

【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21年1月28日
【事業年度】	第81期（自平成16年4月1日至平成17年3月31日）
【会社名】	伊藤忠商事株式会社
【英訳名】	ITOCHU Corporation
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 小林 栄三
【本店の所在の場所】	大阪市中央区久太郎町4丁目1番3号
【電話番号】	大阪（06）6241-2121
【事務連絡者氏名】	総務部 増永 泰一郎 経理部 齋藤 勇
【最寄りの連絡場所】	東京都港区北青山2丁目5番1号
【電話番号】	東京（03）3497-2121
【事務連絡者氏名】	総務部 武村 洋二 経理部 関 鎮
【縦覧に供する場所】	伊藤忠商事株式会社 東京本社 （東京都港区北青山2丁目5番1号） 伊藤忠商事株式会社 名古屋支社 （名古屋市中区錦1丁目5番11号） 伊藤忠商事株式会社 九州支社 （福岡市博多区博多駅前3丁目2番1号） 伊藤忠商事株式会社 中国支社 （広島市中区中町7番32号） 伊藤忠商事株式会社 北海道支社 （札幌市中央区北三条西4丁目1番地） 伊藤忠商事株式会社 東北支社 （仙台市青葉区中央1丁目3番1号） 株式会社大阪証券取引所 （大阪市中央区北浜1丁目8番16号） 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） 株式会社名古屋証券取引所 （名古屋市中区栄3丁目8番20号） 証券会員制法人福岡証券取引所 （福岡市中央区天神2丁目14番2号） 証券会員制法人札幌証券取引所 （札幌市中央区南一条西5丁目14番地の1）

1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社の機械カンパニーの営業課において、当社が外国に所在する事業者から仕入れた重機械及び資機材等（以下、訂正理由の部分において、総称して「本商品」といいます。）をモンゴル国所在の本商品の使用者に対して販売する三国間貿易取引（以下、訂正理由の部分において、「本三国間貿易取引」といいます。）に係る債権の一部に回収遅延が発生し、それを契機に本三国間貿易取引の内容を調査した結果、販売取引として会計処理されていた中に、物流を伴わない実質的には金融支援取引（融資取引）と考えられる取引が含まれていたことが判明いたしました。これを受けて、当社は、販売取引として会計処理されていた当該取引を取消し、金融取引（融資取引）として計上し直すこととしたことに伴い、当社が平成17年6月29日に提出しました第81期（自平成16年4月1日至平成17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ので、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

7 財政状態及び経営成績の分析

第5 経理の状況

1 連結財務諸表等

2 財務諸表等

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1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

(訂正前)

連結会計年度	平成12年度	平成13年度	平成14年度	平成15年度	平成16年度
決算年月	平成13年3月	平成14年3月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月
収益 (百万円)		1,688,128	<u>1,681,718</u>	<u>1,738,747</u>	<u>1,991,238</u>
売上高 (百万円)	12,135,105	11,395,240	<u>10,446,371</u>	<u>9,516,967</u>	<u>9,576,039</u>
売上総利益 (百万円)	611,596	578,656	<u>564,967</u>	<u>555,895</u>	<u>630,761</u>
法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び臨時項目前損益 (百万円)	173,094	78,195	<u>57,675</u>	<u>92,046</u>	<u>119,958</u>
当期純損益 (百万円)	70,507	30,191	<u>20,078</u>	<u>31,944</u>	<u>77,792</u>
純資産額 (百万円)	316,940	397,668	<u>426,220</u>	<u>422,866</u>	<u>510,397</u>
総資産額 (百万円)	5,157,519	4,752,319	<u>4,486,405</u>	<u>4,487,282</u>	<u>4,472,345</u>
1株当たり純資産額 (円)	222.34	278.99	<u>269.53</u>	<u>267.25</u>	<u>322.54</u>
1株当たり当期純損益金額 (円)	49.46	21.18	<u>13.12</u>	<u>20.20</u>	<u>49.16</u>
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	45.91				
自己資本比率 (%)	6.15	8.37	<u>9.50</u>	<u>9.42</u>	<u>11.41</u>
自己資本利益率 (%)	23.57	8.45	<u>4.87</u>	<u>7.52</u>	<u>16.67</u>
株価収益率 (倍)	9.00	20.30	<u>21.94</u>		<u>10.98</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	160,335	216,503	168,843	184,780	126,624
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	564,707	214,008	5,253	55,300	127,600
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	717,602	232,047	114,041	79,695	125,342
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	274,936	479,734	534,156	579,565	452,934
従業員数 (人)	38,867	36,529	39,109	40,737	40,890
(外、平均臨時雇用者数)	(6,991)	(10,112)	(12,192)	(13,384)	(13,489)

<後略>

(訂正後)

連結会計年度	平成12年度	平成13年度	平成14年度	平成15年度	平成16年度
決算年月	平成13年3月	平成14年3月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月
収益 (百万円)		1,688,128	<u>1,681,670</u>	<u>1,738,636</u>	<u>1,990,627</u>
売上高 (百万円)	12,135,105	11,395,240	<u>10,442,428</u>	<u>9,509,374</u>	<u>9,562,614</u>
売上総利益 (百万円)	611,596	578,656	<u>564,919</u>	<u>555,784</u>	<u>630,150</u>
法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び臨時項目前損益 (百万円)	173,094	78,195	<u>57,317</u>	<u>92,782</u>	<u>118,723</u>
当期純損益 (百万円)	70,507	30,191	<u>19,867</u>	<u>32,378</u>	<u>77,063</u>

連結会計年度	平成12年度	平成13年度	平成14年度	平成15年度	平成16年度
決算年月	平成13年3月	平成14年3月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月
純資産額 (百万円)	316,940	397,668	<u>425,879</u>	<u>422,091</u>	<u>508,893</u>
総資産額 (百万円)	5,157,519	4,752,319	<u>4,489,606</u>	<u>4,494,100</u>	<u>4,483,505</u>
1株当たり純資産額 (円)	222.34	278.99	<u>269.31</u>	<u>266.76</u>	<u>321.59</u>
1株当たり当期純損益金額 (円)	49.46	21.18	<u>12.99</u>	<u>20.47</u>	<u>48.70</u>
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	45.91				
自己資本比率 (%)	6.15	8.37	<u>9.49</u>	<u>9.39</u>	<u>11.35</u>
自己資本利益率 (%)	23.57	8.45	<u>4.83</u>	<u>7.64</u>	<u>16.56</u>
株価収益率 (倍)	9.00	20.30	<u>22.18</u>		<u>11.09</u>
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	160,335	216,503	168,843	184,780	126,624
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	564,707	214,008	5,253	55,300	127,600
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	717,602	232,047	114,041	79,695	125,342
現金及び現金同等物の期末 残高 (百万円)	274,936	479,734	534,156	579,565	452,934
従業員数 (人) (外、平均臨時雇用者数)	38,867 (6,991)	36,529 (10,112)	39,109 (12,192)	40,737 (13,384)	40,890 (13,489)

<後略>

(2) 提出会社の経営指標等
(訂正前)

回次	第77期	第78期	第79期	第80期	第81期
決算年月	平成13年3月	平成14年3月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月
売上高 (百万円)	9,856,964	8,128,789	<u>7,022,967</u>	<u>6,136,985</u>	<u>5,759,212</u>
経常利益 (百万円)	30,753	31,247	<u>33,241</u>	<u>6,887</u>	<u>54,742</u>
当期純損益 (百万円)	25,488	10,180	<u>8,152</u>	<u>100,691</u>	<u>32,976</u>
資本金 (百万円) (発行済株式総数) (千株)	174,749 (1,425,487)	174,749 (1,425,487)	202,241 (1,583,487)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)
純資産額 (百万円)	264,508	266,709	<u>305,956</u>	<u>237,947</u>	<u>271,192</u>
総資産額 (百万円)	2,782,655	2,673,474	<u>2,591,343</u>	<u>2,509,509</u>	<u>2,440,131</u>
1株当たり純資産額 (円)	185.56	187.12	<u>193.35</u>	<u>150.22</u>	<u>171.22</u>
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当 額) (円)	5.00 ()	5.00 (2.50)	5.00 (2.50)	()	7.00 ()
1株当たり当期純損益金額 (円)	17.88	7.14	<u>5.33</u>	<u>63.63</u>	<u>20.78</u>
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	16.60				
自己資本比率 (%)	9.51	9.98	<u>11.81</u>	<u>9.48</u>	<u>11.11</u>
自己資本利益率 (%)	10.27	3.83	<u>2.85</u>	<u>37.03</u>	<u>12.95</u>
株価収益率 (倍)	24.89	60.21	<u>54.06</u>		<u>25.99</u>
配当性向 (%)	28.0	70.0	<u>93.9</u>		<u>33.7</u>

回次	第77期	第78期	第79期	第80期	第81期
決算年月	平成13年3月	平成14年3月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	5,012 ()	4,580 ()	4,355 ()	4,163 ()	3,992 ()

<後略>

(訂正後)

回次	第77期	第78期	第79期	第80期	第81期
決算年月	平成13年3月	平成14年3月	平成15年3月	平成16年3月	平成17年3月
売上高 (百万円)	9,856,964	8,128,789	<u>7,019,024</u>	<u>6,129,392</u>	<u>5,745,787</u>
経常利益 (百万円)	30,753	31,247	<u>32,883</u>	<u>6,151</u>	<u>53,507</u>
当期純損益 (百万円)	25,488	10,180	<u>7,940</u>	<u>101,125</u>	<u>32,248</u>
資本金 (百万円) (発行済株式総数) (千株)	174,749 (1,425,487)	174,749 (1,425,487)	202,241 (1,583,487)	202,241 (1,584,889)	202,241 (1,584,889)
純資産額 (百万円)	264,508	266,709	<u>305,615</u>	<u>237,172</u>	<u>269,689</u>
総資産額 (百万円)	2,782,655	2,673,474	<u>2,594,543</u>	<u>2,516,327</u>	<u>2,451,291</u>
1株当たり純資産額 (円)	185.56	187.12	<u>193.14</u>	<u>149.73</u>	<u>170.27</u>
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額) (円)	5.00 ()	5.00 (2.50)	5.00 (2.50)	()	7.00 ()
1株当たり当期純損益金額 (円)	17.88	7.14	<u>5.19</u>	<u>63.90</u>	<u>20.32</u>
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	16.60				
自己資本比率 (%)	9.51	9.98	<u>11.78</u>	<u>9.43</u>	<u>11.0</u>
自己資本利益率 (%)	10.27	3.83	<u>2.77</u>	<u>37.26</u>	<u>12.72</u>
株価収益率 (倍)	24.89	60.21	<u>55.50</u>		<u>26.58</u>
配当性向 (%)	28.0	70.0	<u>96.4</u>		<u>34.5</u>
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (人)	5,012 ()	4,580 ()	4,355 ()	4,163 ()	3,992 ()

<後略>

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1)業績

<前略>

(訂正前)

当連結会計年度の「収益」（「商品販売等に係る収益」及び「売買取引に係る差損益及び手数料」の合計）は、金属・エネルギーでの商品市況高騰に伴う資源関連取引の増加に加え、北米における機械及び生活資材関連分野が好調であったこと等により、前期比2,525億円（14.5%）増収の1兆9,912億円となりました。

「売上総利益」は、新規商権取得等により取扱が増加した繊維、船舶取引・欧州自動車販売並びに北米建機事業が好調に推移した機械、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇及び取扱量の増加があった金属・エネルギー、化学品の市況高及び北米住宅資材関連取引が堅調に推移した生活資材・化学品等が増加したことに加え、金融・不動産・保険・物流もマンション販売好調等により増益となりました。加えて、前期に宅地の処分損・不動産評価の見直しに伴う評価損があったことによる反動での好転もあり、前期比749億円（13.5%）増益の6,308億円と、売上総利益につきましては、平成11年度以降の下落傾向に歯止めをかけるとともに、大きく反転することとなりました。

<中略>

「その他の損益」は、為替損益の好転等により、前期比144億円好転の4億円の利益となりました。

これらの結果、「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び臨時項目前損益」は前期比2,120億円改善し、1,200億円の利益となりました。

「法人税等」は前期比1,080億円増加の625億円となり、「少数株主持分損益」は前期比13億円（13.4%）増加の114億円の損失となりました。また、「持分法による投資損益」は、鉄鋼製品事業会社等の好調により前期比89億円（39.0%）増加の318億円となり、「臨時項目前当期純損益」は前期比1,116億円改善の778億円の利益となりました。

前期においては取得した持分法適用関連会社に対する貸方のれん18億円（税効果13億円控除後）を「臨時項目 - 貸方のれん償却益」として一括計上いたしました。この結果、「当期純損益」は前期比1,097億円改善の778億円の利益となりました。

なお、売上高は、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇及び取扱量の増加があった金属・エネルギー、化学品の市況高及び北米住宅資材関連取引が堅調に推移した生活資材・化学品等で大幅な増収となりました。一方、低効率取引の整理及び為替が前期に比し円高となったことに伴う減収の影響等もあり、売上高全体としては、9兆5,760億円と前期比591億円（0.6%）の増収となり、平成10年度以降の売上高減収傾向にようやく終止符を打ち上昇に転じました。

