

# 有価証券報告書の訂正報告書

(金融商品取引法第24条の2第1項に基づく訂正報告書)

|        |   |            |
|--------|---|------------|
| 事業年度   | 自 | 平成18年4月1日  |
| (第84期) | 至 | 平成19年3月31日 |

戸田建設株式会社

(E00147)

第84期（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

# 有価証券報告書の訂正報告書

- 本書は金融商品取引法第24条の2第1項に基づく訂正報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織（EDINET）を使用して、平成24年2月13日に提出したデータに頁を付して出力・印刷したものであります。
- 本書には、上記の方法により提出した訂正報告書に添付された監査報告書を末尾に綴じ込んでおります。

戸 田 建 設 株 式 会 社

## 【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成24年2月13日

【事業年度】 第84期(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

【会社名】 戸田建設株式会社

【英訳名】 TODA CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 井上舜三

【本店の所在の場所】 東京都中央区京橋一丁目7番1号

【電話番号】 03-3535-1357

【事務連絡者氏名】 執行役員総務部長 大友敏弘

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区京橋一丁目7番1号

【電話番号】 03-3535-1357

【事務連絡者氏名】 執行役員総務部長 大友敏弘

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)  
株式会社大阪証券取引所  
(大阪府中央区北浜一丁目8番16号)  
戸田建設株式会社 千葉支店  
(千葉県中央区新宿一丁目21番11号)  
戸田建設株式会社 関東支店  
(さいたま市浦和区高砂二丁目6番5号)  
戸田建設株式会社 横浜支店  
(横浜市中区本町四丁目43番地)  
戸田建設株式会社 大阪支店  
(大阪府西区西本町一丁目13番47号)  
戸田建設株式会社 名古屋支店  
(名古屋市東区泉一丁目22番22号)

## 1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社の連結子会社であるシブコー工業株式会社において、不適切な会計処理を行っていたことが判明したことから、外部有識者による第三者調査委員会を設置し、その調査を進めるとともに、国内の他の子会社における類似事象の有無についての社内調査の検証等を委託した。その結果累計で約22億円の業績への影響額が認められた。

これを受け、当社が平成19年6月28日に提出し、平成19年9月25日に一部修正した第84期（自平成18年4月1日至平成19年3月31日）有価証券報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたため、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき有価証券報告書の訂正報告書を提出する。

なお、訂正後の連結財務諸表については、青南監査法人により監査を受け、その監査報告書を添付している。

## 2 【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 業績等の概要

###### (1) 業績

###### (2) キャッシュ・フローの状況

##### 7 財政状態及び経営成績の分析

###### (3) 経営成績について

#### 第5 経理の状況

##### 1 連結財務諸表等

###### (1) 連結財務諸表

連結貸借対照表

連結損益計算書

連結剰余金計算書

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

会計方針の変更

注記事項

（連結損益計算書関係）

（退職給付関係）

（税効果会計関係）

（セグメント情報）

（1株当たり情報）

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_を付して表示している。

# 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

### 1 【主要な経営指標等の推移】

(訂正前)

| 回次<br>決算年月                   | 第80期<br>平成15年3月 | 第81期<br>平成16年3月 | 第82期<br>平成17年3月 | 第83期<br>平成18年3月 | 第84期<br>平成19年3月 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| (1) 連結経営指標等                  |                 |                 |                 |                 |                 |
| 売上高 (百万円)                    | 539,784         | 498,205         | 491,060         | 487,044         | 464,041         |
| 経常利益 (百万円)                   | 3,939           | 12,456          | 14,912          | 10,460          | 9,241           |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( ) (百万円)    | 20,026          | 5,585           | 6,302           | 6,321           | 3,928           |
| 純資産額 (百万円)                   | 171,790         | 198,455         | 201,481         | 244,323         | 255,005         |
| 総資産額 (百万円)                   | 606,492         | 600,019         | 588,883         | 653,770         | 672,890         |
| 1株当たり純資産額 (円)                | 536.64          | 619.99          | 629.90          | 764.26          | 786.47          |
| 1株当たり当期純利益<br>又は当期純損失( ) (円) | 62.68           | 17.10           | 19.41           | 19.75           | 12.29           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 自己資本比率 (%)                   | 28.33           | 33.07           | 34.21           | 37.37           | 37.35           |
| 自己資本利益率 (%)                  |                 | 3.02            | 3.15            | 2.84            | 1.59            |
| 株価収益率 (倍)                    |                 | 24.27           | 27.20           | 26.73           | 45.89           |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)   | 14,559          | 1,014           | 22,223          | 8,269           | 1,093           |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)   | 3,058           | 4,723           | 5,793           | 6,625           | 8,509           |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)   | 7,042           | 12,060          | 12,727          | 6,620           | 7,504           |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (百万円)     | 76,876          | 70,293          | 73,909          | 69,168          | 54,280          |
| 従業員数 (人)                     | 4,977           | 4,779           | 4,611           | 4,523           | 4,733           |
| (2) 提出会社の経営指標等               |                 |                 |                 |                 |                 |
| 売上高 (百万円)                    | 498,757         | 473,196         | 462,349         | 463,526         | 438,543         |
| 経常利益 (百万円)                   | 3,079           | 11,265          | 13,683          | 9,420           | 8,501           |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( ) (百万円)    | 19,386          | 5,241           | 6,073           | 5,096           | 3,725           |
| 資本金 (百万円)                    | 23,001          | 23,001          | 23,001          | 23,001          | 23,001          |
| 発行済株式総数 (千株)                 | 322,656         | 322,656         | 322,656         | 322,656         | 322,656         |
| 純資産額 (百万円)                   | 167,023         | 194,065         | 196,796         | 237,912         | 244,536         |
| 総資産額 (百万円)                   | 570,934         | 575,069         | 554,696         | 625,930         | 642,935         |
| 1株当たり純資産額 (円)                | 518.25          | 602.13          | 611.30          | 739.38          | 760.31          |
| 1株当たり配当額 (円)                 | 5.00            | 5.00            | 6.00            | 7.00            | 7.00            |
| (内1株当たり<br>中間配当額) (円)        | ( )             | ( )             | ( )             | ( )             | ( )             |
| 1株当たり当期純利益<br>又は当期純損失( ) (円) | 60.12           | 16.02           | 18.86           | 15.84           | 11.58           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)    |                 |                 |                 |                 |                 |
| 自己資本比率 (%)                   | 29.25           | 33.75           | 35.48           | 38.01           | 38.03           |
| 自己資本利益率 (%)                  |                 | 2.90            | 3.11            | 2.34            | 1.54            |
| 株価収益率 (倍)                    |                 | 25.91           | 28.00           | 33.33           | 48.70           |
| 配当性向 (%)                     |                 | 31.21           | 31.81           | 44.19           | 60.45           |
| 従業員数 (人)                     | 4,393           | 4,158           | 4,054           | 3,984           | 4,002           |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていない。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、平成15年3月期は当期純損失となったため、上記の他の年度については潜在株式が存在しないため記載していない。

3 従業員数は就業員数を表示している。

4 平成15年3月期は当期純損失となったため自己資本利益率、株価収益率及び配当性向を記載していない。

5 純資産額の算定にあたり、平成19年3月期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用している。

(訂正後)

| 回次                                | 第80期        | 第81期        | 第82期        | 第83期        | 第84期        |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 決算年月                              | 平成15年3月     | 平成16年3月     | 平成17年3月     | 平成18年3月     | 平成19年3月     |
| (1) 連結経営指標等                       |             |             |             |             |             |
| 売上高 (百万円)                         | 539,784     | 498,205     | 491,060     | 484,958     | 464,673     |
| 経常利益 (百万円)                        | 3,939       | 12,456      | 14,912      | 9,835       | 8,999       |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( ) (百万円)         | 20,026      | 5,585       | 6,302       | 5,972       | 3,809       |
| 純資産額 (百万円)                        | 171,790     | 198,455     | 201,481     | 243,974     | 254,029     |
| 総資産額 (百万円)                        | 606,492     | 600,019     | 588,883     | 653,804     | 672,784     |
| 1株当たり純資産額 (円)                     | 536.64      | 619.99      | 629.90      | 763.17      | 785.01      |
| 1株当たり当期純利益<br>又は当期純損失( ) (円)      | 62.68       | 17.10       | 19.41       | 18.66       | 11.92       |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)         |             |             |             |             |             |
| 自己資本比率 (%)                        | 28.33       | 33.07       | 34.21       | 37.32       | 37.28       |
| 自己資本利益率 (%)                       |             | 3.02        | 3.15        | 2.68        | 1.54        |
| 株価収益率 (倍)                         |             | 24.27       | 27.20       | 28.30       | 47.32       |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)        | 14,559      | 1,014       | 22,223      | 8,269       | 1,093       |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)        | 3,058       | 4,723       | 5,793       | 6,625       | 8,509       |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)        | 7,042       | 12,060      | 12,727      | 6,620       | 7,504       |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (百万円)          | 76,876      | 70,293      | 73,909      | 69,168      | 54,280      |
| 従業員数 (人)                          | 4,977       | 4,779       | 4,611       | 4,523       | 4,733       |
| (2) 提出会社の経営指標等                    |             |             |             |             |             |
| 売上高 (百万円)                         | 498,757     | 473,196     | 462,349     | 463,526     | 438,543     |
| 経常利益 (百万円)                        | 3,079       | 11,265      | 13,683      | 9,420       | 8,501       |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( ) (百万円)         | 19,386      | 5,241       | 6,073       | 5,096       | 3,725       |
| 資本金 (百万円)                         | 23,001      | 23,001      | 23,001      | 23,001      | 23,001      |
| 発行済株式総数 (千株)                      | 322,656     | 322,656     | 322,656     | 322,656     | 322,656     |
| 純資産額 (百万円)                        | 167,023     | 194,065     | 196,796     | 237,912     | 244,536     |
| 総資産額 (百万円)                        | 570,934     | 575,069     | 554,696     | 625,930     | 642,935     |
| 1株当たり純資産額 (円)                     | 518.25      | 602.13      | 611.30      | 739.38      | 760.31      |
| 1株当たり配当額<br>(内1株当たり<br>中間配当額) (円) | 5.00<br>( ) | 5.00<br>( ) | 6.00<br>( ) | 7.00<br>( ) | 7.00<br>( ) |
| 1株当たり当期純利益<br>又は当期純損失( ) (円)      | 60.12       | 16.02       | 18.86       | 15.84       | 11.58       |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)         |             |             |             |             |             |
| 自己資本比率 (%)                        | 29.25       | 33.75       | 35.48       | 38.01       | 38.03       |
| 自己資本利益率 (%)                       |             | 2.90        | 3.11        | 2.34        | 1.54        |
| 株価収益率 (倍)                         |             | 25.91       | 28.00       | 33.33       | 48.70       |
| 配当性向 (%)                          |             | 31.21       | 31.81       | 44.19       | 60.45       |
| 従業員数 (人)                          | 4,393       | 4,158       | 4,054       | 3,984       | 4,002       |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていない。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、平成15年3月期は当期純損失となったため、上記の他の年度については潜在株式が存在しないため記載していない。

