

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書の訂正報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の2第1項

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 2024年5月17日

【事業年度】 第17期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

【会社名】 ヒロセ通商株式会社

【英訳名】 Hirose Tusyo Inc.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 野市裕作

【本店の所在の場所】 大阪市西区新町一丁目3番19号 MGビルディング

【電話番号】 06-6534-0708 (代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 管理部長 美濃出真吾

【最寄りの連絡場所】 大阪市西区新町一丁目3番19号 MGビルディング

【電話番号】 06-6534-0708 (代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 管理部長 美濃出真吾

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

2020年6月29日に提出いたしました第17期（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）有価証券報告書の記載事項の一部に誤りがありましたので、これを訂正するため有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

2 【訂正事項】

第一部 企業情報

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

(1) 連結財務諸表

注記事項

(税効果会計関係)

2 財務諸表等

(1) 財務諸表

注記事項

(税効果会計関係)

3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_を付して表示しております。

第一部 【企業情報】

第5 【経理の状況】

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【注記事項】

(税効果会計関係)

(訂正前)

1. 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	31,304 千円	22,504 千円
貸倒引当金	1,823 千円	1,542 千円
賞与引当金	19,288 千円	22,047 千円
退職給付に係る負債	14,530 千円	16,344 千円
役員退職慰労引当金	354,700 千円	千円
長期未払金	千円	238,299 千円
その他	29,358 千円	55,565 千円
繰延税金資産小計	451,006 千円	356,303 千円
評価性引当額	357,174 千円	257,974 千円
繰延税金資産合計	93,832 千円	98,329 千円

(訂正後)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	31,304 千円	22,504 千円
貸倒引当金	1,823 千円	1,542 千円
賞与引当金	19,288 千円	22,047 千円
退職給付に係る負債	14,530 千円	16,344 千円
役員退職慰労引当金	354,700 千円	千円
長期未払金	千円	238,299 千円
税務上の繰越欠損金(注)2	141,428 千円	159,731 千円
その他	32,064 千円	40,745 千円
繰延税金資産小計	595,141 千円	501,216 千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2	141,428 千円	159,731 千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	354,861 千円	238,421 千円
評価性引当額小計(注)1	496,290 千円	398,153 千円
繰延税金資産合計	98,851 千円	103,062 千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	5,019 千円	4,733 千円
繰延税金負債合計	5,019 千円	4,733 千円
繰延税金資産純額	93,832 千円	98,329 千円

(注)1. 評価性引当額が98,136千円減少しております。この減少の主な内容は、役員退職慰労引当金に係る評価性引当額の減少によるものであります。

2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超	合計
税務上の繰越欠損金(a)	-	-	-	-	-	141,428	141,428千円
評価性引当額	-	-	-	-	-	141,428	141,428千円
繰延税金資産	-	-	-	-	-	-	-

(a)税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

当連結会計年度(2020年3月31日)

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

(b)税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【注記事項】

(税効果会計関係)

(訂正前)

1. 繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	29,556 千円	19,434 千円
貸倒引当金	1,811 千円	1,542 千円
賞与引当金	16,971 千円	19,724 千円
退職給付引当金	13,007 千円	14,515 千円
役員退職慰労引当金	351,963 千円	千円
長期未払金	千円	235,256 千円
関係会社株式評価損	217,828 千円	292,471 千円
その他	25,444 千円	34,733 千円
繰延税金資産小計	656,585 千円	617,678 千円
評価性引当額	569,792 千円	527,728 千円
繰延税金資産合計	86,792 千円	89,949 千円

(訂正後)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	29,556 千円	19,434 千円
貸倒引当金	1,811 千円	1,542 千円
賞与引当金	16,971 千円	19,724 千円
退職給付引当金	13,007 千円	14,515 千円
役員退職慰労引当金	351,963 千円	千円
長期未払金	千円	235,256 千円
関係会社株式評価損	217,828 千円	292,471 千円
その他	29,690 千円	38,749 千円
繰延税金資産小計	660,830 千円	621,694 千円
評価性引当額	569,792 千円	527,728 千円
繰延税金資産合計	91,037 千円	93,965 千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	4,245 千円	4,016 千円
繰延税金負債合計	4,245 千円	4,016 千円
繰延税金資産純額	86,792 千円	89,949 千円