オペレーティングセグメントの業績は、次のとおりです。当社はディビジョン・カンパニー制を導入しており、その区分により記載しております。

<中略>

機械カンパニー

売上高は、低効率取引の整理を行ったことに加え、前期にプラントの大口案件があった影響等により、前期比2,403億円（17.1%）減収の1兆1,667億円となりました。売上総利益は、船舶取引・欧米自動車販売並びに北米建機事業が好調に推移したこと等により、前期比69億円（13.4%）増益の580億円となりました。当期純損益は、売上総利益の増益に加え、固定資産の減損処理の減少、持分法による投資損益の増加等により、前期比66億円（171.9%）増益の105億円の利益となりました。セグメント別資産は、営業債権回収等による減少はありましたが、いすゞ自動車㈱への追加投資の実行、自動車及び船舶取引等の増加により、前連結会計年度末比179億円（4.1%）増加の4,514億円となりました。

<中略>

所在地別セグメントの業績は、次のとおりです。

日本

売上高（セグメント間内部売上高を除く。以下同様）は、化学品・エネルギー関連で市況価格上昇及び取扱量増加に伴う増収はありましたが、低効率取引の整理を行ったこと等による減収があり、前期比3,802億円（5.1%）減収の7兆1,435億円となりました。セグメント別資産は、現金及び現金同等物の減少等により、前連結会計年度末比1,327億円（3.3%）減少の3兆8,365億円となりました。

<後略>

(訂正後)

当連結会計年度の「収益」（「商品販売等に係る収益」及び「売買取引に係る差損益及び手数料」の合計）は、金属・エネルギーでの商品市況高騰に伴う資源関連取引の増加に加え、北米における機械及び生活資材関連分野が好調であったこと等により、前期比2,520億円（14.5%）増収の1兆9,906億円となりました。

「売上総利益」は、新規商権取得等により取扱が増加した繊維、船舶取引・欧州自動車販売並びに北米建機事業が好調に推移した機械、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇及び取扱量の増加があった金属・エネルギー、化学品の市況高及び北米住宅資材関連取引が堅調に推移した生活資材・化学品等が増加したことに加え、金融・不動産・保険・物流もマンション販売好調等により増益となりました。加えて、前期に宅地の処分損・不動産評価の見直しに伴う評価損があったことによる反動での好転もあり、前期比744億円（13.4%）増益の6,302億円と、売上総利益につきましては、平成11年度以降の下落傾向に歯止めをかけるとともに、大きく反転することとなりました。

<中略>

「その他の損益」は、為替損益の好転等により、前期比144億円好転の2億円の損失となりました。

これらの結果、「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び臨時項目前損益」は前期比2,115億円改善し、1,187億円の利益となりました。

「法人税等」は前期比1,078億円増加の620億円となり、「少数株主持分損益」は前期比13億円（13.4%）増加の114億円の損失となりました。また、「持分法による投資損益」は、鉄鋼製品事業会社等の好調により前期比89億円（39.0%）増加の318億円となり、「臨時項目前当期純損益」は前期比1,113億円改善の771億円の利益となりました。

前期においては取得した持分法適用関連会社に対する貸方のれん18億円（税効果13億円控除後）を「臨時項目 - 貸方のれん償却益」として一括計上いたしました。この結果、「当期純損益」は前期比1,094億円改善の771億円の利益となりました。

なお、売上高は、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇及び取扱量の増加があった金属・エネルギー、化学品の市況高及び北米住宅資材関連取引が堅調に推移した生活資材・化学品等で大幅な増収となりました。一方、低効率取引の整理及び為替が前期に比し円高となったことに伴う減収の影響等もあり、売上高全体としては、9兆5,626億円と前期比532億円（0.6%）の増収となり、平成10年度以降の売上高減収傾向にようやく終止符を打ち上昇に転じました。

オペレーティングセグメントの業績は、次のとおりです。当社はディビジョン・カンパニー制を導入しており、その区分により記載しております。

<中略>

機械カンパニー

売上高は、低効率取引の整理を行ったことに加え、前期にプラントの大口案件があった影響等により、前期比2,461億円（17.6%）減収の1兆1,532億円となりました。売上総利益は、船舶取引・欧米自動車販売並びに北米建機事業が好調に推移したこと等により、前期比64億円（12.5%）増益の574億円となりました。当期純損益は、売上総利益の増益に加え、固定資産の減損処理の減少、持分法による投資損益の増加等により、前期比63億円（185.0%）増益の98億円の利益となりました。セグメント別資産は、営業債権回収等による減少はありましたが、いすゞ自動車(株)への追加投資の実行、自動車及び船舶取引等の増加により、前連結会計年度末比222億円（5.0%）増加の4,626億円となりました。

<中略>

所在地別セグメントの業績は、次のとおりです。

日本

売上高（セグメント間内部売上高を除く。以下同様）は、化学品・エネルギー関連で市況価格上昇及び取扱量増加に伴う増収はありましたが、低効率取引の整理を行ったこと等による減収があり、前期比3,861億円（5.1%）減収の7兆1,301億円となりました。セグメント別資産は、現金及び現金同等物の減少等により、前連結会計年度末比1,283億円（3.2%）減少の3兆8,477億円となりました。

<後略>

7【財政状態及び経営成績の分析】

<前略>

当連結会計年度の財政状態及び経営成績の分析は次のとおりです。なお、当連結会計年度の業績、オペレーティングセグメントの業績、所在地別セグメントの業績、及びキャッシュ・フローの状況についての概要説明については、「第2 事業の状況」「1 業績等の概要」をご参照下さい。

(訂正前)

(1) 当連結会計年度の経営成績の分析

<中略>

収益

前連結会計年度より、『発生問題専門委員会（EITF）』第99-19号（契約当事者における収益の総額表示と代理人における収益の純額表示）に基づき、当連結会計年度及び前連結会計年度の収益並びに対応する原価の表示を行っております。EITF第99-19号は、企業が取引において第一義的な責任を負っている、または商品の受注前や返品後における一般的な在庫リスクを負っている、など一定の条件を満たした場合に、収益を総額表示することが認められ、これらの条件を満たさない場合には、収益を純額表示すべきものとしております。当社及び子会社は、EITF第99-19号の規定に従い、製造業・加工業・サービス業等に係る収益、売上約定のない買持在庫リスクを負う取引額などについて、収益を総額にて表示しております。当連結会計年度にて総額表示した「商品販売等に係る収益」は1兆5,987億円、純額表示した「売買取引に係る差損益及び手数料」は3,926億円となり、収益合計としては、金属・エネルギーでの商品市況高騰に伴う資源関連取引の増加に加え、北米における機械及び生活資材関連分野が好調であったこと等により、前期比2,525億円（14.5%）増収の1兆9,912億円となりました。

売上総利益

当連結会計年度の「売上総利益」は、前期比749億円（13.5%）増益の6,308億円と、平成11年度以降の下落傾向に歯止めをかけるとともに、大きく反転することとなりました。前連結会計年度においては、平成16年4月2日に公表した固定資産の減損等処理として、販売用不動産の処分損及び販売価格の見直しに伴う評価損202億円を計上いたしましたので、これら特殊要因を除くと実質的には547億円の増益となりました。このうち、連結子会社の増加及び減少の影響額はそれぞれ134億円及び39億円、期中円高による海外連結子会社の換算に伴う減益影響額が59億円あり、これら増減も除くと既存会社における実質的な増益は511億円だったこととなります。主に新規商権取得等により取扱が増加した繊維、船舶取引・欧州自動車販売並びに北米建機事業が好調に推移した機械、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇及び取扱量の増加があった金属・エネルギー、化学品の市況高及び北米住宅資材関連取引が堅調に推移した生活資材・化学品等が増加したことに加え、金融・不動産・保険・物流もマンション販売好調等により増益となりました。

<中略>

その他の損益

<中略>

当連結会計年度の「その他の損益」は、為替損益の好転及び債務保証損失引当金の減少等により、前期比144億円好転の4億円の利益となりました。

<中略>

実態利益

当社グループの基礎収益力を表す実態利益（売上総利益、販売費及び一般管理費、金利収支、受取配当金、持分法による投資損益（前期の関連会社投資に対する貸方のれんの償却益22億円〔「臨時項目 - 貸方のれん償却益」（税効果13億円控除後）18億円、「少数株主持分損益」4億円〕を含む）を合計した利益）は、前期比881億円（87.5%）増益の1,888億円となりました。前期の販売用不動産の処分損及び販売価格の見直しに伴う評価損202億円の影響を除くと、実質的には前期比680億円の増益を達成したと考えており、当社の基礎収益力は着実に強化・改善されているものと判断しております。

平成15年度通常損益に対する増減

(単位：億円、は損失)

	平成16年度実績	平成15年度		実質増減
		通常損益 (注)2	減損額(注)1	
売上総利益	6,308	5,761	202	547
投資及び有価証券に係る損益	254	122	15	132
固定資産に係る損益	60	76	1,218	17
その他の損益	4	102	38	106
法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び臨時項目前損益	1,200	551	1,472	648
法人税等	625	235	690	390
少数株主持分損益	114	103	2	11
当期純損益	778	461	780	317
実態利益	1,888	1,209	202	680

(注)1 平成16年4月2日公表の「固定資産の減損会計の早期適用及び平成16年3月期の業績予想並びに配当予想の修正について」に伴う処理の実績数値です。

2 平成15年度実績から、上記(注)1を差し引いた実績数値です。

<中略>

(2) 平成17年度(平成18年3月期)の展望

<中略>

平成17年度の業績見通し

<中略>

(単位:億円、は損失)

	平成17年度見通し	平成16年度実績
売上総利益	6,600	6,308
その他の収益(費用):		
販売費及び一般管理費	4,800	4,668
貸倒引当金繰入額	100	62
金利収支	270	210
受取配当金	120	142
その他損益	0	309
法人税等、少数株主持分損益及び持分法による投資損益前損益	1,550	1,200
法人税等	820	625
少数株主持分損益及び持分法による投資損益前損益	730	574
少数株主持分損益	130	114
持分法による投資損益	400	318
当期純利益	1,000	778

売上高	96,000	95,760
-----	--------	--------

(単位:億円)

	平成17年度末見通し	平成16年度末実績
総資産	47,000	44,723
有利子負債	24,000	23,467
ネット有利子負債	20,000未満	18,911
株主資本	6,000	5,104

(参考)

	平成17年度見通し	平成16年度実績
為替レート(√US\$)	100.00	107.94
原油価格(US\$/BBL)	35.00	38.00

(3) 流動性と資金の源泉

<中略>

有利子負債

<中略>

財政状態

当連結会計年度末の総資産は、積極的な営業取引拡大及び原油価格に代表される市況商品の価格上昇等に伴う営業債権、たな卸資産の増加や、(株)オリエントコーポレーション、いすゞ自動車(株)等、新規及び追加投資を行った

こと等による増加がありました。引続き債権の回収に努めたこと、(株)ファミリーマート株式に係るのれんの減損処理に伴う減少、及び現預金を有利子負債の返済に充当したこと等により、前連結会計年度末比149億円減少の4兆4,723億円となりました。

株主資本は、堅調な業績による利益剰余金の積上に加え、為替換算調整額及び未実現有価証券損益が改善したこと等により、前連結会計年度末比875億円(20.7%)増加の5,104億円となりました。この結果、株主資本比率は前連結会計年度末比2.0ポイント改善の11.4%となりました。

現預金控除後のネット有利子負債は、前連結会計年度末比860億円(4.3%)減少の1兆8,911億円となりました。この結果、株主資本の増加もあり、NET DER(ネット有利子負債対資本倍率)は、前連結会計年度末比1.0ポイント好転し、3.7倍となりました。

連結貸借対照表各項目における前連結会計年度末との主要増減は次のとおりです。

「現金及び現金同等物」は、十分な流動性準備の確保を進めたうえで、財務体質改善へ向け、有利子負債返済のための取崩を行ったこと等により、前連結会計年度末比1,266億円減少の4,529億円となりました。

「営業債権」(貸倒引当金控除後)は、市況商品の価格上昇等による売上高増加に伴い、主に生活資材・化学品及び金属・エネルギーでの増加等により、前連結会計年度末比284億円増加の1兆859億円となりました。

「たな卸資産」は、積極的な営業取引拡大及び市況商品の価格上昇等に伴い、主に機械・宇宙・情報・マルチメディア、金属・エネルギー及び生活資材・化学品での増加等により前連結会計年度末比459億円増加の4,201億円となりました。

その他、「前渡金」の増加(主に機械及び宇宙・情報・マルチメディアでの増加等により前連結会計年度末比397億円増加の865億円)、「その他の流動資産」の減少(主に未収入金の入金による減少等により前連結会計年度末比254億円減少の1,916億円)等がありました。

その結果、流動資産は前連結会計年度末比213億円減少の2兆4,419億円となりました。

<中略>

「長期繰延税金資産」は、(株)ファミリーマート株式に係るのれんの減損処理に伴う増加がありました。債権売却、株式売却、不動産の売却等による無税化により前連結会計年度末比200億円減少の1,091億円となりました。なお、短期・長期の繰延税金資産・負債のネット残高につきましても、無税化等により前連結会計年度末比152億円減少の1,367億円となりました。

<中略>

「営業債務」は、市況商品の価格上昇等による取引の増加に伴い、主に金属・エネルギー、生活資材・化学品及び食料での増加等により、前連結会計年度末比579億円増加の9,669億円となりました。