3 従業員数は就業員数を表示している。

4 平成15年3月期は当期純損失となったため自己資本利益率、株価収益率及び配当性向を記載していない。

5 純資産額の算定にあたり、平成19年3月期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用している。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

(訂正前)

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、好調な企業収益を背景とした民間設備投資の増加に加え、個人消費、雇用情勢に改善が見られるなど、景気の緩やかな回復が続いた。

建設業界においては、製造業を中心に民間工事にやや明るさが見られたものの、官公庁工事においては減少基調が続いていることに加え、低価格入札等の問題が発生するなど、全体としては、前期に比べ一段と厳しい経営環境となった。

このような状況の中、当社グループの業績は以下のとおりとなった。

連結売上高については、4,640億円と、前連結会計年度比4.7%減となった。利益については、売上総利益率の減少により営業利益は76億円と、前連結会計年度比13.9%減となり、経常利益は92億円（前連結会計年度比11.6%減）となった。

なお、当期より、財務の健全性及び透明性を一層向上させるため、「棚卸資産の評価に関する会計基準」を早期適用した。これにより、販売用不動産等について評価損を計上し、当期純利益は39億円（前連結会計年度比37.9%減）となった。

事業の種類別セグメントの状況を示すと以下の通りである。

(建設事業) 手持ちの工事量の減少もあり、完成工事高は4,525億円と、前連結会計年度比5.0%減となった。利益については、競争の激化により、完成工事総利益は295億円と、前連結会計年度期比7.7%減となり、完成工事総利益率も6.5%と、前期より0.2ポイントの減少となった。

なお、当社単体の建設受注高については、民間工事（国内）が2,827億円、官公庁工事（国内）が1,217億円となり、全体（海外含む）では4,077億円（建築3,255億円、土木821億円）と、前連結会計年度比9.7%減となった。

(不動産事業) 不動産事業においては、賃貸および建設事業に付帯する販売を中心に事業を展開し、不動産事業売上高は109億円（前連結会計年度比5.7%増、連結ベース）、営業利益は22億円（前連結会計年度比10.0%増、連結ベース）となった。

(その他の事業) 子会社におけるホテル事業を中心に売上高は5億円（前連結会計年度比9.4%増、連結ベース）、営業利益は0.6億円（前連結会計年度比40.2%減、連結ベース）となった。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という）は、前連結会計年度末に比べ148億円（21.5%）減少し、542億円となった。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

税金等調整前当期純利益が83億円となり、未成工事受入金の増加により76億円、仕入債務の増加により39億円の資金が増加したが、未成工事支出金の増加により166億円、貸倒引当金の減少により45億円の資金が減少したため、10億円の資金増加（前連結会計年度は82億円の資金増加）となった。

### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

有価証券及び投資有価証券の売却により48億円、有形固定資産の売却により12億円の資金が増加したが、有価証券及び投資有価証券の取得により83億円、有形固定資産の取得により53億円の資金が減少したため、投資活動としては85億円の資金減少（前連結会計年度は66億円の資金減少）となった。

### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

借入金の返済51億円、配当金の支払22億円などにより75億円の資金減少（前連結会計年度は66億円の資金減少）となった。

## （訂正後）

### （1）業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、好調な企業収益を背景とした民間設備投資の増加に加え、個人消費、雇用情勢に改善が見られるなど、景気の緩やかな回復が続いた。

建設業界においては、製造業を中心に民間工事にやや明るさが見られたものの、官公庁工事においては減少基調が続いていることに加え、低価格入札等の問題が発生するなど、全体としては、前期に比べ一段と厳しい経営環境となった。

このような状況の中、当社グループの業績は以下のとおりとなった。

連結売上高については、4,646億円と、前連結会計年度比4.2%減となった。利益については、売上総利益率の減少により営業利益は74億円と、前連結会計年度比10.4%減となり、経常利益は89億円（前連結会計年度比8.5%減）となった。

なお、当期より、財務の健全性及び透明性を一層向上させるため、「棚卸資産の評価に関する会計基準」を早期適用した。これにより、販売用不動産等について評価損を計上し、当期純利益は38億円（前連結会計年度比36.2%減）となった。



事業の種類別セグメントの状況を示すと以下の通りである。

(建設事業) 手持ちの工事量の減少もあり、完成工事高は4,532億円と、前連結会計年度比4.4%減となった。利益については、競争の激化により、完成工事総利益は293億円と、前連結会計年度期比6.7%減となり、完成工事総利益率も6.5%と、前期より0.1ポイントの減少となった。

なお、当社単体の建設受注高については、民間工事(国内)が2,827億円、官公庁工事(国内)が1,217億円となり、全体(海外含む)では4,077億円(建築3,255億円、土木821億円)と、前連結会計年度比9.7%減となった。

(不動産事業) 不動産事業においては、賃貸および建設事業に付帯する販売を中心に事業を展開し、不動産事業売上高は109億円(前連結会計年度比5.7%増、連結ベース)、営業利益は22億円(前連結会計年度比10.0%増、連結ベース)となった。

(その他の事業) 子会社におけるホテル事業を中心に売上高は5億円(前連結会計年度比9.4%増、連結ベース)、営業利益は0.6億円(前連結会計年度比40.2%減、連結ベース)となった。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物(以下、「資金」という)は、前連結会計年度末に比べ148億円(21.5%)減少し、542億円となった。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

税金等調整前当期純利益が80億円となり、未成工事受入金の増加により76億円、仕入債務の増加により40億円の資金が増加したが、未成工事支出金の増加により159億円、貸倒引当金の減少により45億円の資金が減少したため、10億円の資金増加(前連結会計年度は82億円の資金増加)となった。

### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

有価証券及び投資有価証券の売却により48億円、有形固定資産の売却により12億円の資金が増加したが、有価証券及び投資有価証券の取得により83億円、有形固定資産の取得により53億円の資金が減少したため、投資活動としては85億円の資金減少(前連結会計年度は66億円の資金減少)となった。

### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

借入金の返済51億円、配当金の支払22億円などにより75億円の資金減少(前連結会計年度は66億円の資金減少)となった。

## 7 【財政状態及び経営成績の分析】

(訂正前)

文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日(平成19年6月28日)現在において当社グループが判断したものである。

### (3) 経営成績について

受注高

提出会社単独の受注高は、建築工事が3,255億円と7.7%(前事業年度比:以下同じ)の減少、土木工事が821億円と16.9%の減少となり、当社全体としては4,077億円と9.7%の減少となった。

今後も厳しい競争が続く中、受注を確保していくために顧客への提案力を強化し差別化を図っていく。そのための方策として、当社の得意分野である医療、生産施設等に重点をおいてノウハウと技術力の拡充を推進する。

売上高、売上原価、売上総利益

建設事業においては、完成工事高が4,525億円と5.0%(前連結会計年度比:以下同じ)の減少となり、完成工事総利益は295億円と7.7%の減少となり、完成工事総利益率も6.5%と0.2ポイント悪化した。現在施工中の工事や今後着工する工事について一層の原価低減を図って利益水準の維持向上に努めていきたい。

不動産事業等売上高が114億円と5.9%増加したことにより不動産事業等総利益は35億円と3.0%の増加となった(利益率は31.0%と0.8ポイント悪化)。次期以降も保有不動産の有効活用のための事業化を進めていく。

(訂正後)

文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日(平成19年6月28日)現在において当社グループが判断したものである。

### (3) 経営成績について

受注高

提出会社単独の受注高は、建築工事が3,255億円と7.7%(前事業年度比:以下同じ)の減少、土木工事が821億円と16.9%の減少となり、当社全体としては4,077億円と9.7%の減少となった。

今後も厳しい競争が続く中、受注を確保していくために顧客への提案力を強化し差別化を図っていく。そのための方策として、当社の得意分野である医療、生産施設等に重点をおいてノウハウと技術力の拡充を推進する。

売上高、売上原価、売上総利益

建設事業においては、完成工事高が4,532億円と4.4%(前連結会計年度比:以下同じ)の減少となり、完成工事総利益は293億円と6.7%の減少となり、完成工事総利益率も6.5%と0.1ポイント悪化した。現在施工中の工事や今後着工する工事について一層の原価低減を図って利益水準の維持向上に努めていきたい。

不動産事業等売上高が114億円と5.9%増加したことにより不動産事業等総利益は35億円と3.0%の増加となった(利益率は31.0%と0.8ポイント悪化)。次期以降も保有不動産の有効活用のための事業化を進めていく。

## 第5 【経理の状況】

(訂正前)

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に準拠して作成し、「建設業法施行規則」(昭和24年建設省令第14号)に準じて記載している。

なお、前連結会計年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成している。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)第2条の規定に基づき、同規則及び「建設業法施行規則」(昭和24年建設省令第14号)により作成している。

なお、前事業年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則及び建設業法施行規則に基づき、当事業年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則及び建設業法施行規則に基づいて作成している。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)及び当連結会計年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)の連結財務諸表並びに前事業年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)及び当事業年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)の財務諸表について、青南監査法人により監査を受けている。

(訂正後)

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に準拠して作成し、「建設業法施行規則」(昭和24年建設省令第14号)に準じて記載している。

なお、前連結会計年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成している。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)第2条の規定に基づき、同規則及び「建設業法施行規則」(昭和24年建設省令第14号)により作成している。

なお、前事業年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則及び建設業法施行規則に基づき、当事業年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則及び建設業法施行規則に基づいて作成している。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)及び当連結会計年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)の連結財務諸表並びに前事業年度(平成17年4月1日から平成18年3月31日まで)及び当事業年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)の財務諸表について、青南監査法人により監査を受けている。

なお、金融商品取引法第24条の2第1項に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しているが、訂正後の連結財務諸表について、青南監査法人による監査を受け、改めて監査報告書を受領している。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(訂正前)

