



平成18年3月期 決算発表資料の追加 (注記事項)

平成18年5月25日

上場会社名 伊藤忠テクノサイエンス株式会社
 コード番号 4739

上場取引所 東
 本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.ctc-g.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 奥田 陽一

問合せ先責任者 役職名 財務・経理部長 氏名 谷 隆博 TEL (03)6203-5000

平成18年4月27日付で公表しております「平成18年3月期 決算短信(連結)」及び「平成18年3月期 個別財務諸表の概要」において、記載内容が未確定であった注記資料について、以下のとおり確定いたしましたので、公表いたします。

【平成18年3月期 決算短信(連結)】

(関連当事者との取引)

当連結会計年度(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)

親会社及び法人主要株主等

(単位:百万円)

属性	会社等の名称	住所	資本金	事業の内容	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	伊藤忠商事(株)	大阪市中央区	202,241	総合商社	直接 48.4%	兼任3名	同社商品の購入及び当社商品の販売	サーバの購入等	59,672	買掛金	9,203
					間接 0.6%			資金の寄託	-	預け金	10,000

(注) 1. 上記取引のうちサーバの購入等について、取引金額には消費税等は含まず、期末残高には消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(1)当社の仕入総額の45.9%が伊藤忠商事(株)からとなっております。当該仕入のうち外貨建取引については、原則同社と為替予約を締結しております。

なお、同社との取引条件に関しては、両者協議の上で個別に決定していますが、資本関係のない会社と通常取引する場合と同様の条件であります。

(2)資金寄託の利率に関しては、市場金利を勘案し、両者協議の上で個別に決定しております。

前連結会計年度(自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)

親会社及び法人主要株主等

(単位:百万円)

属性	会社等の名称	住所	資本金	事業の内容	議決権等の被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	伊藤忠商事(株)	大阪市中央区	202,241	総合商社	直接 48.2%	兼任3名	同社商品の購入及び当社商品の販売	サーバの購入等	56,692	買掛金	8,662
					間接 0.6%			資金の寄託	3,000	預け金	10,000

(注) 1. 上記取引のうちサーバの購入等について、取引金額には消費税等は含まず、期末残高には消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(1)当社の仕入総額の50.6%が伊藤忠商事(株)からとなっております。当該仕入のうち外貨建取引については、原則同社と為替予約を締結しております。

なお、同社との取引条件に関しては、両者協議の上で個別に決定していますが、資本関係のない会社と通常取引する場合と同様の条件であります。

(2)資金寄託の利率に関しては、市場金利を勘案し、両者協議の上で個別に決定しております。

(税効果会計関係)