その他、「前受金」の増加(主に機械及び宇宙・情報・マルチメディアでの増加等により前連結会計年度末比367億円増加の902億円)、「その他の流動負債」の増加(主に宇宙・情報・マルチメディアでの増加等により前連結会計年度末比174億円増加の1,611億円)等がありました。

その結果、流動負債は前連結会計年度末比850億円減少の2兆601億円となりました。

<後略>

(訂正後)

(1) 当連結会計年度の経営成績の分析

<中略>

収益

前連結会計年度より、『発生問題専門委員会(EITF)』第99-19号(契約当事者における収益の総額表示と代理人における収益の純額表示)に基づき、当連結会計年度及び前連結会計年度の収益並びに対応する原価の表示を行っております。EITF第99-19号は、企業が取引において第一義的な責任を負っている、または商品の受注前や返品後における一般的な在庫リスクを負っている、など一定の条件を満たした場合に、収益を総額表示することが認められ、これらの条件を満たさない場合には、収益を純額表示すべきものとしております。当社及び子会社は、EITF第99-19号の規定に従い、製造業・加工業・サービス業等に係る収益、売上約定のない買在庫リスクを負う取引額などについて、収益を総額にて表示しております。当連結会計年度にて総額表示した「商品販売等に係る収益」は1兆5,987億円、純額表示した「売買取引に係る差損益及び手数料」は3,920億円となり、収益合計としては、金属・エネルギーでの商品市況高騰に伴う資源関連取引の増加に加え、北米における機械及び生活資材関連分野が好調であったこと等により、前期比2,520億円(14.5%)増収の1兆9,906億円となりました。

売上総利益

当連結会計年度の「売上総利益」は、前期比744億円(13.4%)増益の6,302億円と、平成11年度以降の下落傾向に歯止めをかけるとともに、大きく反転することとなりました。前連結会計年度においては、平成16年4月2日に公表した固定資産の減損等処理として、販売用不動産の処分損及び販売価格の見直しに伴う評価損202億円を計上いたしましたので、これら特殊要因を除くと実質的には542億円の増益となりました。このうち、連結子会社の増加及び減少の影響額はそれぞれ134億円及び39億円、期中円高による海外連結子会社の換算に伴う減益影響額が59億円あり、これら増減も除くと既存会社における実質的な増益は506億円だったこととなります。主に新規商権取得等により取扱が増加した繊維、船舶取引・欧州自動車販売並びに北米建機事業が好調に推移した機械、石炭・鉄鉱石・原油の価格上昇及び取扱量の増加があった金属・エネルギー、化学品の市況高及び北米住宅資材関連取引が堅調に推移した生活資材・化学品等が増加したことに加え、金融・不動産・保険・物流もマンション販売好調等により増益となりました。

<中略>

その他の損益

<中略>

当連結会計年度の「その他の損益」は、為替損益の好転及び債務保証損失引当金の減少等により、前期比144億円好転の2億円の損失となりました。

<中略>

実態利益

当社グループの基礎収益力を表す実態利益（売上総利益、販売費及び一般管理費、金利収支、受取配当金、持分法による投資損益（前期の関連会社投資に対する貸方のれんの償却益22億円〔「臨時項目 - 貸方のれん償却益」（税効果13億円控除後）18億円、少数株主持分損益〕4億円〕を含む）を合計した利益）は、前期比876億円（87.1%）増益の1,882億円となりました。前期の販売用不動産の処分損及び販売価格の見直しに伴う評価損202億円の影響を除くと、実質的には前期比675億円の増益を達成したと考えており、当社の基礎収益力は着実に強化・改善されているものと判断しております。

平成15年度通常損益に対する増減

(単位：億円、は損失)

	平成16年度実績	平成15年度		実質増減
		通常損益 (注)2	減損額(注)1	
売上総利益	6,302	5,759	202	542
投資及び有価証券に係る損益	254	122	15	132
固定資産に係る損益	60	76	1,218	17
その他の損益	2	108	38	106
法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び臨時項目前損益	1,187	544	1,472	643
法人税等	620	232	690	388
少数株主持分損益	114	103	2	11
当期純損益	771	456	780	314
実態利益	1,882	1,207	202	675

(注)1 平成16年4月2日公表の「固定資産の減損会計の早期適用及び平成16年3月期の業績予想並びに配当予想の修正について」に伴う処理の実績数値です。

2 平成15年度実績から、上記(注)1を差し引いた実績数値です。

<中略>

(2) 平成17年度(平成18年3月期)の展望

<中略>

平成17年度の業績見通し

<中略>

(単位:億円、は損失)

	平成17年度見通し	平成16年度実績
売上総利益	6,600	6,302
その他の収益(費用):		
販売費及び一般管理費	4,800	4,668
貸倒引当金繰入額	100	62
金利収支	270	210
受取配当金	120	142
その他損益	0	315
法人税等、少数株主持分損益及び持分法による投資損益前損益	1,550	1,187
法人税等	820	620
少数株主持分損益及び持分法による投資損益前損益	730	567
少数株主持分損益	130	114
持分法による投資損益	400	318
当期純利益	1,000	771

売上高	96,000	95,626
-----	--------	--------

(単位:億円)

	平成17年度末見通し	平成16年度末実績
総資産	47,000	44,835
有利子負債	24,000	23,467
ネット有利子負債	20,000未満	18,911
株主資本	6,000	5,089

(参考)

	平成17年度見通し	平成16年度実績
為替レート(√US\$)	100.00	107.94
原油価格(US\$/BBL)	35.00	38.00

(3) 流動性と資金の源泉

<中略>

有利子負債

<中略>

財政状態

当連結会計年度末の総資産は、積極的な営業取引拡大及び原油価格に代表される市況商品の価格上昇等に伴う営業債権、たな卸資産の増加や、(株)オリエントコーポレーション、いすゞ自動車(株)等、新規及び追加投資を行った

こと等による増加がありました。引続き債権の回収に努めたこと、(株)ファミリーマート株式に係るのれんの減損処理に伴う減少、及び現預金を有利子負債の返済に充当したこと等により、前連結会計年度末比106億円減少の4兆4,835億円となりました。

株主資本は、堅調な業績による利益剰余金の積上に加え、為替換算調整額及び未実現有価証券損益が改善したこと等により、前連結会計年度末比868億円(20.6%)増加の5,089億円となりました。この結果、株主資本比率は前連結会計年度末比2.0ポイント改善の11.4%となりました。

現預金控除後のネット有利子負債は、前連結会計年度末比860億円(4.3%)減少の1兆8,911億円となりました。この結果、株主資本の増加もあり、NET DER(ネット有利子負債対資本倍率)は、前連結会計年度末比1.0ポイント好転し、3.7倍となりました。

連結貸借対照表各項目における前連結会計年度末との主要増減は次のとおりです。

「現金及び現金同等物」は、十分な流動性準備の確保を進めたうえで、財務体質改善へ向け、有利子負債返済のための取崩を行ったこと等により、前連結会計年度末比1,266億円減少の4,529億円となりました。

「営業債権」(貸倒引当金控除後)は、市況商品の価格上昇等による売上高増加に伴い、主に生活資材・化学品及び金属・エネルギーでの増加等により、前連結会計年度末比284億円増加の1兆859億円となりました。

「たな卸資産」は、積極的な営業取引拡大及び市況商品の価格上昇等に伴い、主に機械・宇宙・情報・マルチメディア、金属・エネルギー及び生活資材・化学品での増加等により前連結会計年度末比459億円増加の4,201億円となりました。

その他、「前渡金」の増加(主に機械及び宇宙・情報・マルチメディアでの増加等により前連結会計年度末比397億円増加の865億円)、「その他の流動資産」の減少(主に未収入金の入金による減少等により前連結会計年度末比216億円減少の2,017億円)等がありました。

その結果、流動資産は前連結会計年度末比174億円減少の2兆4,520億円となりました。

<中略>

「長期繰延税金資産」は、(株)ファミリーマート株式に係るのれんの減損処理に伴う増加がありました。債権売却、株式売却、不動産の売却等による無税化により前連結会計年度末比195億円減少の1,101億円となりました。なお、短期・長期の繰延税金資産・負債のネット残高につきましても、無税化等により前連結会計年度末比147億円減少の1,378億円となりました。

<中略>

「営業債務」は、市況商品の価格上昇等による取引の増加に伴い、主に金属・エネルギー、生活資材・化学品及び食料での増加等により、前連結会計年度末比577億円増加の9,668億円となりました。

その他、「前受金」の増加(主に機械及び宇宙・情報・マルチメディアでの増加等により前連結会計年度末比367億円増加の902億円)、「その他の流動負債」の増加(主に宇宙・情報・マルチメディアでの増加等により前連結会計年度末比227億円増加の1,740億円)等がありました。

その結果、流動負債は前連結会計年度末比799億円減少の2兆728億円となりました。

<後略>

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】

(訂正前)

区分	注記 番号	平成15年度 (平成16年3月31日現在)		平成16年度 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産:					
現金及び現金同等物	2,7	579,565		452,934	
定期預金	7	5,297		2,684	
有価証券	2,3, 7	42,302		49,149	
営業債権:	7				
受取手形		130,562		155,593	
売掛金	20	948,795		950,482	
貸倒引当金	2,5	21,937		20,222	
計			1,057,420		1,085,853
関連会社に対する債権			83,709		90,174
たな卸資産	2,7		374,171		420,069
前渡金			46,739		86,453
前払費用			20,658		22,878
繰延税金資産	2,12		36,279		40,096
その他の流動資産			<u>217,039</u>		<u>191,605</u>
流動資産合計			<u>2,463,179</u>	<u>54.89</u>	<u>2,441,895</u>
投資及び長期債権:					
関連会社に対する 投資及び長期債権	2,4, 7		481,451		472,468
その他の投資	2,3, 7,8		386,522		441,783
その他の長期債権	7,20		382,872		329,582
貸倒引当金	2,5		174,662		143,229
投資及び長期債権合計			<u>1,076,183</u>	<u>23.98</u>	<u>1,100,604</u>
有形固定資産:	2,7, 8,20				
土地		158,584		165,148	
建物		317,596		310,907	
機械及び装置		260,272		250,298	
器具及び備品		53,528		49,217	
鉱業権		26,486		28,230	
建設仮勘定		7,875		4,482	
計			824,341		808,282
減価償却累計額			317,270		310,924
有形固定資産合計			<u>507,071</u>	<u>11.30</u>	<u>497,358</u>
のれん及びその他の無形資産 (償却累計額控除後)	2,6		86,843	<u>1.94</u>	94,749
前払年金費用	2,10		183,743	4.09	178,890
長期繰延税金資産	2,12		<u>129,101</u>	2.88	<u>109,085</u>
その他の資産			41,162	0.92	49,764
資産合計			<u>4,487,282</u>	100.00	<u>4,472,345</u>

区分	注記 番号	平成15年度 (平成16年3月31日現在)		平成16年度 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(負債及び資本の部)					
流動負債:					
短期借入金	7,9	549,809		421,697	
一年以内に期限の 到来する長期債務	7,9	335,444		255,173	
営業債務:					
支払手形	7	154,902		161,798	
買掛金		754,147		805,150	
計					
関連会社に対する債務		909,049		966,948	
未払法人税等	12	42,941		42,050	
未払費用		18,275		24,032	
前受金		92,240		98,136	
繰延税金負債		53,467		90,153	
繰延税金負債	2,12	208		802	
その他の流動負債		143,714		161,148	
流動負債合計		2,145,147	47.81	2,060,139	46.06
長期債務	7,9, 20	1,757,313	39.16	1,750,815	39.15
退職給与及び年金債務	2,10	21,512	0.48	22,405	0.50
長期繰延税金負債	2,12	13,261	0.30	11,653	0.26
契約残高及び偶発債務	22				
少数株主持分		127,183	2.83	116,936	2.62
資本:					
資本金(普通株式)	15	202,241		202,241	
授權株式数					
3,000,000,000株					
発行済株式総数					
平成15年度					
1,584,889,504株					
平成16年度					
1,584,889,504株					
資本剰余金	15,16	136,915		137,024	
利益剰余金:	16				
利益準備金		3,450		3,927	
その他の利益剰余金		106,958		184,273	
累積その他の 包括利益(損失):	2,12, 17				
為替換算調整額		67,767		63,419	
最小年金債務調整額	10	634		2,047	
未実現有価証券損益	3	45,653		52,746	
未実現デリバティブ 評価損益	18	3,234		3,522	
自己株式		716		826	
自己株式数					
平成15年度 2,582,665株					
平成16年度 2,476,563株					
資本合計		422,866	9.42	510,397	11.41
負債及び資本合計		4,487,282	100.00	4,472,345	100.00