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |            |
|--------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                    |          | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)             |          |                         |            |                         |            |
| 流動資産               |          |                         |            |                         |            |
| 現金預金               | 3        | 64,648                  |            | 50,560                  |            |
| 受取手形・<br>完成工事未収入金等 | 9        | 106,428                 |            | 108,750                 |            |
| 有価証券               | 3        | 149                     |            | 69                      |            |
| 未成工事支出金            |          | 152,688                 |            | 169,347                 |            |
| その他たな卸資産           |          | 42,910                  |            | 38,872                  |            |
| 繰延税金資産             |          | 17,063                  |            | 18,232                  |            |
| その他                |          | 8,964                   |            | 8,374                   |            |
| 貸倒引当金              |          | 2,623                   |            | 570                     |            |
| 流動資産合計             |          | 390,230                 | 59.7       | 393,636                 | 58.5       |
| 固定資産               |          |                         |            |                         |            |
| 1 有形固定資産           |          |                         |            |                         |            |
| 建物・構築物             |          | 37,265                  |            | 38,693                  |            |
| 機械・運搬具・<br>工具器具備品  |          | 12,600                  |            | 12,223                  |            |
| 土地                 | 2<br>3   | 59,462                  |            | 61,387                  |            |
| 建設仮勘定              |          | 189                     |            | 53                      |            |
| 減価償却累計額            |          | 31,101                  |            | 31,627                  |            |
| 有形固定資産合計           |          | 78,416                  | 12.0       | 80,730                  | 12.0       |
| 2 無形固定資産           |          |                         |            |                         |            |
| 無形固定資産             | 2        | 631                     | 0.1        | 1,213                   | 0.2        |
| 3 投資その他の資産         |          |                         |            |                         |            |
| 投資有価証券             | 1<br>3   | 179,106                 |            | 192,476                 |            |
| 長期貸付金              | 3        | 3,078                   |            | 1,964                   |            |
| その他                |          | 7,848                   |            | 5,954                   |            |
| 貸倒引当金              |          | 5,542                   |            | 3,085                   |            |
| 投資その他の資産<br>合計     |          | 184,491                 | 28.2       | 197,309                 | 29.3       |
| 固定資産合計             |          | 263,539                 | 40.3       | 279,253                 | 41.5       |
| 資産合計               |          | 653,770                 | 100        | 672,890                 | 100        |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |            |
|---------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                     |          | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>       |          |                         |            |                         |            |
| 流動負債                |          |                         |            |                         |            |
| 支払手形・工事未払金等         | 9        | 116,074                 |            | 120,011                 |            |
| 短期借入金               | 8        | 50,107                  |            | 46,730                  |            |
| 未払法人税等              |          | 3,140                   |            | 5,677                   |            |
| 未成工事受入金             |          | 119,040                 |            | 126,711                 |            |
| 賞与引当金               |          | 4,718                   |            | 4,519                   |            |
| 完成工事補償引当金           |          | 631                     |            | 996                     |            |
| 工事損失引当金             |          | 1,733                   |            | 1,897                   |            |
| 預り金                 |          | 22,407                  |            | 23,835                  |            |
| その他                 |          | 12,923                  |            | 10,983                  |            |
| 流動負債合計              |          | 330,777                 | 50.6       | 341,364                 | 50.8       |
| 固定負債                |          |                         |            |                         |            |
| 長期借入金               |          | 7,642                   |            | 5,830                   |            |
| 長期末払金               |          |                         |            | 761                     |            |
| 繰延税金負債              |          | 33,091                  |            | 37,347                  |            |
| 再評価に係る繰延税金負債        | 2        | 1,746                   |            | 1,515                   |            |
| 退職給付引当金             |          | 28,105                  |            | 27,444                  |            |
| 役員退職慰労引当金           |          | 812                     |            | 95                      |            |
| 不動産賃貸保証金            |          | 3,670                   |            | 3,524                   |            |
| 固定負債合計              |          | 75,067                  | 11.5       | 76,519                  | 11.4       |
| 負債合計                |          | 405,844                 | 62.1       | 417,884                 | 62.1       |
| <b>(少数株主持分)</b>     |          |                         |            |                         |            |
| 少数株主持分              |          | 3,601                   | 0.6        |                         |            |
| <b>(資本の部)</b>       |          |                         |            |                         |            |
| 資本金                 | 6        | 23,001                  | 3.5        |                         |            |
| 資本剰余金               |          | 25,595                  | 3.9        |                         |            |
| 利益剰余金               |          | 128,565                 | 19.7       |                         |            |
| 土地再評価差額金            | 2        | 2,544                   | 0.4        |                         |            |
| その他有価証券評価差額金        |          | 65,991                  | 10.1       |                         |            |
| 為替換算調整勘定            |          | 434                     | 0.1        |                         |            |
| 自己株式                | 7        | 939                     | 0.1        |                         |            |
| 資本合計                |          | 244,323                 | 37.4       |                         |            |
| 負債、少数株主持分<br>及び資本合計 |          | 653,770                 | 100        |                         |            |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |             |
|--------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|-------------|
|                    |          | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%)  |
| (純資産の部)            |          |                         |            |                         |             |
| 株主資本               |          |                         |            |                         |             |
| 1 資本金              |          |                         |            | 23,001                  |             |
| 2 資本剰余金            |          |                         |            | 25,595                  |             |
| 3 利益剰余金            |          |                         |            | <u>130,595</u>          |             |
| 4 自己株式             |          |                         |            | 1,016                   |             |
| 株主資本合計             |          |                         |            | <u>178,175</u>          | 26.5        |
| 評価・換算差額等           |          |                         |            |                         |             |
| 1 その他有価証券評価<br>差額金 |          |                         |            | 71,218                  |             |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          |                         |            | 1                       |             |
| 3 土地再評価差額金         | 2        |                         |            | 2,208                   |             |
| 4 為替換算調整勘定         |          |                         |            | 292                     |             |
| 評価・換算差額等合計         |          |                         |            | 73,133                  | 10.9        |
| 少数株主持分             |          |                         |            | <u>3,696</u>            | 0.5         |
| 純資産合計              |          |                         |            | <u>255,005</u>          | <u>37.9</u> |
| 負債純資産合計            |          |                         |            | <u>672,890</u>          | 100         |

(訂正後)

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |            |
|--------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                    |          | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%) |
| <b>(資産の部)</b>      |          |                         |            |                         |            |
| <b>流動資産</b>        |          |                         |            |                         |            |
| 現金預金               | 3        | 64,648                  |            | 50,560                  |            |
| 受取手形・<br>完成工事未収入金等 | 9        | 105,080                 |            | 108,009                 |            |
| 有価証券               | 3        | 149                     |            | 69                      |            |
| 未成工事支出金            |          | 154,143                 |            | 170,060                 |            |
| その他たな卸資産           |          | 42,910                  |            | 38,872                  |            |
| 繰延税金資産             |          | 17,049                  |            | 18,203                  |            |
| その他                |          | 8,964                   |            | 8,374                   |            |
| 貸倒引当金              |          | 2,623                   |            | 563                     |            |
| 流動資産合計             |          | 390,324                 | 59.7       | 393,586                 | 58.5       |
| <b>固定資産</b>        |          |                         |            |                         |            |
| <b>1 有形固定資産</b>    |          |                         |            |                         |            |
| 建物・構築物             |          | 37,137                  |            | 38,565                  |            |
| 機械・運搬具・<br>工具器具備品  |          | 12,600                  |            | 12,223                  |            |
| 土地                 | 2<br>3   | 59,456                  |            | 61,381                  |            |
| 建設仮勘定              |          | 189                     |            | 53                      |            |
| 減価償却累計額            |          | 31,026                  |            | 31,549                  |            |
| 有形固定資産合計           |          | 78,356                  | 12.0       | 80,674                  | 12.0       |
| <b>2 無形固定資産</b>    |          |                         |            |                         |            |
|                    | 2        | 631                     | 0.1        | 1,213                   | 0.2        |
| <b>3 投資その他の資産</b>  |          |                         |            |                         |            |
| 投資有価証券             | 1<br>3   | 179,106                 |            | 192,476                 |            |
| 長期貸付金              | 3        | 3,078                   |            | 1,964                   |            |
| その他                |          | 7,848                   |            | 5,954                   |            |
| 貸倒引当金              |          | 5,542                   |            | 3,084                   |            |
| 投資その他の資産<br>合計     |          | 184,491                 | 28.2       | 197,310                 | 29.3       |
| 固定資産合計             |          | 263,480                 | 40.3       | 279,198                 | 41.5       |
| 資産合計               |          | 653,804                 | 100        | 672,784                 | 100        |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |            |
|---------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                     |          | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>       |          |                         |            |                         |            |
| 流動負債                |          |                         |            |                         |            |
| 支払手形・工事未払金等         | 9        | 116,039                 |            | 120,120                 |            |
| 短期借入金               | 8        | 50,107                  |            | 46,730                  |            |
| 未払法人税等              |          | 3,155                   |            | 5,677                   |            |
| 未成工事受入金             |          | 119,778                 |            | 127,424                 |            |
| 賞与引当金               |          | 4,718                   |            | 4,519                   |            |
| 完成工事補償引当金           |          | 631                     |            | 998                     |            |
| 工事損失引当金             |          | 1,733                   |            | 1,897                   |            |
| 預り金                 |          | 22,407                  |            | 23,835                  |            |
| その他                 |          | 12,908                  |            | 10,974                  |            |
| 流動負債合計              |          | 331,479                 | 50.7       | 342,178                 | 50.9       |
| 固定負債                |          |                         |            |                         |            |
| 長期借入金               |          | 7,642                   |            | 5,830                   |            |
| 長期末払金               |          |                         |            | 761                     |            |
| 繰延税金負債              |          | 33,120                  |            | 37,376                  |            |
| 再評価に係る繰延税金負債        | 2        | 1,746                   |            | 1,515                   |            |
| 退職給付引当金             |          | 28,105                  |            | 27,439                  |            |
| 役員退職慰労引当金           |          | 841                     |            | 128                     |            |
| 不動産賃貸保証金            |          | 3,670                   |            | 3,524                   |            |
| 固定負債合計              |          | 75,125                  | 11.5       | 76,576                  | 11.4       |
| 負債合計                |          | 406,605                 | 62.2       | 418,755                 | 62.2       |
| <b>(少数株主持分)</b>     |          |                         |            |                         |            |
| 少数株主持分              |          | 3,224                   | 0.5        |                         |            |
| <b>(資本の部)</b>       |          |                         |            |                         |            |
| 資本金                 | 6        | 23,001                  | 3.5        |                         |            |
| 資本剰余金               |          | 25,595                  | 3.9        |                         |            |
| 利益剰余金               |          | 128,216                 | 19.6       |                         |            |
| 土地再評価差額金            | 2        | 2,544                   | 0.4        |                         |            |
| その他有価証券評価差額金        |          | 65,991                  | 10.1       |                         |            |
| 為替換算調整勘定            |          | 434                     | 0.1        |                         |            |
| 自己株式                | 7        | 939                     | 0.1        |                         |            |
| 資本合計                |          | 243,974                 | 37.3       |                         |            |
| 負債、少数株主持分<br>及び資本合計 |          | 653,804                 | 100        |                         |            |



| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |             |
|--------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|-------------|
|                    |          | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                 | 構成比<br>(%)  |
| (純資産の部)            |          |                         |            |                         |             |
| 株主資本               |          |                         |            |                         |             |
| 1 資本金              |          |                         |            | 23,001                  |             |
| 2 資本剰余金            |          |                         |            | 25,595                  |             |
| 3 利益剰余金            |          |                         |            | <u>130,127</u>          |             |
| 4 自己株式             |          |                         |            | 1,016                   |             |
| 株主資本合計             |          |                         |            | <u>177,708</u>          | 26.4        |
| 評価・換算差額等           |          |                         |            |                         |             |
| 1 その他有価証券評価<br>差額金 |          |                         |            | 71,218                  |             |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          |                         |            | 1                       |             |
| 3 土地再評価差額金         | 2        |                         |            | 2,208                   |             |
| 4 為替換算調整勘定         |          |                         |            | 292                     |             |
| 評価・換算差額等合計         |          |                         |            | 73,133                  | 10.9        |
| 少数株主持分             |          |                         |            | <u>3,187</u>            | 0.5         |
| 純資産合計              |          |                         |            | <u>254,029</u>          | <u>37.8</u> |
| 負債純資産合計            |          |                         |            | <u>672,784</u>          | 100         |

