

【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20期(自 2022年4月1日 至 2023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】

2023年6月30日に提出いたしました第20期（自 2022年4月1日 至 2023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. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	22,667 千円	41,613 千円
貸倒引当金	1,021 千円	220 千円
賞与引当金	16,081 千円	19,282 千円
退職給付に係る負債	19,093 千円	21,239 千円
長期未払金	213,371 千円	213,371 千円
その他	22,778 千円	22,805 千円
繰延税金資産小計	295,014 千円	318,532 千円
評価性引当額	213,371 千円	213,371 千円
繰延税金資産合計	81,642 千円	105,160 千円
繰延税金負債		
差入保証金	17 千円	19 千円
繰延税金負債合計	17 千円	19 千円
繰延税金資産純額	81,624 千円	105,141 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 (2022年3月31日)	当連結会計年度 (2023年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	22,667千円	41,613千円
貸倒引当金	1,021千円	220千円
賞与引当金	16,081千円	19,282千円
退職給付に係る負債	19,093千円	21,239千円
長期未払金	213,371千円	213,371千円
税務上の繰越欠損金(注)	187,051千円	209,483千円
その他	26,940千円	27,718千円
繰延税金資産小計	486,227千円	532,929千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)	187,051千円	209,483千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	213,371千円	213,371千円
評価性引当額小計	400,423千円	422,855千円
繰延税金資産合計	85,803千円	110,073千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	4,161千円	4,912千円
差入保証金	17千円	19千円
繰延税金負債合計	4,179千円	4,931千円
繰延税金資産純額	81,624千円	105,141千円

(注) 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(2022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)	-	-	-	-	-	187,051	187,051千円
評価性引当額	-	-	-	-	-	187,051	187,051千円
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(2023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)	-	-	-	-	-	209,483	209,483千円
評価性引当額	-	-	-	-	-	209,483	209,483千円
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. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (2022年3月31日)	当事業年度 (2023年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	18,516 千円	34,084 千円
貸倒引当金	1,021 千円	220 千円
賞与引当金	13,990 千円	16,742 千円
退職給付引当金	16,650 千円	18,464 千円
長期未払金	210,328 千円	210,328 千円
関係会社株式評価損	300,224 千円	379,046 千円
その他	21,105 千円	21,118 千円
繰延税金資産小計	581,837 千円	680,006 千円
評価性引当額	510,553 千円	589,375 千円
繰延税金資産合計	71,283 千円	90,630 千円
繰延税金負債		
差入保証金	17 千円	19 千円
繰延税金負債合計	17 千円	19 千円
繰延税金資産純額	71,265 千円	90,611 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

	前事業年度 (2022年3月31日)	当事業年度 (2023年3月31日)
繰延税金資産		
未払事業税	18,516 千円	34,084 千円
貸倒引当金	1,021 千円	220 千円
賞与引当金	13,990 千円	16,742 千円
退職給付引当金	16,650 千円	18,464 千円
長期未払金	210,328 千円	210,328 千円
関係会社株式評価損	300,224 千円	379,046 千円
その他	24,663 千円	24,447 千円
繰延税金資産小計	585,395 千円	683,335 千円
評価性引当額	510,553 千円	589,375 千円
繰延税金資産合計	74,841 千円	93,959 千円
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	3,558 千円	3,329 千円
差入保証金	17 千円	19 千円
繰延税金負債合計	3,575 千円	3,348 千円
繰延税金資産純額	71,265 千円	90,611 千円