息相当額の算定方法				(5)利息相当額の算定方法			
同左				同左			
(減損損失について)				(減損損失について)			
同左				同左			

【修正前】 当事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)	【修正後】 当事業年度 (自 平成 18 年 4 月 1 日 至 平成 19 年 3 月 31 日)																																																						
<p>2. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(貸主側)</p> <p>(1)リース物件の取得価額、減価償却累計額、減損損失累計額及び期末残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">貸与資産</th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">合計</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">百万円</th> <th style="text-align: center;">百万円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額</td> <td style="text-align: right;">5,098</td> <td style="text-align: right;">5,098</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">2,287</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">2,287</td> </tr> <tr> <td>期末残高</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 3px double black;">2,811</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 3px double black;">2,811</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">6,474 百万円 (3,883 百万円)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年超</td> <td style="text-align: right;">1,409 百万円 (931 百万円)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,883 百万円 (4,814 百万円)</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 上記の()内書は、転貸リースに係る未経過リース料期末残高相当額であります。</p> <p>(3)受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取リース料</td> <td style="text-align: right;">2,748 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">2,165 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息相当額</td> <td style="text-align: right;">817 百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4)利息相当額の算定方法 同左</p> <p>(減損損失について) 同左</p>		貸与資産	合計		百万円	百万円	取得価額	5,098	5,098	減価償却累計額	2,287	2,287	期末残高	2,811	2,811	1 年内	6,474 百万円 (3,883 百万円)	1 年超	1,409 百万円 (931 百万円)	合計	7,883 百万円 (4,814 百万円)	受取リース料	2,748 百万円	減価償却費	2,165 百万円	受取利息相当額	817 百万円	<p>2. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(貸主側)</p> <p>(1)リース物件の取得価額、減価償却累計額、減損損失累計額及び期末残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">貸与資産</th> <th style="text-align: center; border-bottom: 1px solid black;">合計</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">百万円</th> <th style="text-align: center;">百万円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額</td> <td style="text-align: right;">4,014</td> <td style="text-align: right;">4,014</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">1,887</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">1,887</td> </tr> <tr> <td>期末残高</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 3px double black;">2,126</td> <td style="text-align: right; border-bottom: 3px double black;">2,126</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">5,928 百万円 (3,883 百万円)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年超</td> <td style="text-align: right;">1,207 百万円 (931 百万円)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,136 百万円 (4,814 百万円)</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 上記の()内書は、転貸リースに係る未経過リース料期末残高相当額であります。</p> <p>(3)受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取リース料</td> <td style="text-align: right;">2,250 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td> <td style="text-align: right;">1,784 百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息相当額</td> <td style="text-align: right;">639 百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4)利息相当額の算定方法 同左</p> <p>(減損損失について) 同左</p>		貸与資産	合計		百万円	百万円	取得価額	4,014	4,014	減価償却累計額	1,887	1,887	期末残高	2,126	2,126	1 年内	5,928 百万円 (3,883 百万円)	1 年超	1,207 百万円 (931 百万円)	合計	7,136 百万円 (4,814 百万円)	受取リース料	2,250 百万円	減価償却費	1,784 百万円	受取利息相当額	639 百万円
	貸与資産	合計																																																					
	百万円	百万円																																																					
取得価額	5,098	5,098																																																					
減価償却累計額	2,287	2,287																																																					
期末残高	2,811	2,811																																																					
1 年内	6,474 百万円 (3,883 百万円)																																																						
1 年超	1,409 百万円 (931 百万円)																																																						
合計	7,883 百万円 (4,814 百万円)																																																						
受取リース料	2,748 百万円																																																						
減価償却費	2,165 百万円																																																						
受取利息相当額	817 百万円																																																						
	貸与資産	合計																																																					
	百万円	百万円																																																					
取得価額	4,014	4,014																																																					
減価償却累計額	1,887	1,887																																																					
期末残高	2,126	2,126																																																					
1 年内	5,928 百万円 (3,883 百万円)																																																						
1 年超	1,207 百万円 (931 百万円)																																																						
合計	7,136 百万円 (4,814 百万円)																																																						
受取リース料	2,250 百万円																																																						
減価償却費	1,784 百万円																																																						
受取利息相当額	639 百万円																																																						

(税効果会計関係) (79 ページ)