【連結損益計算書】

(訂正前)

| 区分               | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |         |            | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |         |            |
|------------------|----------|--|---------|------------|--|---------|------------|
|                  |          | 金額(百万円)                                  |         | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                  |         | 百分比<br>(%) |
| 売上高              |          |  |         |            |  |         |            |
| 完成工事高            |          | 476,213                                  |         |            | 452,572                                  |         |            |
| 不動産事業等売上高        |          | 10,830                                   | 487,044 | 100        | 11,469                                   | 464,041 | 100        |
| 売上原価             |          |  |         |            |  |         |            |
| 完成工事原価           |          | 444,165                                  |         |            | 422,981                                  |         |            |
| 不動産事業等売上原価       |          | 7,382                                    | 451,548 | 92.7       | 7,914                                    | 430,895 | 92.9       |
| 売上総利益            |          |  |         |            |  |         |            |
| 完成工事総利益          |          | 32,047                                   |         |            | 29,591                                   |         |            |
| 不動産事業等総利益        |          | 3,448                                    | 35,495  | 7.3        | 3,554                                    | 33,146  | 7.1        |
| 販売費及び一般管理費       | 1        |  | 26,590  | 5.5        |  | 25,477  | 5.5        |
| 営業利益             |          |  | 8,905   | 1.8        |  | 7,668   | 1.7        |
| 営業外収益            |          |  |         |            |  |         |            |
| 受取利息             |          | 519                                      |         |            | 173                                      |         |            |
| 受取配当金            |          | 1,244                                    |         |            | 1,631                                    |         |            |
| 保険配当金            |          | 377                                      |         |            | 333                                      |         |            |
| その他              |          | 420                                      | 2,561   | 0.5        | 446                                      | 2,584   | 0.6        |
| 営業外費用            |          |  |         |            |  |         |            |
| 支払利息             |          | 795                                      |         |            | 832                                      |         |            |
| その他              |          | 211                                      | 1,006   | 0.2        | 179                                      | 1,011   | 0.2        |
| 経常利益             |          |  | 10,460  | 2.1        |  | 9,241   | 2.0        |
| 特別利益             |          |  |         |            |  |         |            |
| 固定資産売却益          | 3        | 1,224                                    |         |            | 78                                       |         |            |
| 投資有価証券売却益        |          | 1,093                                    |         |            | 1,031                                    |         |            |
| 貸倒引当金戻入益         |          | 58                                       |         |            | 1,145                                    |         |            |
| その他特別利益          |          | 46                                       | 2,422   | 0.5        | 3  | 2,258   | 0.5        |
| 特別損失             |          |  |         |            |  |         |            |
| 前期損益修正損          |          | 100                                      |         |            | 197                                      |         |            |
| 固定資産売却損          |          | 15                                       |         |            | 30                                       |         |            |
| 固定資産廃棄損          |          | 48                                       |         |            | 34                                       |         |            |
| 投資有価証券評価損        |          | 28                                       |         |            | 52                                       |         |            |
| 販売用不動産評価損        |          | 19                                       |         |            |  |         |            |
| たな卸資産評価損         |          |  |         |            | 2,805                                    |         |            |
| ゴルフ会員権評価損        |          | 131                                      |         |            | 41                                       |         |            |
| その他特別損失          |          | 13                                       | 356     | 0.1        | 3  | 3,165   | 0.7        |
| 税金等調整前<br>当期純利益  |          |  | 12,526  | 2.6        |  | 8,335   | 1.8        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 3,258                                    |         |            | 5,032                                    |         |            |
| 法人税等調整額          |          | 2,709                                    | 5,967   | 1.2        | 730                                      | 4,302   | 0.9        |
| 少数株主利益           |          |  | 237     | 0.0        |  | 104     | 0.0        |
| 当期純利益            |          |  | 6,321   | 1.3        |  | 3,928   | 0.8        |

(訂正後)

| 区分               | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |            |
|------------------|----------|--|------------|--|------------|
|                  |          | 金額(百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                  | 百分比<br>(%) |
| 売上高              |          |  |            |  |            |
| 完成工事高            |          | 474,127                                  |            | 453,203                                  |            |
| 不動産事業等売上高        |          | 10,830                                   | 484,958    | 11,469                                   | 464,673    |
| 売上原価             |          |  |            |  |            |
| 完成工事原価           |          | 442,675                                  |            | 423,867                                  |            |
| 不動産事業等売上原価       |          | 7,382                                    | 450,058    | 7,914                                    | 431,782    |
| 売上総利益            |          |  |            |  |            |
| 完成工事総利益          |          | 31,451                                   |            | 29,336                                   |            |
| 不動産事業等総利益        |          | 3,448                                    | 34,899     | 3,554                                    | 32,890     |
| 販売費及び一般管理費       | 1        |  | 26,619     |  | 25,470     |
| 営業利益             |          |  | 8,280      |  | 7,420      |
| 営業外収益            |          |  |            |  |            |
| 受取利息             |          | 519                                      |            | 173                                      |            |
| 受取配当金            |          | 1,244                                    |            | 1,631                                    |            |
| 保険配当金            |          | 377                                      |            | 333                                      |            |
| その他              |          | 420                                      | 2,561      | 446                                      | 2,584      |
| 営業外費用            |          |  |            |  |            |
| 支払利息             |          | 795                                      |            | 832                                      |            |
| その他              |          | 211                                      | 1,006      | 173                                      | 1,005      |
| 経常利益             |          |  | 9,835      |  | 8,999      |
| 特別利益             |          |  |            |  |            |
| 固定資産売却益          | 3        | 1,224                                    |            | 78                                       |            |
| 投資有価証券売却益        |          | 1,093                                    |            | 1,031                                    |            |
| 貸倒引当金戻入益         |          | 58                                       |            | 1,145                                    |            |
| その他特別利益          |          | 46                                       | 2,422      | 3  | 2,258      |
| 特別損失             |          |  |            |  |            |
| 前期損益修正損          |          | 100                                      |            | 197                                      |            |
| 固定資産売却損          |          | 15                                       |            | 30                                       |            |
| 固定資産廃棄損          |          | 48                                       |            | 34                                       |            |
| 投資有価証券評価損        |          | 28                                       |            | 52                                       |            |
| 販売用不動産評価損        |          | 19                                       |            |  |            |
| たな卸資産評価損         |          |  |            | 2,805                                    |            |
| ゴルフ会員権評価損        |          | 131                                      |            | 41                                       |            |
| 減損損失             | 4        | 59                                       |            | —  |            |
| その他特別損失          |          | 13                                       | 415        | 3  | 3,165      |
| 税金等調整前<br>当期純利益  |          |  | 11,842     |  | 8,093      |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 3,258                                    |            | 5,032                                    |            |
| 法人税等調整額          |          | 2,751                                    | 6,010      | 722                                      | 4,309      |
| 少数株主利益           |          |  | 140        |  | 25         |
| 当期純利益            |          |  | 5,972      |  | 3,809      |

【連結剰余金計算書】

(訂正前)

|                   |          | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |         |
|-------------------|----------|--|---------|
| 区分                | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                  |         |
| (資本剰余金の部)         |          |  |         |
| 資本剰余金期首残高         |          |  | 25,573  |
| 資本剰余金増加高          |          |  |         |
| 自己株式処分差益          |          | 21                                       | 21      |
| 資本剰余金期末残高         |          |  | 25,595  |
| (利益剰余金の部)         |          |  |         |
| 利益剰余金期首残高         |          |  | 124,087 |
| 利益剰余金増加高          |          |  |         |
| 当期純利益             |          | 6,321                                    |         |
| 土地再評価差額金取崩額       |          | 68                                       | 6,389   |
| 利益剰余金減少高          |          |  |         |
| 株主配当金             |          | 1,902                                    |         |
| 役員賞与金             |          | 9  |         |
| 連結子会社増資に伴う<br>減少高 |          | 0  | 1,911   |
| 利益剰余金期末残高         |          |  | 128,565 |

(訂正後)

|                   |          | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |         |
|-------------------|----------|--|---------|
| 区分                | 注記<br>番号 | 金額(百万円)                                  |         |
| (資本剰余金の部)         |          |  |         |
| 資本剰余金期首残高         |          |  | 25,573  |
| 資本剰余金増加高          |          |  |         |
| 自己株式処分差益          |          | 21                                       | 21      |
| 資本剰余金期末残高         |          |  | 25,595  |
| (利益剰余金の部)         |          |  |         |
| 利益剰余金期首残高         |          |  | 124,087 |
| 利益剰余金増加高          |          |  |         |
| 当期純利益             |          | 5,972                                    |         |
| 土地再評価差額金取崩額       |          | 68                                       | 6,040   |
| 利益剰余金減少高          |          |  |         |
| 株主配当金             |          | 1,902                                    |         |
| 役員賞与金             |          | 9  |         |
| 連結子会社増資に伴う<br>減少高 |          | 0  | 1,911   |
| 利益剰余金期末残高         |          |  | 128,216 |

【連結株主資本等変動計算書】

(訂正前)