「連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

区分	注記 番号	平成15年度 (平成16年3月31日現在)		平成16年度 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産:					
現金及び現金同等物	2,7	579,565		452,934	
定期預金	7	5,297		2,684	
有価証券	2,3, 7	42,302		49,149	
営業債権:	7				
受取手形		130,562		155,593	
売掛金	20	948,795		950,482	
貸倒引当金	2,5	21,937		20,222	
計					
関連会社に対する債権		1,057,420		1,085,853	
たな卸資産	2,7	83,709		90,174	
前渡金		374,171		420,069	
前払費用		46,739		86,453	
繰延税金資産	2,12	20,658		22,878	
その他の流動資産		36,279		40,096	
流動資産合計		<u>2,469,458</u>	<u>54.95</u>	<u>2,452,010</u>	<u>54.69</u>
投資及び長期債権:					
関連会社に対する 投資及び長期債権	2,4, 7	481,451		472,468	
その他の投資	2,3, 7,8	386,522		441,783	
その他の長期債権	7,20	382,872		329,582	
貸倒引当金	2,5	174,662		143,229	
投資及び長期債権合計		<u>1,076,183</u>	<u>23.95</u>	<u>1,100,604</u>	<u>24.55</u>
有形固定資産:	2,7, 8,20				
土地		158,584		165,148	
建物		317,596		310,907	
機械及び装置		260,272		250,298	
器具及び備品		53,528		49,217	
鉱業権		26,486		28,230	
建設仮勘定		7,875		4,482	
計					
減価償却累計額		824,341		808,282	
有形固定資産合計		<u>507,071</u>	<u>11.28</u>	<u>497,358</u>	<u>11.09</u>
のれん及びその他の無形資産 (償却累計額控除後)	2,6	86,843	<u>1.93</u>	94,749	<u>2.11</u>
前払年金費用	2,10	183,743	4.09	178,890	<u>3.99</u>
長期繰延税金資産	2,12	<u>129,640</u>	2.88	<u>110,130</u>	<u>2.46</u>
その他の資産		41,162	0.92	49,764	1.11
資産合計		<u>4,494,100</u>	100.00	<u>4,483,505</u>	100.00

区分	注記 番号	平成15年度 (平成16年3月31日現在)		平成16年度 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(負債及び資本の部)					
流動負債:					
短期借入金	7,9	549,809		421,697	
一年以内に期限の 到来する長期債務	7,9	335,444		255,173	
営業債務:					
支払手形	7	154,902		161,798	
買掛金		754,147		804,974	
計					
関連会社に対する債務		909,049		966,772	
未払法人税等	12	42,941		42,050	
未払費用		18,275		24,032	
前受金		92,240		98,136	
前受金		53,467		90,153	
繰延税金負債	2,12	208		802	
その他の流動負債		151,307		173,988	
流動負債合計		2,152,740	47.90	2,072,803	46.23
長期債務	7,9, 20	1,757,313	39.10	1,750,815	39.05
退職給与及び年金債務	2,10	21,512	0.48	22,405	0.50
長期繰延税金負債	2,12	13,261	0.30	11,653	0.26
契約残高及び偶発債務	22				
少数株主持分		127,183	2.83	116,936	2.61
資本:					
資本金(普通株式)	15	202,241		202,241	
授權株式数					
3,000,000,000株					
発行済株式総数					
平成15年度					
1,584,889,504株					
平成16年度					
1,584,889,504株					
資本剰余金	15,16	136,915		137,024	
利益剰余金:	16				
利益準備金		3,450		3,927	
その他の利益剰余金		106,183		182,769	
累積その他の	2,12,				
包括利益(損失):	17				
為替換算調整額		67,767		63,419	
最小年金債務調整額	10	634		2,047	
未実現有価証券損益	3	45,653		52,746	
未実現デリバティブ	18	3,234		3,522	
評価損益					
自己株式		716		826	
自己株式数					
平成15年度 2,582,665株					
平成16年度 2,476,563株					
資本合計		422,091	9.39	508,893	11.35
負債及び資本合計		4,494,100	100.00	4,483,505	100.00

「連結財務諸表注記」参照

【連結損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	平成15年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		平成16年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	
		金額(百万円)	対収益比 (%)	金額(百万円)	対収益比 (%)
収益:	2,20				
商品販売等に係る収益		1,355,372		1,598,672	
売買取引に係る差損益及び手数料		<u>383,375</u>		<u>392,566</u>	
(売上高 平成15年度: <u>9,516,967</u> 百万円 平成16年度: <u>9,576,039</u> 百万円)	2,4, 14				
計		<u>1,738,747</u>	100.00	<u>1,991,238</u>	100.00
商品販売等に係る原価		1,182,852	68.03	1,360,477	68.32
売上総利益	14	<u>555,895</u>	31.97	<u>630,761</u>	31.68
その他の収益(費用):					
販売費及び一般管理費	6,10, 20	462,894		466,840	
厚生年金基金の代行部分返上に 係る清算損失	2,10	22,767			
厚生年金基金の代行部分返上に 係る返還差額	2,10	19,606			
貸倒引当金繰入額	5	10,624		6,181	
受取利息		12,819		10,774	
支払利息		37,562		31,814	
受取配当金		10,528		14,162	
投資及び有価証券に係る損益	3,8, 19	13,633		25,384	
固定資産に係る損益	8	129,432		5,959	
その他の損益	2,11	<u>13,982</u>		<u>439</u>	
計		<u>647,941</u>	37.26	<u>510,803</u>	25.66
法人税等、少数株主持分損益、 持分法による投資損益及び 臨時項目前損益		<u>92,046</u>	5.29	<u>119,958</u>	6.02
法人税等:	2,12				
当期税金		31,122		46,987	
繰延税金		<u>76,579</u>		<u>15,556</u>	
計		<u>45,457</u>	2.61	<u>62,543</u>	3.14
少数株主持分損益、持分法による 投資損益及び臨時項目前損益		<u>46,589</u>	2.68	<u>57,415</u>	2.88
少数株主持分損益		10,042	0.58	11,387	0.57
持分法による投資損益	4	22,859	1.32	31,764	1.60
臨時項目前当期純損益		<u>33,772</u>	1.94	<u>77,792</u>	3.91
臨時項目 貸方のれん償却益 (税効果1,271百万円控除後)	2	1,828	0.10		
当期純損益		<u>31,944</u>	1.84	<u>77,792</u>	3.91

区分	注記 番号	平成15年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		平成16年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)			
		金額(百万円)		対収益比 (%)	金額(百万円)		対収益比 (%)
1株当たり臨時項目前 当期純損益金額	2,13		<u>21.36円</u>			<u>49.16円</u>	
1株当たり臨時項目 貸方のれん償却益(税効果後)			1.16円				
1株当たり当期純損益金額			<u>20.20円</u>			<u>49.16円</u>	

「連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

区分	注記 番号	平成15年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		平成16年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	
		金額(百万円)	対収益比 (%)	金額(百万円)	対収益比 (%)
収益:	2,20				
商品販売等に係る収益		1,355,372		1,598,672	
売買取引に係る差損益及び手数料		<u>383,264</u>		<u>391,955</u>	
(売上高 平成15年度:9,509,374百万円 平成16年度:9,562,614百万円)	2,4, 14				
計		<u>1,738,636</u>	100.00	<u>1,990,627</u>	100.00
商品販売等に係る原価		1,182,852	68.03	1,360,477	<u>68.34</u>
売上総利益	14	<u>555,784</u>	31.97	<u>630,150</u>	<u>31.66</u>
その他の収益(費用):					
販売費及び一般管理費	6,10, 20	462,894		466,840	
厚生年金基金の代行部分返上に 係る清算損失	2,10	22,767			
厚生年金基金の代行部分返上に 係る返還差額	2,10	19,606			
貸倒引当金繰入額	5	10,624		6,181	
受取利息		12,819		10,774	
支払利息		37,562		31,814	
受取配当金		10,528		14,162	
投資及び有価証券に係る損益	3,8, 19	13,633		25,384	
固定資産に係る損益	8	129,432		5,959	
その他の損益	2,11	<u>14,607</u>		<u>185</u>	
計		<u>648,566</u>	37.30	<u>511,427</u>	25.70
法人税等、少数株主持分損益、 持分法による投資損益及び 臨時項目前損益		<u>92,782</u>	5.34	<u>118,723</u>	5.96
法人税等:	2,12				
当期税金		31,122		46,987	
繰延税金		<u>76,881</u>		<u>15,050</u>	
計		<u>45,759</u>	2.63	<u>62,037</u>	3.11
少数株主持分損益、持分法による 投資損益及び臨時項目前損益		<u>47,023</u>	2.70	<u>56,686</u>	2.85
少数株主持分損益		10,042	0.58	11,387	0.57
持分法による投資損益	4	22,859	1.31	31,764	1.59
臨時項目前当期純損益		<u>34,206</u>	1.97	<u>77,063</u>	3.87
臨時項目 貸方のれん償却益 (税効果1,271百万円控除後)	2	1,828	0.11		
当期純損益		<u>32,378</u>	1.86	<u>77,063</u>	3.87

区分	注記 番号	平成15年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		平成16年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)			
		金額(百万円)		対収益比 (%)	金額(百万円)		対収益比 (%)
1株当たり臨時項目前 当期純損益金額	2,13		<u>21.63円</u>			<u>48.70円</u>	
1株当たり臨時項目 貸方のれん償却益(税効果後)			1.16円				
1株当たり当期純損益金額			<u>20.47円</u>			<u>48.70円</u>	

「連結財務諸表注記」参照

【連結資本勘定増減表】

(訂正前)

区分	注記 番号	平成15年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)	平成16年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)
		金額(百万円)	金額(百万円)
資本金：	15		
期首残高 (平成15年度 1,583,487,736株) (平成16年度 1,584,889,504株)		202,241	202,241
新株式発行による少数株主持分の取得 (平成15年度 1,401,768株)			
期末残高 (平成15年度 1,584,889,504株) (平成16年度 1,584,889,504株)		202,241	202,241
資本剰余金：	15,16		
期首残高		136,842	136,915
新株式発行による少数株主持分の取得		141	
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分		82	
自己株式処分差益		14	109
期末残高	136,915	137,024	
利益剰余金：	16		
利益準備金：			
期首残高		3,212	3,450
利益準備金繰入額		301	575
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分		63	98
期末残高		3,450	3,927
その他の利益剰余金：			
期首残高		143,014	106,958
当期純損益		31,944	77,792
支払配当金		3,956	
利益準備金繰入額	301	575	
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分	145	98	
期末残高	106,958	184,273	
累積その他の包括利益(損失)：	2,3, 10,12, 17,18		
期首残高		58,408	25,982
当期その他の包括利益		32,426	9,740
期末残高	25,982	16,242	
自己株式：			
期首残高	681	716	
増減	35	110	
期末残高	716	826	
資本合計		422,866	510,397

包括利益：			
当期純損益		31,944	77,792
当期その他の包括利益(税効果後)	2,12, 17		
為替換算調整額の期中増減		16,558	4,348
最小年金債務調整額の期中増減	10	794	1,413
未実現有価証券損益の期中増減	3	46,034	7,093
未実現デリバティブ評価損益の期中増減	18	2,156	288
計		32,426	9,740
当期包括利益		482	87,532

「連結財務諸表注記」参照

(訂正後)

区分	注記 番号	平成15年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)	平成16年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)
		金額(百万円)	金額(百万円)
資本金：	15		
期首残高 (平成15年度 1,583,487,736株) (平成16年度 1,584,889,504株)		202,241	202,241
新株式発行による少数株主持分の取得 (平成15年度 1,401,768株)			
期末残高 (平成15年度 1,584,889,504株) (平成16年度 1,584,889,504株)		202,241	202,241
資本剰余金：	15,16		
期首残高		136,842	136,915
新株式発行による少数株主持分の取得		141	
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分		82	
自己株式処分差益		14	109
期末残高	136,915	137,024	
利益剰余金：	16		
利益準備金：			
期首残高		3,212	3,450
利益準備金繰入額		301	575
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分		63	98
期末残高		3,450	3,927
その他の利益剰余金：			
期首残高		142,673	106,183
当期純損益		32,378	77,063
支払配当金		3,956	
利益準備金繰入額	301	575	
子会社並びに関連会社の 普通株式の売却による再配分	145	98	
期末残高	106,183	182,769	
累積その他の包括利益(損失)：	2,3, 10,12, 17,18		
期首残高		58,408	25,982
当期その他の包括利益		32,426	9,740
期末残高	25,982	16,242	
自己株式：			
期首残高	681	716	
増減	35	110	
期末残高	716	826	
資本合計		422,091	508,893

包括利益：			
当期純損益		32,378	77,063
当期その他の包括利益(税効果後)	2,12, 17		
為替換算調整額の期中増減		16,558	4,348
最小年金債務調整額の期中増減	10	794	1,413
未実現有価証券損益の期中増減	3	46,034	7,093
未実現デリバティブ評価損益の期中増減	18	2,156	288
計		32,426	9,740
当期包括利益		48	86,803

「連結財務諸表注記」参照

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(訂正前)