【修正前】 当事業年度 (平成19年3月31日)	【修正後】 当事業年度 (平成19年3月31日)																																																																																																																																																												
<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の内訳</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金繰入超過額</td><td style="text-align: right;">80 百万円</td></tr> <tr><td>中古機評価損否認</td><td style="text-align: right;">23</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">7</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入超過額</td><td style="text-align: right;">76</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">20</td></tr> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">2,826</td></tr> <tr><td>売上認識時期の差異</td><td style="text-align: right;">2,519</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">2,522</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">244</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)小計</td><td style="text-align: right;">8,321</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">6,917</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)計</td><td style="text-align: right;">1,404</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(流動)</td><td></td></tr> <tr><td>PC特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)の純額</td><td style="text-align: right;">1,399</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>子会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">2,223</td></tr> <tr><td>貸倒引当金超過額</td><td style="text-align: right;">1,175</td></tr> <tr><td>出資金評価損</td><td style="text-align: right;">177</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">329</td></tr> <tr><td>減価償却超過額</td><td style="text-align: right;">323</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">503</td></tr> <tr><td>訴訟損失</td><td style="text-align: right;">575</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">102</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)小計</td><td style="text-align: right;">5,409</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">5,312</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)計</td><td style="text-align: right;">97</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)</td><td></td></tr> <tr><td>更正事業税</td><td style="text-align: right;">135</td></tr> <tr><td>其他有価証券評価</td><td></td></tr> <tr><td>差額金</td><td style="text-align: right;">19</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)計</td><td style="text-align: right;">154</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)の純額</td><td style="text-align: right;">57</td></tr> </table>	賞与引当金繰入超過額	80 百万円	中古機評価損否認	23	未払事業所税	7	貸倒引当金繰入超過額	76	未払事業税	20	たな卸資産評価損	2,826	売上認識時期の差異	2,519	繰越欠損金	2,522	その他	244	<hr/>		繰延税金資産(流動)小計	8,321	評価性引当額	6,917	<hr/>		繰延税金資産(流動)計	1,404	繰延税金負債(流動)		PC特別償却準備金	5	<hr/>		繰延税金資産(流動)の純額	1,399	子会社株式評価損	2,223	貸倒引当金超過額	1,175	出資金評価損	177	研究開発費	329	減価償却超過額	323	減損損失	503	訴訟損失	575	その他	102	<hr/>		繰延税金資産(固定)小計	5,409	評価性引当額	5,312	<hr/>		繰延税金資産(固定)計	97	繰延税金負債(固定)		更正事業税	135	其他有価証券評価		差額金	19	<hr/>		繰延税金負債(固定)計	154	<hr/>		繰延税金負債(固定)の純額	57	<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の内訳</p> <p>繰延税金資産(流動)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>賞与引当金繰入超過額</td><td style="text-align: right;">84 百万円</td></tr> <tr><td>開発仕掛</td><td style="text-align: right;">277</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">7</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入超過額</td><td style="text-align: right;">338</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">20</td></tr> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">2,826</td></tr> <tr><td>前受金等の否認</td><td style="text-align: right;">2,519</td></tr> <tr><td>訴訟損失引当金</td><td style="text-align: right;">575</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">2,384</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">249</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)小計</td><td style="text-align: right;">9,282</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">7,877</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)計</td><td style="text-align: right;">1,404</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(流動)</td><td></td></tr> <tr><td>PC特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(流動)の純額</td><td style="text-align: right;">1,399</td></tr> </table> <p>繰延税金資産(固定)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>子会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">2,343</td></tr> <tr><td>貸倒引当金超過額</td><td style="text-align: right;">1,211</td></tr> <tr><td>出資金評価損</td><td style="text-align: right;">177</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">329</td></tr> <tr><td>減価償却超過額</td><td style="text-align: right;">101</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">503</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">102</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)小計</td><td style="text-align: right;">4,769</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">4,672</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産(固定)計</td><td style="text-align: right;">97</td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)</td><td></td></tr> <tr><td>更正事業税</td><td style="text-align: right;">135</td></tr> <tr><td>其他有価証券評価</td><td></td></tr> <tr><td>差額金</td><td style="text-align: right;">19</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)計</td><td style="text-align: right;">154</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金負債(固定)の純額</td><td style="text-align: right;">57</td></tr> </table>	賞与引当金繰入超過額	84 百万円	開発仕掛	277	未払事業所税	7	貸倒引当金繰入超過額	338	未払事業税	20	たな卸資産評価損	2,826	前受金等の否認	2,519	訴訟損失引当金	575	繰越欠損金	2,384	その他	249	<hr/>		繰延税金資産(流動)小計	9,282	評価性引当額	7,877	<hr/>		繰延税金資産(流動)計	1,404	繰延税金負債(流動)		PC特別償却準備金	5	<hr/>		繰延税金資産(流動)の純額	1,399	子会社株式評価損	2,343	貸倒引当金超過額	1,211	出資金評価損	177	研究開発費	329	減価償却超過額	101	減損損失	503	その他	102	<hr/>		繰延税金資産(固定)小計	4,769	評価性引当額	4,672	<hr/>		繰延税金資産(固定)計	97	繰延税金負債(固定)		更正事業税	135	其他有価証券評価		差額金	19	<hr/>		繰延税金負債(固定)計	154	<hr/>		繰延税金負債(固定)の純額	57
賞与引当金繰入超過額	80 百万円																																																																																																																																																												
中古機評価損否認	23																																																																																																																																																												
未払事業所税	7																																																																																																																																																												
貸倒引当金繰入超過額	76																																																																																																																																																												
未払事業税	20																																																																																																																																																												
たな卸資産評価損	2,826																																																																																																																																																												
売上認識時期の差異	2,519																																																																																																																																																												
繰越欠損金	2,522																																																																																																																																																												
その他	244																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金資産(流動)小計	8,321																																																																																																																																																												
評価性引当額	6,917																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金資産(流動)計	1,404																																																																																																																																																												
繰延税金負債(流動)																																																																																																																																																													