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)

|                                   | 株主資本   |        |         |       |         |
|-----------------------------------|--------|--------|---------|-------|---------|
|                                   | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金   | 自己株式  | 株主資本合計  |
| 平成18年3月31日残高(百万円)                 | 23,001 | 25,595 | 128,565 | 939   | 176,222 |
| 連結会計年度中の変動額                       |        |        |         |       |         |
| 剰余金の配当(注)                         |        |        | 2,220   |       | 2,220   |
| 役員賞与(注)                           |        |        | 13      |       | 13      |
| 当期純利益                             |        |        | 3,928   |       | 3,928   |
| 自己株式の取得                           |        |        |         | 77    | 77      |
| 土地再評価差額金取崩                        |        |        | 336     |       | 336     |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額<br>(純額) |        |        |         |       |         |
| 連結会計年度中の変動額合計<br>(百万円)            |        |        | 2,030   | 77    | 1,953   |
| 平成19年3月31日残高(百万円)                 | 23,001 | 25,595 | 130,595 | 1,016 | 178,175 |

|                                   | 評価・換算差額等             |             |              |              |                | 少数株主<br>持分 | 純資産合計   |
|-----------------------------------|----------------------|-------------|--------------|--------------|----------------|------------|---------|
|                                   | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ<br>損益 | 土地再評価<br>差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |         |
| 平成18年3月31日残高(百万円)                 | 65,991               |             | 2,544        | 434          | 68,101         | 3,601      | 247,925 |
| 連結会計年度中の変動額                       |                      |             |              |              |                |            |         |
| 剰余金の配当(注)                         |                      |             |              |              |                |            | 2,220   |
| 役員賞与(注)                           |                      |             |              |              |                |            | 13      |
| 当期純利益                             |                      |             |              |              |                |            | 3,928   |
| 自己株式の取得                           |                      |             |              |              |                |            | 77      |
| 土地再評価差額金取崩                        |                      |             |              |              |                |            | 336     |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額<br>(純額) | 5,227                | 1           | 336          | 142          | 5,032          | 94         | 5,126   |
| 連結会計年度中の変動額合計<br>(百万円)            | 5,227                | 1           | 336          | 142          | 5,032          | 94         | 7,079   |
| 平成19年3月31日残高(百万円)                 | 71,218               | 1           | 2,208        | 292          | 73,133         | 3,696      | 255,005 |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目である。

(訂正後)

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)

|                                   | 株主資本   |        |         |       |         |
|-----------------------------------|--------|--------|---------|-------|---------|
|                                   | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金   | 自己株式  | 株主資本合計  |
| 平成18年3月31日残高(百万円)                 | 23,001 | 25,595 | 128,216 | 939   | 175,873 |
| 連結会計年度中の変動額                       |        |        |         |       |         |
| 剰余金の配当(注)                         |        |        | 2,220   |       | 2,220   |
| 役員賞与(注)                           |        |        | 13      |       | 13      |
| 当期純利益                             |        |        | 3,809   |       | 3,809   |
| 自己株式の取得                           |        |        |         | 77    | 77      |
| 土地再評価差額金取崩                        |        |        | 336     |       | 336     |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額<br>(純額) |        |        |         |       |         |
| 連結会計年度中の変動額合計<br>(百万円)            |        |        | 1,911   | 77    | 1,834   |
| 平成19年3月31日残高(百万円)                 | 23,001 | 25,595 | 130,127 | 1,016 | 177,708 |

|                                   | 評価・換算差額等             |             |              |              |                | 少数株主<br>持分 | 純資産合計   |
|-----------------------------------|----------------------|-------------|--------------|--------------|----------------|------------|---------|
|                                   | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ<br>損益 | 土地再評価<br>差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |            |         |
| 平成18年3月31日残高(百万円)                 | 65,991               |             | 2,544        | 434          | 68,101         | 3,224      | 247,199 |
| 連結会計年度中の変動額                       |                      |             |              |              |                |            |         |
| 剰余金の配当(注)                         |                      |             |              |              |                |            | 2,220   |
| 役員賞与(注)                           |                      |             |              |              |                |            | 13      |
| 当期純利益                             |                      |             |              |              |                |            | 3,809   |
| 自己株式の取得                           |                      |             |              |              |                |            | 77      |
| 土地再評価差額金取崩                        |                      |             |              |              |                |            | 336     |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額<br>(純額) | 5,227                | 1           | 336          | 142          | 5,032          | 36         | 4,995   |
| 連結会計年度中の変動額合計<br>(百万円)            | 5,227                | 1           | 336          | 142          | 5,032          | 36         | 6,830   |
| 平成19年3月31日残高(百万円)                 | 71,218               | 1           | 2,208        | 292          | 73,133         | 3,187      | 254,029 |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目である。

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前連結会計年度                       | 当連結会計年度                       |
|----------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|
|                      |          | (自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) | (自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|                      |          | 金額(百万円)                       | 金額(百万円)                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     |          |                               |                               |
| 税金等調整前当期純利益          |          | 12,526                        | 8,335                         |
| 減価償却費                |          | 1,655                         | 1,610                         |
| 貸倒引当金の増減額(減少: )      |          | 259                           | 4,509                         |
| 退職給付引当金の増減額(減少: )    |          | 16                            | 660                           |
| その他の引当金の増減額(減少: )    |          | 878                           | 386                           |
| 販売用不動産評価損            |          | 19                            |                               |
| たな卸資産評価損             |          | —                             | 2,805                         |
| 有価証券・投資有価証券評価損       |          | 28                            | 52                            |
| 有価証券・投資有価証券売却損益(益: ) |          | 1,093                         | 1,031                         |
| 有形固定資産売却損益(益: )      |          | 1,215                         | 48                            |
| 受取利息及び受取配当金          |          | 1,763                         | 1,805                         |
| 支払利息                 |          | 795                           | 832                           |
| 役員賞与支払額              |          | 14                            | 23                            |
| 売上債権の増減額(増加: )       |          | 15,624                        | 2,322                         |
| 未成工事支出金の増減額(増加: )    |          | 11,977                        | 16,658                        |
| 販売用不動産の増減額(増加: )     |          | 1,864                         | 1,107                         |
| 仕入債務の増減額(減少: )       |          | 69                            | 3,937                         |
| 未成工事受入金の増減額(減少: )    |          | 1,070                         | 7,671                         |
| その他                  |          | 2,910                         | 3,699                         |
| 小計                   |          | 9,910                         | 2,606                         |
| 利息及び配当金の受取額          |          | 1,354                         | 1,813                         |
| 利息の支払額               |          | 795                           | 830                           |
| 法人税等支払額              |          | 2,200                         | 2,495                         |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     |          | 8,269                         | 1,093                         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |          |                               |                               |
| 定期預金預入支出             |          | 258                           | 474                           |
| 定期預金払戻収入             |          | 22                            | 282                           |
| 有価証券の取得による支出         |          | 1,300                         | 2,879                         |
| 有価証券の売却等による収入        |          | 1,250                         | 2,999                         |
| 有形固定資産の取得による支出       |          | 4,793                         | 5,329                         |
| 有形固定資産の売却による収入       |          | 2,195                         | 1,294                         |
| 投資有価証券の取得による支出       |          | 5,868                         | 5,436                         |
| 投資有価証券の売却等による収入      |          | 2,289                         | 1,824                         |
| 貸付けによる支出             |          | 110                           | 391                           |
| 貸付金の回収による収入          |          | 207                           | 363                           |
| その他                  |          | 259                           | 763                           |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |          | 6,625                         | 8,509                         |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |          |                               |                               |
| 短期借入による収入            |          | 20,517                        | 12,870                        |
| 短期借入金の返済による支出        |          | 24,492                        | 17,360                        |
| 長期借入による収入            |          | 3,310                         | 1,020                         |
| 長期借入金の返済による支出        |          | 4,016                         | 1,719                         |
| 親会社による配当金の支払額        |          | 1,902                         | 2,220                         |
| 少数株主への配当金の支払額        |          | 36                            | 18                            |
| その他                  |          | 0                             | 77                            |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |          | 6,620                         | 7,504                         |
| 現金及び現金同等物換算差額        |          | 235                           | 34                            |
| 現金及び現金同等物の増減額(減少: )  |          | 4,740                         | 14,888                        |
| 現金及び現金同等物期首残高        |          | 73,909                        | 69,168                        |
| 現金及び現金同等物期末残高        | 1        | 69,168                        | 54,280                        |

(訂正後)

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|----------------------|----------|--|--|
|                      |          | 金額(百万円)                                  | 金額(百万円)                                  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     |          |  |  |
| 税金等調整前当期純利益          |          | 11,842                                   | 8,093                                    |
| 減価償却費                |          | 1,655                                    | 1,607                                    |
| 減損損失                 |          | 59                                       | -  |
| 貸倒引当金の増減額(減少: )      |          | 259                                      | 4,518                                    |
| 退職給付引当金の増減額(減少: )    |          | 16                                       | 666                                      |
| その他の引当金の増減額(減少: )    |          | 849                                      | 381                                      |
| 販売用不動産評価損            |          | 19                                       | -  |
| たな卸資産評価損             |          | -  | 2,805                                    |
| 有価証券・投資有価証券評価損       |          | 28                                       | 52                                       |
| 有価証券・投資有価証券売却損益(益: ) |          | 1,093                                    | 1,031                                    |
| 有形固定資産売却損益(益: )      |          | 1,215                                    | 48                                       |
| 受取利息及び受取配当金          |          | 1,763                                    | 1,805                                    |
| 支払利息                 |          | 795                                      | 832                                      |
| 役員賞与支払額              |          | 14                                       | 23                                       |
| 売上債権の増減額(増加: )       |          | 14,277                                   | 2,928                                    |
| 未成工事支出金の増減額(増加: )    |          | 10,522                                   | 15,916                                   |
| 販売用不動産の増減額(増加: )     |          | 1,864                                    | 1,107                                    |
| 仕入債務の増減額(減少: )       |          | 34                                       | 4,080                                    |
| 未成工事受入金の増減額(減少: )    |          | 332                                      | 7,646                                    |
| その他                  |          | 2,895                                    | 3,714                                    |
| 小計                   |          | 9,895                                    | 2,621                                    |
| 利息及び配当金の受取額          |          | 1,354                                    | 1,813                                    |
| 利息の支払額               |          | 795                                      | 830                                      |
| 法人税等支払額              |          | 2,185                                    | 2,510                                    |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     |          | 8,269                                    | 1,093                                    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |          |  |  |
| 定期預金預入支出             |          | 258                                      | 474                                      |
| 定期預金払戻収入             |          | 22                                       | 282                                      |
| 有価証券の取得による支出         |          | 1,300                                    | 2,879                                    |
| 有価証券の売却等による収入        |          | 1,250                                    | 2,999                                    |
| 有形固定資産の取得による支出       |          | 4,793                                    | 5,329                                    |
| 有形固定資産の売却による収入       |          | 2,195                                    | 1,294                                    |
| 投資有価証券の取得による支出       |          | 5,868                                    | 5,436                                    |
| 投資有価証券の売却等による収入      |          | 2,289                                    | 1,824                                    |
| 貸付けによる支出             |          | 110                                      | 391                                      |
| 貸付金の回収による収入          |          | 207                                      | 363                                      |
| その他                  |          | 259                                      | 763                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |          | 6,625                                    | 8,509                                    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |          |  |  |
| 短期借入による収入            |          | 20,517                                   | 12,870                                   |
| 短期借入金の返済による支出        |          | 24,492                                   | 17,360                                   |
| 長期借入による収入            |          | 3,310                                    | 1,020                                    |
| 長期借入金の返済による支出        |          | 4,016                                    | 1,719                                    |
| 親会社による配当金の支払額        |          | 1,902                                    | 2,220                                    |
| 少数株主への配当金の支払額        |          | 36                                       | 18                                       |
| その他                  |          | 0  | 77                                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |          | 6,620                                    | 7,504                                    |
| 現金及び現金同等物換算差額        |          | 235                                      | 34                                       |
| 現金及び現金同等物の増減額(減少: )  |          | 4,740                                    | 14,888                                   |
| 現金及び現金同等物期首残高        |          | 73,909                                   | 69,168                                   |
| 現金及び現金同等物期末残高        | 1        | 69,168                                   | 54,280                                   |