		平成15年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)	平成16年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)
区分	注記 番号	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：			
当期純損益		<u>31,944</u>	<u>77,792</u>
営業活動によるキャッシュ・フローに 調整するための修正			
減価償却費等		40,184	40,086
貸倒引当金繰入額		10,624	6,181
投資及び有価証券に係る損益		13,633	25,384
固定資産に係る損益		129,432	5,959
持分法による投資損益(受取配当金差引後)		17,310	25,942
繰延税金		<u>76,579</u>	<u>15,556</u>
少数株主持分損益		10,042	11,387
臨時項目 貸方のれん償却益		1,828	
資産・負債の変動			
営業債権の増減		78,110	66,084
関連会社に対する債権の増減		9,747	6,786
たな卸資産の増減		26,592	42,907
営業債務の増減		<u>10,784</u>	<u>54,274</u>
関連会社に対する債務の増減		5,429	890
その他		<u>568</u>	<u>32,614</u>
営業活動によるキャッシュ・フロー		184,780	126,624
投資活動によるキャッシュ・フロー：			
有形固定資産等の取得額		71,735	68,656
有形固定資産等の売却額		23,789	11,841
関連会社に対する投資及び長期債権の増減 純額		8,546	11,686
投資の取得額		46,611	115,154
投資の売却額		38,998	27,792
子会社株式の売却額		2,098	7,113
長期債権の発生額		56,409	54,500
長期債権の回収額		53,634	56,310
定期預金の減少 純額		9,769	653
有価証券の増加 純額		287	4,685
投資活動によるキャッシュ・フロー		55,300	127,600

<後略>

(訂正後)

		平成15年度 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)	平成16年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)
区分	注記 番号	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：			
当期純損益		32,378	77,063
営業活動によるキャッシュ・フローに 調整するための修正			
減価償却費等		40,184	40,086
貸倒引当金繰入額		10,624	6,181
投資及び有価証券に係る損益		13,633	25,384
固定資産に係る損益		129,432	5,959
持分法による投資損益(受取配当金差引後)		17,310	25,942
繰延税金		76,881	15,050
少数株主持分損益		10,042	11,387
臨時項目 貸方のれん償却益		1,828	
資産・負債の変動			
営業債権の増減		78,110	66,084
関連会社に対する債権の増減		9,747	6,786
たな卸資産の増減		26,592	42,907
営業債務の増減		10,383	54,098
関連会社に対する債務の増減		5,429	890
その他		233	34,025
営業活動によるキャッシュ・フロー		184,780	126,624
投資活動によるキャッシュ・フロー：			
有形固定資産等の取得額		71,735	68,656
有形固定資産等の売却額		23,789	11,841
関連会社に対する投資及び長期債権の増減 純額		8,546	11,686
投資の取得額		46,611	115,154
投資の売却額		38,998	27,792
子会社株式の売却額		2,098	7,113
長期債権の発生額		56,409	54,500
長期債権の回収額		53,634	56,310
定期預金の減少 純額		9,769	653
有価証券の増加 純額		287	4,685
投資活動によるキャッシュ・フロー		55,300	127,600

<後略>

連結財務諸表が準拠している用語、様式及び作成方法

<前略>

(訂正前)

(2) 連結損益計算書の様式

当社の連結損益計算書は、米国における一般的な連結損益計算書様式の一つである一段階形式(シングル・ステップ)により表示しております。

営業利益は、日本の会計慣行に基づいた会計指標として算出しておりますので、当連結損益計算書には記載しておりません。当該営業利益は、当連結損益計算書における「売上総利益」、「販売費及び一般管理費(厚生年金基金の代行部分返上に係る損益を含む)」、及び「貸倒引当金繰入額」を合計したものであり、平成15年度及び平成16年度それぞれ79,216百万円及び157,740百万円です。

<後略>

(訂正後)

(2) 連結損益計算書の様式

当社の連結損益計算書は、米国における一般的な連結損益計算書様式の一つである一段階形式(シングル・ステップ)により表示しております。

営業利益は、日本の会計慣行に基づいた会計指標として算出しておりますので、当連結損益計算書には記載しておりません。当該営業利益は、当連結損益計算書における「売上総利益」、「販売費及び一般管理費(厚生年金基金の代行部分返上に係る損益を含む)」、及び「貸倒引当金繰入額」を合計したものであり、平成15年度及び平成16年度それぞれ79,105百万円及び157,129百万円です。

<後略>

連結財務諸表注記

12 法人税等

<前略>

(訂正前)

「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び臨時項目前損益」に対する各年度の標準税率と実効税率との差異は次のとおりです。

	平成15年度 (%)	平成16年度 (%)
標準税率	42.0	41.0
課税所得の算定上損金算入されない費用	1.7	1.3
海外子会社の適用税率の差異	2.3	2.3
子会社等欠損金のうち会計上認識されていない税効果	3.2	3.6
当期に認識した子会社の過年度損失に係る税効果	5.9	4.0
受取配当金	6.6	5.8
外国税額控除	7.4	2.0
評価性引当金	16.8	4.3
その他	1.3	0.4
実効税率	49.4	52.1

平成15年度及び16年度の法人所得税は、次の各項目に計上しております。

	平成15年度 (百万円)	平成16年度 (百万円)
法人税等	45,457	62,543
臨時項目 貸方のれん償却益	1,271	-
その他の包括利益(損失)	29,992	1,874
合計	14,194	60,669

平成16年3月31日現在及び平成17年3月31日現在、繰延税金資産及び繰延税金負債を生じさせている主な一時差異の税効果額は次のとおりです。

	平成16年3月31日 (百万円)	平成17年3月31日 (百万円)
繰延税金資産：		
たな卸資産及び有形固定資産	134,834	131,984
貸倒引当金	52,689	41,455
繰越欠損金	11,915	17,057
退職給与及び年金債務	5,472	2,532
有価証券及びその他の投資	51,668	62,562
その他	40,179	31,388
繰延税金資産合計	296,757	286,978
評価性引当金	46,725	54,839
繰延税金資産純額	250,032	232,139
繰延税金負債：		
延払条件付販売利益	549	483
退職給与及び年金債務	45,127	45,043
有価証券及びその他の投資	28,486	29,532
その他	23,959	20,355
繰延税金負債合計	98,121	95,413
繰延税金資産の純額	151,911	136,726

<中略>

平成15年度及び平成16年度における「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び臨時項目前損益」は

次のとおりです。

	平成15年度 (百万円)	平成16年度 (百万円)
当社及び国内子会社	98,052	72,407
海外子会社	6,006	47,551
合計	92,046	119,958

平成15年度及び平成16年度における「法人税等」は次のとおりです。

	平成15年度			平成16年度		
	当期税金 (百万円)	繰延税金 (百万円)	合計 (百万円)	当期税金 (百万円)	繰延税金 (百万円)	合計 (百万円)
当社及び国内子会社	24,165	72,462	48,297	28,272	18,031	46,303
海外子会社	6,957	4,117	2,840	18,715	2,475	16,240
合計	31,122	76,579	45,457	46,987	15,556	62,543

(訂正後)

「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び臨時項目前損益」に対する各年度の標準税率と実効税率との差異は次のとおりです。

	平成15年度 (%)	平成16年度 (%)
標準税率	42.0	41.0
課税所得の算定上損金算入されない費用	1.6	1.3
海外子会社の適用税率の差異	2.3	2.3
子会社等欠損金のうち会計上認識されていない税効果	3.1	3.6
当期に認識した子会社の過年度損失に係る税効果	5.8	4.1
受取配当金	6.6	5.9
外国税額控除	7.4	2.0
評価性引当金	16.7	4.4
その他	1.2	0.5
実効税率	49.3	52.3

平成15年度及び16年度の法人所得税は、次の各項目に計上しております。

	平成15年度 (百万円)	平成16年度 (百万円)
法人税等	45,759	62,037
臨時項目 貸方のれん償却益	1,271	-
その他の包括利益(損失)	29,992	1,874
合計	14,496	60,163

平成16年3月31日現在及び平成17年3月31日現在、繰延税金資産及び繰延税金負債を生じさせている主な一時差異の税効果額は次のとおりです。

	平成16年3月31日 (百万円)	平成17年3月31日 (百万円)
繰延税金資産：		
たな卸資産及び有形固定資産	134,834	131,984
貸倒引当金	52,689	41,455
繰越欠損金	11,915	17,057
退職給与及び年金債務	5,472	2,532
有価証券及びその他の投資	51,668	62,562
その他	40,718	32,433
繰延税金資産合計	297,296	288,023
評価性引当金	46,725	54,839
繰延税金資産純額	250,571	233,184
繰延税金負債：		
延払条件付販売利益	549	483
退職給与及び年金債務	45,127	45,043
有価証券及びその他の投資	28,486	29,532
その他	23,959	20,355
繰延税金負債合計	98,121	95,413
繰延税金資産の純額	152,450	137,771

<中略>

平成15年度及び平成16年度における「法人税等、少数株主持分損益、持分法による投資損益及び臨時項目前損益」は次のとおりです。

	平成15年度 (百万円)	平成16年度 (百万円)
当社及び国内子会社	98,788	71,172
海外子会社	6,006	47,551
合計	92,782	118,723

平成15年度及び平成16年度における「法人税等」は次のとおりです。

	平成15年度			平成16年度		
	当期税金 (百万円)	繰延税金 (百万円)	合計 (百万円)	当期税金 (百万円)	繰延税金 (百万円)	合計 (百万円)
当社及び国内子会社	24,165	72,764	48,599	28,272	17,525	45,797
海外子会社	6,957	4,117	2,840	18,715	2,475	16,240
合計	31,122	76,881	45,759	46,987	15,050	62,037

13 1株当たり当期純損益金額

(訂正前)

平成15年度及び平成16年度における1株当たり当期純損益金額の計算は次のとおりです。なお、平成15年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、1株当たり当期純損失金額を計上しているため記載しておりません。また平成16年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額に関しましては、新株予約権付社債等潜在株式がなく希薄化しないため記載しておりません。

	平成15年度 (百万円)	平成16年度 (百万円)
分子項目：		
臨時項目前当期純損益	<u>33,772</u>	<u>77,792</u>
臨時項目 貸方のれん償却益(税効果後)	1,828	-
当期純損益	<u>31,944</u>	<u>77,792</u>

<中略>

	平成15年度 (円)	平成16年度 (円)
1株当たり臨時項目前当期純損益金額	<u>21.36</u>	<u>49.16</u>
1株当たり臨時項目 貸方のれん償却益(税効果後)	1.16	-
1株当たり当期純損益金額	<u>20.20</u>	<u>49.16</u>

(訂正後)

平成15年度及び平成16年度における1株当たり当期純損益金額の計算は次のとおりです。なお、平成15年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、1株当たり当期純損失金額を計上しているため記載しておりません。また平成16年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額に関しましては、新株予約権付社債等潜在株式がなく希薄化しないため記載しておりません。

	平成15年度 (百万円)	平成16年度 (百万円)
分子項目：		
臨時項目前当期純損益	<u>34,206</u>	<u>77,063</u>
臨時項目 貸方のれん償却益(税効果後)	1,828	-
当期純損益	<u>32,378</u>	<u>77,063</u>

<中略>

	平成15年度 (円)	平成16年度 (円)
1株当たり臨時項目前当期純損益金額	<u>21.63</u>	<u>48.70</u>
1株当たり臨時項目 貸方のれん償却益(税効果後)	1.16	-
1株当たり当期純損益金額	<u>20.47</u>	<u>48.70</u>

14 セグメント情報

<前略>

【オペレーティングセグメント情報】

(訂正前)

	平成15年度					
	繊維 (百万円)	機械 (百万円)	宇宙・情報・ マルチメディア (百万円)	金属・ エネルギー (百万円)	生活資材・ 化学品 (百万円)	
売上高:						
外部顧客に対する売上高	817,006	1,406,927	633,996	2,138,232	1,714,950	
セグメント間内部売上高	1,710	123	1,197	734	7,801	
合計	818,716	1,407,050	635,193	2,138,966	1,722,751	
売上総利益	100,342	51,104	105,466	24,711	91,914	
持分法による投資損益	18	4,133	460	7,465	2,603	
当期純損益	11,681	3,855	2,575	12,924	11,534	
セグメント別資産	382,696	433,557	464,311	443,726	557,364	
減価償却費等	3,305	5,924	10,492	2,716	4,924	
		食料 (百万円)	金融・不動産・ 保険・物流 (百万円)	その他及び 修正消去 (百万円)	連結 (百万円)	
売上高:						
外部顧客に対する売上高		2,345,137	235,778	224,941	9,516,967	
セグメント間内部売上高		242	7,735	19,542		
合計		2,345,379	243,513	205,399	9,516,967	
売上総利益		130,921	15,965	35,472	555,895	
持分法による投資損益		7,967	1,119	906	22,859	
当期純損益		13,279	75,631	12,161	31,944	
セグメント別資産		711,606	609,733	884,289	4,487,282	
減価償却費等		5,750	2,384	4,689	40,184	
		繊維 (百万円)	機械 (百万円)	宇宙・情報・ マルチメディア (百万円)	金属・ エネルギー (百万円)	生活資材・ 化学品 (百万円)
売上高:						
外部顧客に対する売上高	829,093	1,166,654	630,854	2,471,488	1,893,215	
セグメント間内部売上高	780	110	3,637	913	6,344	
合計	829,873	1,166,764	634,491	2,472,401	1,899,559	
売上総利益	112,843	57,973	108,410	39,079	105,939	
持分法による投資損益	310	4,482	1,872	11,975	1,188	
当期純損益	14,810	10,480	14,362	25,672	20,253	
セグメント別資産	377,230	451,442	489,415	491,012	583,720	
減価償却費等	4,002	1,835	9,998	3,297	5,266	
		食料 (百万円)	金融・不動産・ 保険・物流 (百万円)	その他及び 修正消去 (百万円)	連結 (百万円)	
売上高:						
外部顧客に対する売上高		2,111,932	243,092	229,711	9,576,039	
セグメント間内部売上高		276	7,550	19,610		
合計		2,112,208	250,642	210,101	9,576,039	
売上総利益		136,161	39,329	31,027	630,761	
持分法による投資損益		10,018	2,452	533	31,764	
当期純損益		9,278	5,360	3,867	77,792	
セグメント別資産		727,959	615,304	736,263	4,472,345	
減価償却費等		5,710	2,182	7,796	40,086	