PC特別償却準備金	5																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金資産(流動)の純額	1,399																																																																																																																																																												
子会社株式評価損	2,223																																																																																																																																																												
貸倒引当金超過額	1,175																																																																																																																																																												
出資金評価損	177																																																																																																																																																												
研究開発費	329																																																																																																																																																												
減価償却超過額	323																																																																																																																																																												
減損損失	503																																																																																																																																																												
訴訟損失	575																																																																																																																																																												
その他	102																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金資産(固定)小計	5,409																																																																																																																																																												
評価性引当額	5,312																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金資産(固定)計	97																																																																																																																																																												
繰延税金負債(固定)																																																																																																																																																													
更正事業税	135																																																																																																																																																												
其他有価証券評価																																																																																																																																																													
差額金	19																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金負債(固定)計	154																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金負債(固定)の純額	57																																																																																																																																																												
賞与引当金繰入超過額	84 百万円																																																																																																																																																												
開発仕掛	277																																																																																																																																																												
未払事業所税	7																																																																																																																																																												
貸倒引当金繰入超過額	338																																																																																																																																																												
未払事業税	20																																																																																																																																																												
たな卸資産評価損	2,826																																																																																																																																																												
前受金等の否認	2,519																																																																																																																																																												
訴訟損失引当金	575																																																																																																																																																												
繰越欠損金	2,384																																																																																																																																																												
その他	249																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金資産(流動)小計	9,282																																																																																																																																																												
評価性引当額	7,877																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金資産(流動)計	1,404																																																																																																																																																												
繰延税金負債(流動)																																																																																																																																																													
PC特別償却準備金	5																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金資産(流動)の純額	1,399																																																																																																																																																												
子会社株式評価損	2,343																																																																																																																																																												
貸倒引当金超過額	1,211																																																																																																																																																												
出資金評価損	177																																																																																																																																																												
研究開発費	329																																																																																																																																																												
減価償却超過額	101																																																																																																																																																												
減損損失	503																																																																																																																																																												
その他	102																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金資産(固定)小計	4,769																																																																																																																																																												
評価性引当額	4,672																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金資産(固定)計	97																																																																																																																																																												
繰延税金負債(固定)																																																																																																																																																													
更正事業税	135																																																																																																																																																												
其他有価証券評価																																																																																																																																																													
差額金	19																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金負債(固定)計	154																																																																																																																																																												
<hr/>																																																																																																																																																													
繰延税金負債(固定)の純額	57																																																																																																																																																												

(80 ページ)

【修正前】 当事業年度 (平成19年3月31日)	【修正後】 当事業年度 (平成19年3月31日)
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間の、重要な差異の原因となった主要な項目別の内訳 法定実効税率 40.7% (調整) 評価性引当額 57.8 <u>交際費損金不算入</u> 0.3 住民税均等割 0.5 その他 0.3 税効果会計適用後の法人税等の負担率 17.6%	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間の、重要な差異の原因となった主要な項目別の内訳 法定実効税率 40.7% (調整) 評価性引当額 59.3 <u>交際費等損金不算入</u> 0.6 住民税均等割 0.5 その他 0.4 税効果会計適用後の法人税等の負担率 19.3%