会計方針の変更

(訂正前)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  |
|--|---|
|  | <p>(棚卸資産の評価に関する会計基準)<br/>「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)が平成20年3月31日以前に開始する連結会計年度に係る連結財務諸表から適用できることになったことに伴い、当連結会計年度から同会計基準を適用している。<br/>これにより、税金等調整前当期純利益は2,805百万円減少している。</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br/>当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用している。<br/>これまでの資本の部の合計に相当する金額は、251,309百万円である。なお、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、連結財務諸表規則の改正に伴い、改正後の連結財務諸表規則により作成している。</p> |

(訂正後)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  |
|--|---|
|  | <p>(棚卸資産の評価に関する会計基準)<br/>「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)が平成20年3月31日以前に開始する連結会計年度に係る連結財務諸表から適用できることになったことに伴い、当連結会計年度から同会計基準を適用している。<br/>これにより、税金等調整前当期純利益は2,805百万円減少している。</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br/>当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用している。<br/>これまでの資本の部の合計に相当する金額は、250,841百万円である。なお、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、連結財務諸表規則の改正に伴い、改正後の連結財務諸表規則により作成している。</p> |

注記事項

(連結損益計算書関係)

(訂正前)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
|---|--|-----------|----------|----------|--------|------------------|----|----------|-----|------|---|----------|---|---------|-----------|----------|----------|--------|------------------|----|-------|-----|------|---|-------|
| <p>1 このうち、主要な費目及び金額は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">従業員給料手当</td> <td style="text-align: right;">11,866百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">1,736百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;"><u>1,408</u>百万円</td> </tr> </table> <p>2 研究開発費<br/>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、2,406百万円である。</p> <p>3 固定資産売却益の内訳は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,221百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,224百万円</td> </tr> </table> | 従業員給料手当                                  | 11,866百万円 | 賞与引当金繰入額 | 1,736百万円 | 退職給付費用 | <u>1,408</u> 百万円 | 土地 | 1,221百万円 | その他 | 2百万円 | 計 | 1,224百万円 | <p>1 このうち、主要な費目及び金額は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">従業員給料手当</td> <td style="text-align: right;">11,640百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">1,676百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;"><u>1,115</u>百万円</td> </tr> </table> <p>2 研究開発費<br/>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、2,345百万円である。</p> <p>3 固定資産売却益の内訳は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">土地</td> <td style="text-align: right;">73百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">4百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">78百万円</td> </tr> </table> | 従業員給料手当 | 11,640百万円 | 賞与引当金繰入額 | 1,676百万円 | 退職給付費用 | <u>1,115</u> 百万円 | 土地 | 73百万円 | その他 | 4百万円 | 計 | 78百万円 |
| 従業員給料手当   | 11,866百万円                                |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 賞与引当金繰入額  | 1,736百万円                                 |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 退職給付費用  | <u>1,408</u> 百万円                         |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 土地  | 1,221百万円                                 |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| その他   | 2百万円                                     |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 計   | 1,224百万円                                 |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 従業員給料手当   | 11,640百万円                                |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 賞与引当金繰入額  | 1,676百万円                                 |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 退職給付費用  | <u>1,115</u> 百万円                         |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 土地  | 73百万円                                    |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| その他   | 4百万円                                     |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 計   | 78百万円                                    |           |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |

(訂正後)

| 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
|--|--|-----------------|----------|----------|--------|------------------|----|----------|-----|------|---|----------|----|----|----|------|--------------|------------|-----------------|-------|---|---------|-----------|----------|----------|--------|------------------|----|-------|-----|------|---|-------|
| <p>1 このうち、主要な費目及び金額は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">従業員給料手当</td> <td style="text-align: right;">11,866百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">1,736百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;"><u>1,437</u>百万円</td> </tr> </table> <p>2 研究開発費<br/>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、2,406百万円である。</p> <p>3 固定資産売却益の内訳は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,221百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,224百万円</td> </tr> </table> <p>4 減損損失<br/> <u>当社グループは、自社利用の事業用資産については所属本支店毎に、その他の資産については個別物件毎にグルーピングしている。</u><br/> <u>想定していた収益が見込めなくなったことや保有資産の地価の下落により、下記の資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(59百万円)として特別損失に計上した。</u> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 5px;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">場所</th> <th style="width: 25%;">用途</th> <th style="width: 25%;">種類</th> <th style="width: 25%;">減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>宮城県<br/>仙台市 他</td> <td>事務所<br/>宿舎等</td> <td>建物<br/>構築物<br/>土地</td> <td style="text-align: center;">59百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額は不動産鑑定評価額、公示価格等に基づき算定している。</p> </p> | 従業員給料手当                                  | 11,866百万円       | 賞与引当金繰入額 | 1,736百万円 | 退職給付費用 | <u>1,437</u> 百万円 | 土地 | 1,221百万円 | その他 | 2百万円 | 計 | 1,224百万円 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失 | 宮城県<br>仙台市 他 | 事務所<br>宿舎等 | 建物<br>構築物<br>土地 | 59百万円 | <p>1 このうち、主要な費目及び金額は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">従業員給料手当</td> <td style="text-align: right;">11,640百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">1,676百万円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;"><u>1,114</u>百万円</td> </tr> </table> <p>2 研究開発費<br/>一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、2,345百万円である。</p> <p>3 固定資産売却益の内訳は、次のとおりである。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">土地</td> <td style="text-align: right;">73百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">4百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">78百万円</td> </tr> </table> | 従業員給料手当 | 11,640百万円 | 賞与引当金繰入額 | 1,676百万円 | 退職給付費用 | <u>1,114</u> 百万円 | 土地 | 73百万円 | その他 | 4百万円 | 計 | 78百万円 |
| 従業員給料手当  | 11,866百万円                                |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 賞与引当金繰入額   | 1,736百万円                                 |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 退職給付費用   | <u>1,437</u> 百万円                         |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 土地   | 1,221百万円                                 |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| その他  | 2百万円                                     |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 計  | 1,224百万円                                 |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 場所   | 用途                                       | 種類              | 減損損失     |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 宮城県<br>仙台市 他   | 事務所<br>宿舎等                               | 建物<br>構築物<br>土地 | 59百万円    |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 従業員給料手当  | 11,640百万円                                |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 賞与引当金繰入額   | 1,676百万円                                 |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 退職給付費用   | <u>1,114</u> 百万円                         |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 土地   | 73百万円                                    |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| その他  | 4百万円                                     |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |
| 計  | 78百万円                                    |                 |          |          |        |                  |    |          |     |      |   |          |    |    |    |      |              |            |                 |       |   |         |           |          |          |        |                  |    |       |     |      |   |       |

## (退職給付関係)

(訂正前)