(注) 1 その他及び修正消去の欄には、主に特定のオペレーティングセグメントに属さない国内、海外における全社的な損益・資産、及び修正消去等が含まれております。

2 平成15年度の金融・不動産・保険・物流の当期純損益には、臨時項目 貸方のれん償却益1,828百万円(税効果1,271百万円控除後)を含めております。

(訂正後)

	平成15年度					
	繊維 (百万円)	機械 (百万円)	宇宙・情報・ マルチメディア (百万円)	金属・ エネルギー (百万円)	生活資材・ 化学品 (百万円)	
売上高:						
外部顧客に対する売上高	817,006	1,399,334	633,996	2,138,232	1,714,950	
セグメント間内部売上高	1,710	123	1,197	734	7,801	
合計	818,716	1,399,457	635,193	2,138,966	1,722,751	
売上総利益	100,342	50,993	105,466	24,711	91,914	
持分法による投資損益	18	4,133	460	7,465	2,603	
当期純損益	11,681	3,421	2,575	12,924	11,534	
セグメント別資産	382,696	440,375	464,311	443,726	557,364	
減価償却費等	3,305	5,924	10,492	2,716	4,924	
		食料 (百万円)	金融・不動産・ 保険・物流 (百万円)	その他及び 修正消去 (百万円)	連結 (百万円)	
売上高:						
外部顧客に対する売上高		2,345,137	235,778	224,941	9,509,374	
セグメント間内部売上高		242	7,735	19,542		
合計		2,345,379	243,513	205,399	9,509,374	
売上総利益		130,921	15,965	35,472	555,784	
持分法による投資損益		7,967	1,119	906	22,859	
当期純損益		13,279	75,631	12,161	32,378	
セグメント別資産		711,606	609,733	884,289	4,494,100	
減価償却費等		5,750	2,384	4,689	40,184	
		繊維 (百万円)	機械 (百万円)	宇宙・情報・ マルチメディア (百万円)	金属・ エネルギー (百万円)	生活資材・ 化学品 (百万円)
売上高:						
外部顧客に対する売上高	829,093	1,153,229	630,854	2,471,488	1,893,215	
セグメント間内部売上高	780	110	3,637	913	6,344	
合計	829,873	1,153,339	634,491	2,472,401	1,899,559	
売上総利益	112,843	57,362	108,410	39,079	105,939	
持分法による投資損益	310	4,482	1,872	11,975	1,188	
当期純損益	14,810	9,751	14,362	25,672	20,253	
セグメント別資産	377,230	462,602	489,415	491,012	583,720	
減価償却費等	4,002	1,835	9,998	3,297	5,266	
		食料 (百万円)	金融・不動産・ 保険・物流 (百万円)	その他及び 修正消去 (百万円)	連結 (百万円)	
売上高:						
外部顧客に対する売上高		2,111,932	243,092	229,711	9,562,614	
セグメント間内部売上高		276	7,550	19,610		
合計		2,112,208	250,642	210,101	9,562,614	
売上総利益		136,161	39,329	31,027	630,150	
持分法による投資損益		10,018	2,452	533	31,764	
当期純損益		9,278	5,360	3,867	77,063	
セグメント別資産		727,959	615,304	736,263	4,483,505	
減価償却費等		5,710	2,182	7,796	40,086	

(注) 1 その他及び修正消去の欄には、主に特定のオペレーティングセグメントに属さない国内、海外における全社的な損益・資産、及び修正消去等が含まれております。

2 平成15年度の金融・不動産・保険・物流の当期純損益には、臨時項目 貸方のれん償却益1,828百万円(税効果1,271百万円控除後)を含めております。

【地域別情報】

(訂正前)

平成16年度

	日本 (百万円)	米国 (百万円)	オーストラリア (百万円)	その他 (百万円)	連結 (百万円)
収益	1,261,753	423,647	79,162	226,676	1,991,238

(注) 収益は、当社及び子会社の所在地に基づき分類しております。

<後略>

(訂正後)
平成16年度

	日本 (百万円)	米国 (百万円)	オーストラリア (百万円)	その他 (百万円)	連結 (百万円)
収益	<u>1,261,142</u>	423,647	79,162	226,676	<u>1,990,627</u>

(注) 収益は、当社及び子会社の所在地に基づき分類しております。

<後略>

【所在地別セグメント情報】

(訂正前)

	平成15年度						連結 (百万円)
	日本 (百万円)	北米 (百万円)	欧州 (百万円)	アジア (百万円)	その他 (百万円)	修正消去 又は全社 (百万円)	
売上高:							
外部顧客に対する売上高	7,523,783	381,107	167,225	1,273,337	171,515		9,516,967
セグメント間内部売上高	1,081,327	189,351	30,686	1,272,877	385,288	2,959,529	
合計	8,605,110	570,458	197,911	2,546,214	556,803	2,959,529	9,516,967
営業利益	54,168	8,604	3,737	5,738	6,969		79,216
セグメント別資産	3,969,166	276,303	159,018	202,567	232,028	351,800	4,487,282
	平成16年度						連結 (百万円)
	日本 (百万円)	北米 (百万円)	欧州 (百万円)	アジア (百万円)	その他 (百万円)	修正消去 又は全社 (百万円)	
売上高:							
外部顧客に対する売上高	7,143,536	476,596	187,602	1,553,869	214,436		9,576,039
セグメント間内部売上高	1,481,634	193,128	40,643	1,596,815	303,341	3,615,561	
合計	8,625,170	669,724	228,245	3,150,684	517,777	3,615,561	9,576,039
営業利益	107,122	20,896	1,948	7,980	19,794		157,740
セグメント別資産	3,836,513	295,259	160,720	225,125	285,225	330,497	4,472,345

<後略>

(訂正後)

	平成15年度						連結 (百万円)
	日本 (百万円)	北米 (百万円)	欧州 (百万円)	アジア (百万円)	その他 (百万円)	修正消去 又は全社 (百万円)	
売上高:							
外部顧客に対する売上高	7,516,190	381,107	167,225	1,273,337	171,515		9,509,374
セグメント間内部売上高	1,081,327	189,351	30,686	1,272,877	385,288	2,959,529	
合計	8,597,517	570,458	197,911	2,546,214	556,803	2,959,529	9,509,374
営業利益	54,057	8,604	3,737	5,738	6,969		79,105
セグメント別資産	3,975,984	276,303	159,018	202,567	232,028	351,800	4,494,100
	平成16年度						連結 (百万円)
	日本 (百万円)	北米 (百万円)	欧州 (百万円)	アジア (百万円)	その他 (百万円)	修正消去 又は全社 (百万円)	
売上高:							
外部顧客に対する売上高	7,130,111	476,596	187,602	1,553,869	214,436		9,562,614
セグメント間内部売上高	1,481,634	193,128	40,643	1,596,815	303,341	3,615,561	
合計	8,611,745	669,724	228,245	3,150,684	517,777	3,615,561	9,562,614
営業利益	106,511	20,896	1,948	7,980	19,794		157,129
セグメント別資産	3,847,673	295,259	160,720	225,125	285,225	330,497	4,483,505

<後略>

【海外売上高】

(訂正前)

	平成15年度				
	北米	欧州	アジア	その他	連結
海外売上高(百万円)	783,210	306,954	<u>1,673,189</u>	635,324	<u>3,398,677</u>
連結売上高(百万円)					<u>9,516,967</u>
連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	<u>8.2</u>	3.2	<u>17.6</u>	6.7	35.7
	平成16年度				
	北米	欧州	アジア	その他	連結
海外売上高(百万円)	698,672	317,206	<u>1,819,914</u>	549,032	<u>3,384,824</u>
連結売上高(百万円)					<u>9,576,039</u>
連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	7.3	3.3	<u>19.0</u>	<u>5.7</u>	35.3

<後略>

(訂正後)

	平成15年度				
	北米	欧州	アジア	その他	連結
海外売上高(百万円)	783,210	306,954	<u>1,665,596</u>	635,324	<u>3,391,084</u>
連結売上高(百万円)					<u>9,509,374</u>
連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	<u>8.3</u>	3.2	<u>17.5</u>	6.7	35.7
	平成16年度				
	北米	欧州	アジア	その他	連結
海外売上高(百万円)	698,672	317,206	<u>1,806,489</u>	549,032	<u>3,371,399</u>
連結売上高(百万円)					<u>9,562,614</u>
連結売上高に占める 海外売上高の割合(%)	7.3	3.3	<u>18.9</u>	<u>5.8</u>	35.3

<後略>

16 資本剰余金及び利益剰余金

<前略>

(訂正前)

当社は、日本の商法の規定に基づき、平成12年6月29日開催の株主総会の決議により、欠損てん補を行い、資本準備金109,799百万円を取崩しております。その時点での連結財務諸表における当社の欠損の額は、当社が会計帳簿に記帳している欠損の額と重大な乖離がなかったため、当連結財務諸表上も、米国における非公開会社の会計慣行にならい、会計帳簿上の当該欠損の組替処理をそのまま反映させております。このような欠損てん補を行わなかった場合、平成17年3月31日現在における連結貸借対照表上の利益剰余金の額は、利益準備金3,927百万円を含めて78,401百万円となります。

(訂正後)

当社は、日本の商法の規定に基づき、平成12年6月29日開催の株主総会の決議により、欠損てん補を行い、資本準備金109,799百万円を取崩しております。その時点での連結財務諸表における当社の欠損の額は、当社が会計帳簿に記帳している欠損の額と重大な乖離がなかったため、当連結財務諸表上も、米国における非公開会社の会計慣行にならい、会計帳簿上の当該欠損の組替処理をそのまま反映させております。このような欠損てん補を行わなかった場合、平成17年3月31日現在における連結貸借対照表上の利益剰余金の額は、利益準備金3,927百万円を含めて76,897百万円となります。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(訂正前)

区分	注記 番号	第80期 (平成16年3月31日現在)		第81期 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1 現金及び預金		445,864		308,126	
2 受取手形	8	46,551		72,646	
3 売掛金	1,8	380,241		425,841	
4 有価証券	2	277		272	
5 商品	3	78,598		87,196	
6 前渡金		21,850		31,211	
7 前払費用		5,132		5,374	
8 繰延税金資産		17,258		19,138	
9 未収収益		11,122		8,874	
10 短期貸付金	1	<u>3,624</u>		<u>3,923</u>	
11 関係会社短期貸付金	1	63,353		40,260	
12 未収入金		57,909		34,018	
13 預け金		10,852		14,805	
14 その他	5	15,414		10,750	
15 貸倒引当金		8,190		6,348	
流動資産合計		<u>1,149,855</u>	<u>45.82</u>	<u>1,056,086</u>	<u>43.28</u>
固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	1,3	85,679		85,482	
減価償却累計額		46,537	39,142	47,206	38,276
(2) 構築物	3	6,923		6,691	
減価償却累計額		4,192	2,731	4,108	2,583
(3) 機械及び装置	3	1,916		1,825	
減価償却累計額		1,464	452	1,446	379
(4) 車両及び運搬具		827		792	
減価償却累計額		506	321	446	346
(5) 器具及び備品		4,289		3,962	
減価償却累計額		2,902	1,387	2,622	1,340
(6) 土地	1,3		46,188		54,141
(7) 建設仮勘定					25
有形固定資産合計		90,221	<u>(3.60)</u>	97,090	<u>(3.98)</u>

区分	注記 番号	第80期 (平成16年3月31日現在)		第81期 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
2 無形固定資産					
(1) 営業権		25		35	
(2) 特許権		24		7	
(3) 借地権		9			
(4) 商標権		16,407		14,277	
(5) 意匠権		1		1	
(6) 鉱業権		9,666		9,537	
(7) ソフトウェア		9,774		7,840	
(8) その他		65		50	
無形固定資産合計		35,971	(1.43)	31,747	(1.30)
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	1,2	177,263		238,375	
(2) 関係会社株式	1,2	500,759		548,858	
(3) 関係会社社債		23			
(4) 出資金		16,331		10,908	
(5) 関係会社出資金		23,462		20,664	
(6) 長期貸付金	1	14,622		14,332	
(7) 従業員長期貸付金		19		31	
(8) 関係会社長期貸付金	1	269,559		241,155	
(9) 固定化営業債権	4,8	278,223		242,958	
(10) 長期前払費用		4,172		5,237	
(11) 前払年金費用		187,546		177,980	
(12) 繰延税金資産		61,356		32,856	
(13) その他	5	21,140		20,349	
(14) 貸倒引当金		321,013		298,495	
投資その他の資産合計		1,233,462	(49.15)	1,255,208	(51.44)
固定資産合計		1,359,654	54.18	1,384,045	56.72
資産合計		2,509,509	100.00	2,440,131	100.00