| 前連結会計年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
|---|---|-----------|----------|-----------|---------|--------|-------------------|-----------|--|--------------------|--------|----------|---|-----------|---|-------------------|-----------|----------|-----------|----------------|--------|-----------|-----------|-------------|----------|-------|--|---------|-----------|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要<br/>当社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けている。また、従業員の退職に際して割増退職金を支払う場合がある。<br/>国内連結子会社については、退職一時金制度のみを設けている。</p>   | <p>1 採用している退職給付制度の概要<br/>当社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けている。また、従業員の退職に際して割増退職金を支払う場合がある。<br/>国内連結子会社については、退職一時金制度のみを設けている。</p> |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| <p>2 退職給付債務に関する事項(平成18年3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">53,472百万円</td> </tr> <tr> <td>適格退職年金資産</td> <td style="text-align: right;">26,777百万円</td> </tr> <tr> <td><hr/></td> <td></td> </tr> <tr> <td>未積立退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">26,694百万円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">1,410百万円</td> </tr> <tr> <td><hr/></td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">28,105百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 子会社については、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用している。</p> | 退職給付債務  | 53,472百万円 | 適格退職年金資産 | 26,777百万円 | <hr/>   |        | 未積立退職給付債務         | 26,694百万円 | 未認識数理計算上の差異  | 1,410百万円           | <hr/>  |          | 退職給付引当金   | 28,105百万円 | <p>2 退職給付債務に関する事項(平成19年3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">52,802百万円</td> </tr> <tr> <td>適格退職年金資産</td> <td style="text-align: right;">27,016百万円</td> </tr> <tr> <td><hr/></td> <td></td> </tr> <tr> <td>未積立退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">25,785百万円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">1,658百万円</td> </tr> <tr> <td><hr/></td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">27,444百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 子会社については、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用している。</p> | 退職給付債務            | 52,802百万円 | 適格退職年金資産 | 27,016百万円 | <hr/>          |        | 未積立退職給付債務 | 25,785百万円 | 未認識数理計算上の差異 | 1,658百万円 | <hr/> |  | 退職給付引当金 | 27,444百万円 |
| 退職給付債務  | 53,472百万円   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 適格退職年金資産  | 26,777百万円   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| <hr/>   |   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 未積立退職給付債務   | 26,694百万円   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 未認識数理計算上の差異   | 1,410百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| <hr/>   |   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 退職給付引当金   | 28,105百万円   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 退職給付債務  | 52,802百万円   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 適格退職年金資産  | 27,016百万円   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| <hr/>   |   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 未積立退職給付債務   | 25,785百万円   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 未認識数理計算上の差異   | 1,658百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| <hr/>   |   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 退職給付引当金   | 27,444百万円   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| <p>3 退職給付費用に関する事項(自平成17年4月1日至平成18年3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">1,944百万円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">1,321百万円</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">118百万円</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">792百万円</td> </tr> <tr> <td><hr/></td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">3,938百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上している。</p>                                     | 勤務費用  | 1,944百万円  | 利息費用     | 1,321百万円  | 期待運用収益  | 118百万円 | 数理計算上の差異の費用処理額    | 792百万円    | <hr/>  |                    | 退職給付費用 | 3,938百万円 | <p>3 退職給付費用に関する事項(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">1,939百万円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">1,309百万円</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">321百万円</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">202百万円</td> </tr> <tr> <td><hr/></td> <td></td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">3,131百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上している。</p> | 勤務費用      | 1,939百万円  | 利息費用              | 1,309百万円  | 期待運用収益   | 321百万円    | 数理計算上の差異の費用処理額 | 202百万円 | <hr/>     |           | 退職給付費用      | 3,131百万円 |       |  |         |           |
| 勤務費用  | 1,944百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 利息費用  | 1,321百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 期待運用収益  | 118百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 792百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| <hr/>   |   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 退職給付費用  | 3,938百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 勤務費用  | 1,939百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 利息費用  | 1,309百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 期待運用収益  | 321百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 202百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| <hr/>   |   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 退職給付費用  | 3,131百万円  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">退職給付見込額の<br/>期間配分方法</th> <th style="text-align: left;">期間定額基準</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>割引率</td> <td>2.50%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td>1.20%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の<br/>処理年数</td> <td>5年</td> </tr> </tbody> </table>  | 退職給付見込額の<br>期間配分方法  | 期間定額基準    | 割引率      | 2.50%     | 期待運用収益率 | 1.20%  | 数理計算上の差異の<br>処理年数 | 5年        | <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">退職給付見込額の<br/>期間配分方法</th> <th style="text-align: left;">期間定額基準</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>割引率</td> <td>2.50%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td>1.20%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の<br/>処理年数</td> <td>5年</td> </tr> </tbody> </table> | 退職給付見込額の<br>期間配分方法 | 期間定額基準 | 割引率      | 2.50%   | 期待運用収益率   | 1.20%   | 数理計算上の差異の<br>処理年数 | 5年        |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 退職給付見込額の<br>期間配分方法  | 期間定額基準  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 割引率   | 2.50%   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 期待運用収益率   | 1.20%   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 数理計算上の差異の<br>処理年数   | 5年  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 退職給付見込額の<br>期間配分方法  | 期間定額基準  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 割引率   | 2.50%   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 期待運用収益率   | 1.20%   |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |
| 数理計算上の差異の<br>処理年数   | 5年  |           |          |           |         |        |                   |           |  |                    |        |          |   |           |   |                   |           |          |           |                |        |           |           |             |          |       |  |         |           |

(訂正後)

| 前連結会計年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
|---|---|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|----------|--|--------------------|---|--------|-----------|----------|-----------|-------------------|-----------|----------------|----------|---------|-----------|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要<br/>当社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けている。また、従業員の退職に際して割増退職金を支払う場合がある。<br/>国内連結子会社については、退職一時金制度のみを設けている。</p>   | <p>1 採用している退職給付制度の概要<br/>当社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けている。また、従業員の退職に際して割増退職金を支払う場合がある。<br/>国内連結子会社については、退職一時金制度のみを設けている。</p> |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| <p>2 退職給付債務に関する事項(平成18年3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">53,472百万円</td> </tr> <tr> <td>適格退職年金資産</td> <td style="text-align: right;">26,777百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">未積立退職給付債務</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">26,694百万円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">1,410百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">28,105百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 子会社については、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用している。</p> | 退職給付債務  | 53,472百万円 | 適格退職年金資産 | 26,777百万円 | 未積立退職給付債務 | 26,694百万円 | 未認識数理計算上の差異       | 1,410百万円 | 退職給付引当金  | 28,105百万円          | <p>2 退職給付債務に関する事項(平成19年3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">52,796百万円</td> </tr> <tr> <td>適格退職年金資産</td> <td style="text-align: right;">27,016百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">未積立退職給付債務</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">25,780百万円</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">1,658百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">27,439百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 子会社については、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用している。</p> | 退職給付債務 | 52,796百万円 | 適格退職年金資産 | 27,016百万円 | 未積立退職給付債務         | 25,780百万円 | 未認識数理計算上の差異    | 1,658百万円 | 退職給付引当金 | 27,439百万円 |
| 退職給付債務  | 53,472百万円   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 適格退職年金資産  | 26,777百万円   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 未積立退職給付債務   | 26,694百万円   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 未認識数理計算上の差異   | 1,410百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 退職給付引当金   | 28,105百万円   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 退職給付債務  | 52,796百万円   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 適格退職年金資産  | 27,016百万円   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 未積立退職給付債務   | 25,780百万円   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 未認識数理計算上の差異   | 1,658百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 退職給付引当金   | 27,439百万円   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| <p>3 退職給付費用に関する事項(自平成17年4月1日至平成18年3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">1,943百万円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">1,321百万円</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">118百万円</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">792百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,938百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上している。</p>   | 勤務費用  | 1,943百万円  | 利息費用     | 1,321百万円  | 期待運用収益    | 118百万円    | 数理計算上の差異の費用処理額    | 792百万円   | 退職給付費用   | 3,938百万円           | <p>3 退職給付費用に関する事項(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">1,934百万円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">1,309百万円</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">321百万円</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">202百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,126百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 1 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上している。</p>   | 勤務費用   | 1,934百万円  | 利息費用     | 1,309百万円  | 期待運用収益            | 321百万円    | 数理計算上の差異の費用処理額 | 202百万円   | 退職給付費用  | 3,126百万円  |
| 勤務費用  | 1,943百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 利息費用  | 1,321百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 期待運用収益  | 118百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 792百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 退職給付費用  | 3,938百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 勤務費用  | 1,934百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 利息費用  | 1,309百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 期待運用収益  | 321百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 202百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 退職給付費用  | 3,126百万円  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">退職給付見込額の<br/>期間配分方法</th> <th style="text-align: left;">期間定額基準</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>割引率</td> <td>2.50%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td>1.20%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の<br/>処理年数</td> <td>5年</td> </tr> </tbody> </table>  | 退職給付見込額の<br>期間配分方法  | 期間定額基準    | 割引率      | 2.50%     | 期待運用収益率   | 1.20%     | 数理計算上の差異の<br>処理年数 | 5年       | <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: left;">退職給付見込額の<br/>期間配分方法</th> <th style="text-align: left;">期間定額基準</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>割引率</td> <td>2.50%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td>1.20%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の<br/>処理年数</td> <td>5年</td> </tr> </tbody> </table> | 退職給付見込額の<br>期間配分方法 | 期間定額基準  | 割引率    | 2.50%     | 期待運用収益率  | 1.20%     | 数理計算上の差異の<br>処理年数 | 5年        |                |          |         |           |
| 退職給付見込額の<br>期間配分方法  | 期間定額基準  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 割引率   | 2.50%   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 期待運用収益率   | 1.20%   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 数理計算上の差異の<br>処理年数   | 5年  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 退職給付見込額の<br>期間配分方法  | 期間定額基準  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 割引率   | 2.50%   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 期待運用収益率   | 1.20%   |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |
| 数理計算上の差異の<br>処理年数   | 5年  |           |          |           |           |           |                   |          |  |                    |   |        |           |          |           |                   |           |                |          |         |           |

## (税効果会計関係)

(訂正前)

|  | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別<br>内訳                  |                         |                         |
| 繰延税金資産   |                         |                         |
| 販売用不動産   | 百万円                     | 12,567百万円               |
| 建物・構築物   | 百万円                     | 781百万円                  |
| 土地   | 百万円                     | 225百万円                  |
| 不動産評価損   | 12,845百万円               | 百万円                     |
| 退職給付引当金  | 11,427百万円               | 11,161百万円               |
| 貸倒引当金  | 675百万円                  | 531百万円                  |
| 賞与引当金  | 1,920百万円                | 1,839百万円                |
| 投資有価証券評価損  | 693百万円                  | 692百万円                  |
| その他  | 4,045百万円                | 4,809百万円                |
| 繰越欠損金  | 244百万円                  | 76百万円                   |
| 繰延税金資産小計   | 31,852百万円               | 32,685百万円               |
| 評価性引当額   | 73百万円                   | 72百万円                   |
| 繰延税金資産合計   | 31,778百万円               | 32,613百万円               |
| 繰延税金負債   |                         |                         |
| 其他有価証券評価差額金                                      | 45,292百万円               | 48,880百万円               |
| 圧縮記帳積立金  | 2,514百万円                | 2,847百万円                |
| 土地再評価差額金   | 1,746百万円                | 1,515百万円                |
| 繰延税金負債合計   | 49,553百万円               | 53,243百万円               |
| 繰延税金資産(負債：)の純額                                   | 17,774百万円               | 20,630百万円               |
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担<br>率との差異の原因となった主な項目別内訳 |                         |                         |
| 法定実効税率   | 40.7 %                  | 40.7 %                  |
| (調整)   |                         |                         |
| 永久に損金に算入されない項目                                   | 7.2 %                   | 10.9 %                  |
| 永久に益金に算入されない項目                                   | 2.0 %                   | 3.7 %                   |
| 住民税均等割   | 2.5 %                   | 3.0 %                   |
| その他  | 0.7 %                   | 0.7 %                   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                | 47.6 %                  | 51.6 %                  |

(訂正後)

|  | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |
|--|-------------------------|-------------------------|
| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別<br>内訳                  |                         |                         |
| 繰延税金資産   |                         |                         |
| 販売用不動産   | 百万円                     | 12,567百万円               |
| 建物・構築物   | 百万円                     | 835百万円                  |
| 土地   | 百万円                     | 233百万円                  |
| 不動産評価損   | 12,906百万円               | 百万円                     |
| 退職給付引当金  | 11,430百万円               | 11,161百万円               |
| 貸倒引当金  | 675百万円                  | 531百万円                  |
| 賞与引当金  | 1,920百万円                | 1,839百万円                |
| 投資有価証券評価損  | 693百万円                  | 692百万円                  |
| その他  | 4,045百万円                | 4,796百万円                |
| 繰越欠損金  | 244百万円                  | 76百万円                   |
| 繰延税金資産小計   | 31,915百万円               | 32,734百万円               |
| 評価性引当額   | 179百万円                  | 179百万円                  |
| 繰延税金資産合計   | 31,736百万円               | 32,554百万円               |
| 繰延税金負債   |                         |                         |
| 其他有価証券評価差額金                                      | 45,292百万円               | 48,880百万円               |
| 圧縮記帳積立金  | 2,514百万円                | 2,847百万円                |
| 土地再評価差額金   | 1,746百万円                | 1,515百万円                |
| 繰延税金負債合計   | 49,553百万円               | 53,243百万円               |
| 繰延税金資産(負債： )の純額                                  | 17,816百万円               | 20,688百万円               |
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担<br>率との差異の原因となった主な項目別内訳 |                         |                         |
| 法定実効税率   | 40.7 %                  | 40.7 %                  |
| (調整)   |                         |                         |
| 永久に損金に算入されない項目                                   | 7.6 %                   | 11.3 %                  |
| 永久に益金に算入されない項目                                   | 2.1 %                   | 3.8 %                   |
| 住民税均等割   | 2.6 %                   | 3.1 %                   |
| 繰延税金資産の評価性引当額                                    | 0.9 %                   | 0.0 %                   |
| その他  | 1.1 %                   | 2.0 %                   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                | 50.8 %                  | 53.3 %                  |

## (セグメント情報)

(訂正前)

## 【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)

|                           | 建設事業<br>(百万円) | 不動産事業<br>(百万円) | その他の事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|---------------|----------------|-----------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高及び営業損益                 |               |                |                 |            |                     |             |
| 売上高                       |               |                |                 |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上高       | 476,213       | 10,320         | 510             | 487,044    |                     | 487,044     |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 170           | 947            | 209             | 1,327      | (1,327)             |             |
| 計                         | 476,383       | 11,268         | 720             | 488,371    | (1,327)             | 487,044     |
| 営業費用                      | 469,508       | 9,238          | 612             | 479,359    | (1,219)             | 478,139     |
| 営業利益                      | 6,874         | 2,030          | 107             | 9,012      | (107)               | 8,905       |
| 資産、減価償却費及び資本<br>的支出       |               |                |                 |            |                     |             |
| 資産                        | 324,260       | 87,451         | 8,305           | 420,017    | 233,753             | 653,770     |
| 減価償却費                     | 857           | 776            | 22              | 1,655      |                     | 1,655       |
| 資本的支出                     | 1,003         | 4,211          | 0               | 5,215      |                     | 5,215       |

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)

|                           | 建設事業<br>(百万円) | 不動産事業<br>(百万円) | その他の事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|---------------|----------------|-----------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高及び営業損益                 |               |                |                 |            |                     |             |
| 売上高                       |               |                |                 |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上高       | 452,572       | 10,911         | 558             | 464,041    |                     | 464,041     |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 1             | 1,133          | 201             | 1,336      | ( 1,336)            |             |
| 計                         | 452,573       | 12,044         | 759             | 465,378    | ( 1,336)            | 464,041     |
| 営業費用                      | 447,128       | 9,810          | 695             | 457,633    | ( 1,260)            | 456,372     |
| 営業利益                      | 5,445         | 2,234          | 64              | 7,745      | ( 76)               | 7,668       |
| 資産、減価償却費及び資本<br>的支出       |               |                |                 |            |                     |             |
| 資産                        | 344,954       | 87,902         | 7,601           | 440,458    | 232,431             | 672,890     |
| 減価償却費                     | 776           | 809            | 24              | 1,610      |                     | 1,610       |
| 資本的支出                     | 3,738         | 2,586          | 2               | 6,327      | ( 234)              | 6,093       |

(注) 1 事業区分の方法及び各区分に属する主要な事業の内容

(1) 事業区分の方法

日本標準産業分類及び連結損益計算書の売上集計区分を勘案して区分した。但し、不動産事業については、資産が全セグメントの10%を越えているので、連結損益計算書の不動産事業等売上高より区分した。

(2) 各区分に属する主要な事業内容

建設事業 : 建築・土木その他建設工事全般に関する事業

不動産事業 : 不動産の売買・賃貸その他不動産全般に関する事業

その他の事業 : 貸金業、リース業及びホテル業

2 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前連結会計年度239,735百万円、当連結会計年度235,387百万円である。その主なものは、提出会社の余資運用資金(現金及び有価証券)及び長期投資資金(投資有価証券)である。



**【所在地別セグメント情報】**

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、連結財務諸表規則様式第二号(記載上注意11)に基づき、所在地別セグメント情報の記載を省略した。

**【海外売上高】**

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

海外売上高が連結売上高の10%未満のため、連結財務諸表規則様式第三号(記載上注意5)に基づき、海外売上高の記載を省略した。

(訂正後)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)

|                           | 建設事業<br>(百万円) | 不動産事業<br>(百万円) | その他の事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|---------------|----------------|-----------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高及び営業損益                 |               |                |                 |            |                     |             |
| 売上高                       |               |                |                 |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上高       | 474,127       | 10,320         | 510             | 484,958    | -                   | 484,958     |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 170           | 947            | 209             | 1,327      | (1,327)             | -           |
| 計                         | 474,297       | 11,268         | 720             | 486,286    | (1,327)             | 484,958     |
| 営業費用                      | 468,047       | 9,238          | 612             | 477,898    | (1,219)             | 476,678     |
| 営業利益                      | 6,249         | 2,030          | 107             | 8,388      | (107)               | 8,280       |
| 資産、減価償却費及び資本<br>的支出       |               |                |                 |            |                     |             |
| 資産                        | 324,294       | 87,451         | 8,305           | 420,050    | 233,753             | 653,804     |
| 減価償却費                     | 857           | 776            | 22              | 1,655      | -                   | 1,655       |
| 資本的支出                     | 1,003         | 4,211          | 0               | 5,215      | -                   | 5,215       |

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)

|                           | 建設事業<br>(百万円) | 不動産事業<br>(百万円) | その他の事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|---------------|----------------|-----------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高及び営業損益                 |               |                |                 |            |                     |             |
| 売上高                       |               |                |                 |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上高       | 453,203       | 10,911         | 558             | 464,673    | -                   | 464,673     |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 1             | 1,133          | 201             | 1,336      | (1,336)             | -           |
| 計                         | 453,205       | 12,044         | 759             | 466,009    | (1,336)             | 464,673     |
| 営業費用                      | 448,007       | 9,810          | 695             | 458,512    | (1,260)             | 457,252     |
| 営業利益                      | 5,197         | 2,234          | 64              | 7,496      | (76)                | 7,420       |
| 資産、減価償却費及び資本<br>的支出       |               |                |                 |            |                     |             |
| 資産                        | 344,848       | 87,902         | 7,601           | 440,352    | 232,431             | 672,784     |
| 減価償却費                     | 773           | 809            | 24              | 1,607      | -                   | 1,607       |
| 資本的支出                     | 3,738         | 2,586          | 2               | 6,327      | (234)               | 6,093       |

(注) 1 事業区分の方法及び各区分に属する主要な事業の内容

(1) 事業区分の方法

日本標準産業分類及び連結損益計算書の売上集計区分を勘案して区分した。但し、不動産事業については、資産が全セグメントの10%を越えているので、連結損益計算書の不動産事業等売上高より区分した。

(2) 各区分に属する主要な事業内容

建設事業 : 建築・土木その他建設工事全般に関する事業

不動産事業 : 不動産の売買・賃貸その他不動産全般に関する事業

その他の事業 : 貸金業、リース業及びホテル業

2 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前連結会計年度239,735百万円、当連結会計年度235,387百万円である。その主なものは、提出会社の余資運用資金(現金及び有価証券)及び長期投資資金(投資有価証券)である。

**【所在地別セグメント情報】**

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、連結財務諸表規則様式第二号(記載上注意11)に基づき、所在地別セグメント情報の記載を省略した。

**【海外売上高】**

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

海外売上高が連結売上高の10%未満のため、連結財務諸表規則様式第三号(記載上注意5)に基づき、海外売上高の記載を省略した。

## (1株当たり情報)

(訂正前)

|                       | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  |
|-----------------------|--|---|
| 1株当たり純資産額             | 764.26円  | 786.47円   |
| 1株当たり当期純利益            | 19.75円   | 12.29円  |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載していない。   | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載していない。  |
| 算定上の基礎<br>1 1株当たり純資産額 |  | 純資産の部の<br>合計額 255,005百万円<br>純資産の部から<br>控除する金額 3,696百万円<br>(うち少数株主持分) 3,696百万円<br>普通株式に係る<br>期末の純資産額 251,309百万円<br>普通株式の<br>期末株式数 319,539,981株 |
| 2 1株当たり当期純利益金額        | 当期純利益 6,321百万円<br>普通株主に<br>帰属しない金額 9百万円<br>(うち利益処分による<br>役員賞与金) 9百万円<br>普通株式に係る<br>当期純利益 6,311百万円<br>普通株式の<br>期中平均株式数 319,657,177株 | 当期純利益 3,928百万円<br>普通株主に<br>帰属しない金額 百万円<br><br>普通株式に係る<br>当期純利益 3,928百万円<br>普通株式の<br>期中平均株式数 319,607,142株                                      |

(訂正後)

|                       | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  |
|-----------------------|--|---|
| 1株当たり純資産額             | 763.17円  | 785.01円   |
| 1株当たり当期純利益            | 18.66円   | 11.92円  |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載していない。   | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載していない。  |
| 算定上の基礎<br>1 1株当たり純資産額 |  | 純資産の部の<br>合計額 254,029百万円<br>純資産の部から<br>控除する金額 3,187百万円<br>(うち少数株主持分) 3,187百万円<br>普通株式に係る<br>期末の純資産額 250,841百万円<br>普通株式の<br>期末株式数 319,539,981株 |
| 2 1株当たり当期純利益金額        | 当期純利益 5,972百万円<br>普通株主に<br>帰属しない金額 9百万円<br>(うち利益処分による<br>役員賞与金) 9百万円<br>普通株式に係る<br>当期純利益 5,963百万円<br>普通株式の<br>期中平均株式数 319,657,177株 | 当期純利益 3,809百万円<br>普通株主に<br>帰属しない金額 百万円<br><br>普通株式に係る<br>当期純利益 3,809百万円<br>普通株式の<br>期中平均株式数 319,607,142株                                      |

# 独立監査人の監査報告書

平成24年2月13日

戸田建設株式会社  
取締役会 御中

青南監査法人

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 高橋 瞳 印

代表社員  
業務執行社員 公認会計士 笠井 幸夫 印

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている戸田建設株式会社の平成18年4月1日から平成19年3月31日までの連結会計年度の訂正報告書の連結財務諸表、すなわち、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・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、戸田建設株式会社及び連結子会社の平成19年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 追記情報

- 有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。
- 会計方針の変更に記載されているとおり、会社は当連結会計年度より棚卸資産の評価に関する会計基準を適用している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。