区分	注記 番号	第80期 (平成16年3月31日現在)		第81期 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(負債の部)					
流動負債					
1 支払手形	8	89,389		91,746	
2 買掛金	8	317,508		<u>328,335</u>	
3 短期借入金	1	224,825		248,572	
4 社債(1年内償還)		48,100		80,000	
5 未払金		12,195		11,411	
6 未払費用		37,917		38,762	
7 未払法人税等		33		420	
8 前受金		21,064		30,746	
9 預り金	8	<u>169,935</u>		<u>129,275</u>	
10 前受収益		5,035		6,405	
11 その他		11,029		8,663	
流動負債合計		<u>937,030</u>	<u>37.34</u>	<u>974,335</u>	<u>39.93</u>
固定負債					
1 社債		230,000		180,000	
2 長期借入金	1	1,071,260		977,310	
3 退職給付引当金				10	
4 役員退職慰労引当金				2,080	
5 債務保証等損失引当金		19,273		19,329	
6 その他		13,999		15,875	
固定負債合計		1,334,532	<u>53.18</u>	1,194,604	<u>48.96</u>
負債合計		<u>2,271,562</u>	<u>90.52</u>	<u>2,168,939</u>	<u>88.89</u>

区分	注記 番号	第80期 (平成16年3月31日現在)		第81期 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(資本の部)					
資本金	6	202,241	(8.06)	202,241	(8.29)
資本剰余金					
1 資本準備金		88,412		11,393	
2 その他資本剰余金					
自己株式処分差益		3		4	
資本剰余金合計		88,415	(3.52)	11,397	(0.46)
利益剰余金					
1 利益準備金		1,188			
2 任意積立金					
投資等損失準備金		826			
3 当期末処分利益				32,976	
当期末処理損失		79,037			
利益剰余金合計		77,023	(3.07)	32,976	(1.35)
その他有価証券評価差額金		24,598	(0.98)	25,071	(1.03)
自己株式	7	284	(0.01)	493	(0.02)
資本合計		237,947	9.48	271,192	11.11
負債及び資本合計		2,509,509	100.00	2,440,131	100.00

(訂正後)

区分	注記 番号	第80期 (平成16年3月31日現在)		第81期 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1 現金及び預金		445,864		308,126	
2 受取手形	8	46,551		72,646	
3 売掛金	1,8	380,241		425,841	
4 有価証券	2	277		272	
5 商品	3	78,598		87,196	
6 前渡金		21,850		31,211	
7 前払費用		5,132		5,374	
8 繰延税金資産		17,258		19,138	
9 未収収益		11,122		8,874	
10 短期貸付金	1	9,903		14,038	
11 関係会社短期貸付金	1	63,353		40,260	
12 未収入金		57,909		34,018	
13 預け金		10,852		14,805	

区分	注記 番号	第80期 (平成16年3月31日現在)		第81期 (平成17年3月31日現在)		
		金額(百万円)		構成比 (%)	金額(百万円)	
14 その他	5		15,414		10,750	
15 貸倒引当金			8,190		6,348	
流動資産合計			<u>1,156,134</u>	<u>45.95</u>	<u>1,066,201</u>	<u>43.50</u>
固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物	1,3	85,679		85,482		
減価償却累計額		46,537	39,142	47,206	38,276	
(2) 構築物	3	6,923		6,691		
減価償却累計額		4,192	2,731	4,108	2,583	
(3) 機械及び装置	3	1,916		1,825		
減価償却累計額		1,464	452	1,446	379	
(4) 車両及び運搬具		827		792		
減価償却累計額		506	321	446	346	
(5) 器具及び備品		4,289		3,962		
減価償却累計額		2,902	1,387	2,622	1,340	
(6) 土地	1,3		46,188		54,141	
(7) 建設仮勘定					25	
有形固定資産合計			<u>90,221</u>	<u>(3.58)</u>	<u>97,090</u>	<u>(3.96)</u>

区分	注記 番号	第80期 (平成16年3月31日現在)		第81期 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
2 無形固定資産					
(1) 営業権		25		35	
(2) 特許権		24		7	
(3) 借地権		9			
(4) 商標権		16,407		14,277	
(5) 意匠権		1		1	
(6) 鉱業権		9,666		9,537	
(7) ソフトウェア		9,774		7,840	
(8) その他		65		50	
無形固定資産合計		35,971	(1.43)	31,747	(1.30)
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	1,2	177,263		238,375	
(2) 関係会社株式	1,2	500,759		548,858	
(3) 関係会社社債		23			
(4) 出資金		16,331		10,908	
(5) 関係会社出資金		23,462		20,664	
(6) 長期貸付金	1	14,622		14,332	
(7) 従業員長期貸付金		19		31	
(8) 関係会社長期貸付金	1	269,559		241,155	
(9) 固定化営業債権	4,8	278,223		242,958	
(10) 長期前払費用		4,172		5,237	
(11) 前払年金費用		187,546		177,980	
(12) 繰延税金資産		61,895		33,901	
(13) その他	5	21,140		20,349	
(14) 貸倒引当金		321,013		298,495	
投資その他の資産合計		1,234,001	(49.04)	1,256,253	(51.24)
固定資産合計		1,360,193	54.05	1,385,090	56.50
資産合計		2,516,327	100.00	2,451,291	100.00

区分	注記 番号	第80期 (平成16年3月31日現在)		第81期 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(負債の部)					
流動負債					
1 支払手形	8	89,389		91,746	
2 買掛金	8	317,508		<u>328,159</u>	
3 短期借入金	1	224,825		248,572	
4 社債(1年内償還)		48,100		80,000	
5 未払金		12,195		11,411	
6 未払費用		37,917		38,762	
7 未払法人税等		33		420	
8 前受金		21,064		30,746	
9 預り金	8	<u>177,528</u>		<u>142,114</u>	
10 前受収益		5,035		6,405	
11 その他		11,029		8,663	
流動負債合計		<u>944,623</u>	<u>37.54</u>	<u>986,998</u>	<u>40.27</u>
固定負債					
1 社債		230,000		180,000	
2 長期借入金	1	1,071,260		977,310	
3 退職給付引当金				10	
4 役員退職慰労引当金				2,080	
5 債務保証等損失引当金		19,273		19,329	
6 その他		13,999		15,875	
固定負債合計		<u>1,334,532</u>	<u>53.03</u>	<u>1,194,604</u>	<u>48.73</u>
負債合計		<u>2,279,155</u>	<u>90.57</u>	<u>2,181,602</u>	<u>89.00</u>

区分	注記 番号	第80期 (平成16年3月31日現在)		第81期 (平成17年3月31日現在)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
(資本の部)					
資本金	6	202,241	(8.04)	202,241	(8.25)
資本剰余金					
1 資本準備金		88,412		11,393	
2 その他資本剰余金					
自己株式処分差益		3		4	
資本剰余金合計		88,415	(3.51)	11,397	(0.46)
利益剰余金					
1 利益準備金		1,188			
2 任意積立金					
投資等損失準備金		826			
3 当期末処分利益				31,473	
当期末処理損失		79,812			
利益剰余金合計		77,798	(3.09)	31,473	(1.29)
その他有価証券評価差額金		24,598	(0.98)	25,071	(1.02)
自己株式	7	284	(0.01)	493	(0.02)
資本合計		237,172	9.43	269,689	11.00
負債及び資本合計		2,516,327	100.00	2,451,291	100.00

【損益計算書】

(訂正前)

区分	注記 番号	第80期 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		対売上 高比 (%)	第81期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)		対売上 高比 (%)
		金額(百万円)			金額(百万円)		
売上高	5		<u>6,136,985</u>	100.00		<u>5,759,212</u>	100.00
売上原価	1						
1 商品期首たな卸高		104,582			78,598		
2 当期商品仕入高	2.5	<u>5,993,451</u>			<u>5,635,707</u>		
合計		<u>6,098,033</u>			<u>5,714,305</u>		
3 商品期末たな卸高	3	78,598	<u>6,019,435</u>	98.08	87,196	<u>5,627,109</u>	97.71
売上総利益			<u>117,550</u>	1.92		<u>132,103</u>	2.29
販売費及び一般管理費	4.10		144,607	2.36		112,131	<u>1.94</u>
営業利益						<u>19,972</u>	<u>0.35</u>
営業損失			<u>27,057</u>	0.44			
営業外収益							
1 受取利息	5	11,009			9,926		
2 有価証券利息		89			15		
3 受取配当金	5	43,009			43,595		
4 雑収入		7,436	61,543	1.00	7,774	61,310	1.06
営業外費用							
1 支払利息		17,994			15,918		
2 雑支出		<u>9,605</u>	<u>27,599</u>	<u>0.45</u>	<u>10,622</u>	<u>26,540</u>	<u>0.46</u>
経常利益			<u>6,887</u>	<u>0.11</u>		<u>54,742</u>	<u>0.95</u>
特別利益							
1 有形固定資産等売却益	6	107			270		
2 投資有価証券・ 関係会社株式売却益	7	15,631			20,026		
3 投資不動産売却益		1			6		
4 代行返上利益		2,298					
5 未認識年金資産等返還益		30,698	48,735	0.79		20,302	0.35

区分	注記 番号	第80期 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		対売上 高比 (%)	第81期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)		対売上 高比 (%)
		金額(百万円)			金額(百万円)		
特別損失							
1 有形固定資産等売却損	8,10	492			785		
2 関連会社等事業整理損	9,10	74,025			13,240		
3 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金売却損		600			2,102		
4 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金評価損		11,224			868		
5 投資不動産売却損		6					
6 販売用不動産整理損		13,237					
7 役員退職慰労引当金 繰入額					1,531		
8 減損損失	10	77,611			949		
9 退職給付制度一部 終了損			177,195	2.88	680	20,155	0.35
税引前当期純利益						54,889	0.95
税引前当期純損失			121,573	1.98			
法人税、住民税 及び事業税		3,536			4,378		
法人税等調整額		17,346	20,882	0.34	26,291	21,913	0.38
当期純利益						32,976	0.57
当期純損失			100,691	1.64			
前期繰越利益			20,425				
吸収分割による 未処分利益受入額			1,229				
当期末処分利益						32,976	
当期末処理損失			79,037				

(訂正後)

区分	注記 番号	第80期 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		対売上 高比 (%)	第81期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)		対売上 高比 (%)
		金額(百万円)			金額(百万円)		
売上高	5		6,129,392	100.00		5,745,787	100.00
売上原価	1						
1 商品期首たな卸高		104,582			78,598		
2 当期商品仕入高	2,5	5,985,969			5,622,892		
合計		6,090,551			5,701,490		
3 商品期末たな卸高	3	78,598	6,011,953	98.08	87,196	5,614,294	97.71

区分	注記 番号	第80期 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		対売上 高比 (%)	第81期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)		対売上 高比 (%)
		金額(百万円)			金額(百万円)		
売上総利益			<u>117,439</u>	1.92		<u>131,493</u>	2.29
販売費及び一般管理費	4.10		144,607	2.36		112,131	<u>1.95</u>
営業利益						<u>19,362</u>	<u>0.34</u>
営業損失			<u>27,168</u>	0.44			
営業外収益							
1 受取利息	5	11,009			9,926		
2 有価証券利息		89			15		
3 受取配当金	5	43,009			43,595		
4 雑収入		7,436	61,543	1.00	7,774	61,310	1.06
営業外費用							
1 支払利息		17,994			15,918		
2 雑支出		<u>10,230</u>	<u>28,224</u>	<u>0.46</u>	<u>11,247</u>	<u>27,165</u>	<u>0.47</u>
経常利益			<u>6,151</u>	<u>0.10</u>		<u>53,507</u>	<u>0.93</u>
特別利益							
1 有形固定資産等売却益	6	107			270		
2 投資有価証券・ 関係会社株式売却益	7	15,631			20,026		
3 投資不動産売却益		1			6		
4 代行返上利益		2,298					
5 未認識年金資産等返還益		30,698	48,735	0.79		20,302	0.35

区分	注記 番号	第80期 (自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)		第81期 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)	
		金額(百万円)	対売上 高比 (%)	金額(百万円)	対売上 高比 (%)
特別損失					
1 有形固定資産等売却損	8,10	492		785	
2 関連会社等事業整理損	9,10	74,025		13,240	
3 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金売却損		600		2,102	
4 投資有価証券・関係 会社株式・関係会社 出資金評価損		11,224		868	
5 投資不動産売却損		6			
6 販売用不動産整理損		13,237			
7 役員退職慰労引当金 繰入額				1,531	
8 減損損失	10	77,611		949	
9 退職給付制度一部 終了損		177,195	2.89	680	0.35
税引前当期純利益				53,654	0.93
税引前当期純損失		122,309	2.00		
法人税、住民税 及び事業税		3,536		4,378	
法人税等調整額		17,648	0.35	25,784	0.37
当期純利益				32,248	0.56
当期純損失		101,125	1.65		
前期繰越利益	-	20,084			
前期繰越損失		—		775	
吸収分割による 未処分利益受入額		1,229			
当期末処分利益				31,473	
当期末処理損失		79,812			

【損失処理計算書及び利益処分計算書】

(訂正前)

損失処理計算書

		第80期 株主総会承認日 (平成16年6月29日)		第81期 株主総会承認日 (平成17年6月29日)	
区分	注記 番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
(当期末処理損失の処理)					
当期末処理損失			79,037		
損失処理額					
1 任意積立金取崩額					
投資等損失準備金 取崩額		826			
2 その他資本剰余金 からの振替額		3			
3 利益準備金取崩額		1,188			
4 資本準備金取崩額		77,020	79,037		
次期繰越損失			—		
(その他資本剰余金の処分)					
その他資本剰余金			3		
その他資本剰余金処分額					
1 当期末処理損失の処理額 へ振替		3	3		
その他資本剰余金 次期繰越額					

利益処分計算書

		第80期 株主総会承認日 (平成16年6月29日)		第81期 株主総会承認日 (平成17年6月29日)	
区分	注記 番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
(当期末処分利益の処分)					
当期末処分利益					32,976
利益処分額					
1 利益準備金				1,115	
2 配当金				11,085	
3 取締役賞与金				70	
4 任意積立金					
投資等損失準備金				7	12,277
次期繰越利益					20,699
(その他資本剰余金の処分)					
その他資本剰余金					4
その他資本剰余金 次期繰越額					4

(訂正後)

損失処理計算書

		第80期 株主総会承認日 (平成16年6月29日)		第81期 株主総会承認日 (平成17年6月29日)	
区分	注記 番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
(当期末処理損失の処理)					
当期末処理損失			79,812		
損失処理額					
1 任意積立金取崩額					
投資等損失準備金 取崩額		826			
2 その他資本剰余金 からの振替額		3			
3 利益準備金取崩額		1,188			
4 資本準備金取崩額		77,020	79,037		
次期繰越損失			775		
(その他資本剰余金の処分)					
その他資本剰余金			3		
その他資本剰余金処分額					
1 当期末処理損失の処理額 へ振替		3	3		
その他資本剰余金 次期繰越額					

利益処分計算書

		第80期 株主総会承認日 (平成16年6月29日)		第81期 株主総会承認日 (平成17年6月29日)	
区分	注記 番号	金額(百万円)		金額(百万円)	
(当期末処分利益の処分)					
当期末処分利益					31,473
利益処分額					
1 利益準備金				1,115	
2 配当金				11,085	
3 取締役賞与金				70	
4 任意積立金					
投資等損失準備金				7	12,277
次期繰越利益					19,196
(その他資本剰余金の処分)					
その他資本剰余金					4
その他資本剰余金 次期繰越額					4

注記事項

(貸借対照表関係)

(訂正前)

(単位：百万円)

第80期(平成16年3月31日現在)	第81期(平成17年3月31日現在)
<中略>	
12 資本の欠損の額は <u>78,491百万円</u> であります。	

(訂正後)

(単位：百万円)

第80期(平成16年3月31日現在)	第81期(平成17年3月31日現在)
<中略>	
12 資本の欠損の額は <u>79,267百万円</u> であります。	

(税効果会計関係)

(訂正前)

第80期 (平成16年3月31日現在)	第81期 (平成17年3月31日現在)																																																												
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位:百万円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">108,723</td></tr> <tr><td>投資有価証券等評価損</td><td style="text-align: right;">57,281</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">3,882</td></tr> <tr><td>販売用不動産評価損</td><td style="text-align: right;">12,372</td></tr> <tr><td>債務保証等損失引当金</td><td style="text-align: right;">7,902</td></tr> <tr><td>減損損失等</td><td style="text-align: right;">38,598</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">14,631</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>243,389</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">97,834</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>145,555</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付信託設定益</td><td style="text-align: right;">45,127</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">17,093</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">4,721</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>66,941</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>78,614</u></td></tr> </table>	貸倒引当金損金算入限度超過額	108,723	投資有価証券等評価損	57,281	退職給付引当金損金算入限度超過額	3,882	販売用不動産評価損	12,372	債務保証等損失引当金	7,902	減損損失等	38,598	その他	14,631	繰延税金資産小計	<u>243,389</u>	評価性引当額	97,834	繰延税金資産合計	<u>145,555</u>	退職給付信託設定益	45,127	その他有価証券評価差額金	17,093	その他	4,721	繰延税金負債合計	<u>66,941</u>	繰延税金資産の純額	<u>78,614</u>	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位:百万円)</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">99,436</td></tr> <tr><td>投資有価証券等評価損</td><td style="text-align: right;">46,534</td></tr> <tr><td>退職給付引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">2,931</td></tr> <tr><td>販売用不動産評価損</td><td style="text-align: right;">14,301</td></tr> <tr><td>債務保証等損失引当金</td><td style="text-align: right;">7,925</td></tr> <tr><td>減損損失等</td><td style="text-align: right;">34,172</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">16,769</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;"><u>222,068</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">103,159</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;"><u>118,909</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付信託設定益</td><td style="text-align: right;">45,043</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">17,422</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">4,450</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;"><u>66,915</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>51,994</u></td></tr> </table>	貸倒引当金損金算入限度超過額	99,436	投資有価証券等評価損	46,534	退職給付引当金損金算入限度超過額	2,931	販売用不動産評価損	14,301	債務保証等損失引当金	7,925	減損損失等	34,172	その他	16,769	繰延税金資産小計	<u>222,068</u>	評価性引当額	103,159	繰延税金資産合計	<u>118,909</u>	退職給付信託設定益	45,043	その他有価証券評価差額金	17,422	その他	4,450	繰延税金負債合計	<u>66,915</u>	繰延税金資産の純額	<u>51,994</u>
貸倒引当金損金算入限度超過額	108,723																																																												
投資有価証券等評価損	57,281																																																												
退職給付引当金損金算入限度超過額	3,882																																																												
販売用不動産評価損	12,372																																																												
債務保証等損失引当金	7,902																																																												
減損損失等	38,598																																																												
その他	14,631																																																												
繰延税金資産小計	<u>243,389</u>																																																												
評価性引当額	97,834																																																												
繰延税金資産合計	<u>145,555</u>																																																												
退職給付信託設定益	45,127																																																												
その他有価証券評価差額金	17,093																																																												
その他	4,721																																																												
繰延税金負債合計	<u>66,941</u>																																																												
繰延税金資産の純額	<u>78,614</u>																																																												
貸倒引当金損金算入限度超過額	99,436																																																												
投資有価証券等評価損	46,534																																																												
退職給付引当金損金算入限度超過額	2,931																																																												
販売用不動産評価損	14,301																																																												
債務保証等損失引当金	7,925																																																												
減損損失等	34,172																																																												
その他	16,769																																																												
繰延税金資産小計	<u>222,068</u>																																																												
評価性引当額	103,159																																																												
繰延税金資産合計	<u>118,909</u>																																																												
退職給付信託設定益	45,043																																																												
その他有価証券評価差額金	17,422																																																												
その他	4,450																																																												
繰延税金負債合計	<u>66,915</u>																																																												
繰延税金資産の純額	<u>51,994</u>																																																												
<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位:%)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.0</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.5</td></tr> <tr><td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">6.8</td></tr> <tr><td>外国税額控除</td><td style="text-align: right;">4.1</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;"><u>33.1</u></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;"><u>6.1</u></td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;"><u>17.2</u></td></tr> </table>	法定実効税率	42.0	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	6.8	外国税額控除	4.1	評価性引当額	<u>33.1</u>	その他	<u>6.1</u>	税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>17.2</u>	<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。</p>																																												
法定実効税率	42.0																																																												
(調整)																																																													
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5																																																												
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	6.8																																																												
外国税額控除	4.1																																																												
評価性引当額	<u>33.1</u>																																																												
その他	<u>6.1</u>																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>17.2</u>																																																												

(訂正後)

第80期 (平成16年3月31日現在)	第81期 (平成17年3月31日現在)
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p>	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p>

第80期（平成16年3月31日現在） （単位：百万円）	第81期（平成17年3月31日現在） （単位：百万円）
（繰延税金資産）	
貸倒引当金損金算入限度超過額	108,723
投資有価証券等評価損	57,281
退職給付引当金損金算入限度超過額	3,882
販売用不動産評価損	12,372
債務保証等損失引当金	7,902
減損損失等	38,598
その他	<u>15,170</u>
繰延税金資産小計	<u>243,928</u>
評価性引当額	97,834
繰延税金資産合計	<u>146,094</u>
（繰延税金負債）	
退職給付信託設定益	45,127
その他有価証券評価差額金	17,093
その他	4,721
繰延税金負債合計	<u>66,941</u>
繰延税金資産の純額	<u>79,153</u>
2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳	
（単位：％）	
法定実効税率	42.0
（調整）	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	6.8
外国税額控除	4.1
評価性引当額	<u>32.9</u>
その他	<u>6.0</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>17.3</u>
2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳	
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。	

(1株当たり情報)

(訂正前)

第80期		第81期	
1株当たり純資産額	<u>150.22円</u>	1株当たり純資産額	<u>171.22円</u>
1株当たり当期純損失金額	<u>63.63円</u>	1株当たり当期純利益金額	<u>20.78円</u>
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額を計上しているため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権付社債等潜在株式がないため記載しておりません。	

(注) 1株当たり当期純利益金額及び当期純損失金額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

	第80期	第81期
当期純利益	-	<u>32,976</u>
当期純損失	<u>100,691</u>	-
普通株主に帰属しない金額	-	70
(うち、利益処分による取締役賞与金)	-	(70)
普通株式に係る当期純利益	-	<u>32,906</u>
普通株式に係る当期純損失	<u>100,691</u>	-
普通株式の期中平均株式数(株)	1,582,502,584	1,583,766,165

(訂正後)

第80期		第81期	
1株当たり純資産額	<u>149.73円</u>	1株当たり純資産額	<u>170.27円</u>
1株当たり当期純損失金額	<u>63.90円</u>	1株当たり当期純利益金額	<u>20.32円</u>
なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失金額を計上しているため記載しておりません。		なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権付社債等潜在株式がないため記載しておりません。	

(注) 1株当たり当期純利益金額及び当期純損失金額の算定上の基礎は以下のとおりであります。

(単位：百万円)

	第80期	第81期
当期純利益	-	<u>32,248</u>
当期純損失	<u>101,125</u>	-
普通株主に帰属しない金額	-	70
(うち、利益処分による取締役賞与金)	-	(70)
普通株式に係る当期純利益	-	<u>32,178</u>
普通株式に係る当期純損失	<u>101,125</u>	-
普通株式の期中平均株式数(株)	1,582,502,584	1,583,766,165

(2) 【主な資産及び負債の内容】

(訂正前)

資産の部

(a) 現金及び預金

<中略>

(c) 売掛金

<中略>

売掛金の滞留状況

(単位：百万円)

売掛金残高			期中売上高	売掛金の滞留期間
期首	期末	期中平均		
380,241	425,841	403,041	<u>5,759,212</u>	<u>日</u> <u>25.5</u>

(注) 算出方法：売掛金の滞留期間 = 365日 × 期中平均売掛金残高 ÷ 期中売上高

売掛金の回収状況

(単位：百万円)

期首売掛金残高	期中売上高	計	期中回収高	売掛金の回収率
380,241	<u>5,759,212</u>	<u>6,139,453</u>	<u>5,713,612</u>	<u>%</u> <u>93.1</u>

(注) 算出方法：売掛金の回収率 = 期中回収高 ÷ (期首売掛金残高 + 期中売上高) × 100

<中略>

負債の部

(a) 支払手形

<中略>

(b) 買掛金

(単位：百万円)

相手先	金額
テレス・コーポレーション	11,597
ITOCHU Petroleum (Hong Kong)	8,717
昭和シェル石油	7,965
日清食品	7,446
いすゞ自動車	6,672
その他	<u>285,938</u>
計	<u>328,335</u>

<中略>

(d) 預り金

(単位：百万円)

内訳	金額
ファミリーマート	25,000
伊藤忠建材	12,000
伊藤忠テクノサイエンス	10,000
伊藤忠ファイナンス	9,215
伊藤忠都市開発	6,009
その他	<u>67,051</u>
計	<u>129,275</u>

<後略>

(訂正後)

資産の部

(a) 現金及び預金

<中略>

(c) 売掛金

<中略>

売掛金の滞留状況

(単位：百万円)

売掛金残高			期中売上高	売掛金の滞留期間
期首	期末	期中平均		
380,241	425,841	403,041	<u>5,745,787</u>	<u>日</u> <u>25.6</u>

(注) 算出方法：売掛金の滞留期間 = 365日 × 期中平均売掛金残高 ÷ 期中売上高

売掛金の回収状況

(単位：百万円)

期首売掛金残高	期中売上高	計	期中回収高	売掛金の回収率
380,241	<u>5,745,787</u>	<u>6,126,028</u>	<u>5,700,187</u>	<u>%</u> <u>93.0</u>

(注) 算出方法：売掛金の回収率 = 期中回収高 ÷ (期首売掛金残高 + 期中売上高) × 100

<中略>

負債の部

(a) 支払手形

<中略>

(b) 買掛金

(単位：百万円)

相手先	金額
テレス・コーポレーション	11,597
ITOCHU Petroleum (Hong Kong)	8,717
昭和シェル石油	7,965
日清食品	7,446

相手先	金額
いすゞ自動車	6,672
その他	<u>285,762</u>
計	<u>328,159</u>

<中略>

(d) 預り金

(単位：百万円)

内訳	金額
ファミリーマート	25,000
伊藤忠建材	12,000
伊藤忠テクノサイエンス	10,000
伊藤忠ファイナンス	9,215
伊藤忠都市開発	6,009
その他	<u>79,890</u>
計	<u>142,114</u>

<後略>