当連結会計年度 (平成18年3月31日)	前連結会計年度 (平成17年3月31日)																																																																																												
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(1) 流動の部</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>たな卸資産評価損否認</td><td style="text-align: right;">2,919百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金否認</td><td style="text-align: right;">1,827</td></tr> <tr><td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">436</td></tr> <tr><td>未払金否認</td><td style="text-align: right;">308</td></tr> <tr><td>受注損失引当金否認</td><td style="text-align: right;">168</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">347</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">小計</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">6,008</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△224</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">5,783</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>連結消去に伴う貸倒引当金調整額</td><td style="text-align: right;">△3</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">5,780</td></tr> </table> <p>(2) 固定の部</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>投資有価証券評価損否認</td><td style="text-align: right;">726百万円</td></tr> <tr><td>減価償却費損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">264</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">159</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">341</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">小計</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">1,492</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△900</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">591</td></tr> <tr><td>繰延税金負債との相殺</td><td style="text-align: right;">△472</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">119</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△1,949</td></tr> <tr><td>前払年金費用</td><td style="text-align: right;">△168</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">△2,117</td></tr> <tr><td>繰延税金資産との相殺</td><td style="text-align: right;">472</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債の純額</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">△1,644</td></tr> </table>	たな卸資産評価損否認	2,919百万円	賞与引当金否認	1,827	未払事業税否認	436	未払金否認	308	受注損失引当金否認	168	その他	347	小計	6,008	評価性引当額	△224	合計	5,783	連結消去に伴う貸倒引当金調整額	△3	繰延税金資産の純額	5,780	投資有価証券評価損否認	726百万円	減価償却費損金算入限度超過額	264	繰越欠損金	159	その他	341	小計	1,492	評価性引当額	△900	合計	591	繰延税金負債との相殺	△472	繰延税金資産の純額	119	その他有価証券評価差額金	△1,949	前払年金費用	△168	合計	△2,117	繰延税金資産との相殺	472	繰延税金負債の純額	△1,644	<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) 流動の部</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>たな卸資産評価損否認</td><td style="text-align: right;">3,967百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金否認</td><td style="text-align: right;">1,230</td></tr> <tr><td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">300</td></tr> <tr><td>未払金否認</td><td style="text-align: right;">215</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">253</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">小計</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">5,967</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△201</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">5,765</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>連結消去に伴う貸倒引当金調整額</td><td style="text-align: right;">△1</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">5,763</td></tr> </table> <p>(2) 固定の部</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>投資有価証券評価損否認</td><td style="text-align: right;">681百万円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">250</td></tr> <tr><td>減価償却費損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">224</td></tr> <tr><td>退職給付引当金否認</td><td style="text-align: right;">172</td></tr> <tr><td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">131</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">265</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">小計</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">1,725</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△529</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">1,195</td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△431</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">764</td></tr> </table>	たな卸資産評価損否認	3,967百万円	賞与引当金否認	1,230	未払事業税否認	300	未払金否認	215	その他	253	小計	5,967	評価性引当額	△201	合計	5,765	連結消去に伴う貸倒引当金調整額	△1	繰延税金資産の純額	5,763	投資有価証券評価損否認	681百万円	繰越欠損金	250	減価償却費損金算入限度超過額	224	退職給付引当金否認	172	貸倒引当金損金算入限度超過額	131	その他	265	小計	1,725	評価性引当額	△529	合計	1,195	その他有価証券評価差額金	△431	繰延税金資産の純額	764
たな卸資産評価損否認	2,919百万円																																																																																												
賞与引当金否認	1,827																																																																																												
未払事業税否認	436																																																																																												
未払金否認	308																																																																																												
受注損失引当金否認	168																																																																																												
その他	347																																																																																												
小計	6,008																																																																																												
評価性引当額	△224																																																																																												
合計	5,783																																																																																												
連結消去に伴う貸倒引当金調整額	△3																																																																																												
繰延税金資産の純額	5,780																																																																																												
投資有価証券評価損否認	726百万円																																																																																												
減価償却費損金算入限度超過額	264																																																																																												
繰越欠損金	159																																																																																												
その他	341																																																																																												
小計	1,492																																																																																												
評価性引当額	△900																																																																																												
合計	591																																																																																												
繰延税金負債との相殺	△472																																																																																												
繰延税金資産の純額	119																																																																																												
その他有価証券評価差額金	△1,949																																																																																												
前払年金費用	△168																																																																																												
合計	△2,117																																																																																												
繰延税金資産との相殺	472																																																																																												
繰延税金負債の純額	△1,644																																																																																												
たな卸資産評価損否認	3,967百万円																																																																																												
賞与引当金否認	1,230																																																																																												
未払事業税否認	300																																																																																												
未払金否認	215																																																																																												
その他	253																																																																																												
小計	5,967																																																																																												
評価性引当額	△201																																																																																												
合計	5,765																																																																																												
連結消去に伴う貸倒引当金調整額	△1																																																																																												
繰延税金資産の純額	5,763																																																																																												
投資有価証券評価損否認	681百万円																																																																																												
繰越欠損金	250																																																																																												
減価償却費損金算入限度超過額	224																																																																																												
退職給付引当金否認	172																																																																																												
貸倒引当金損金算入限度超過額	131																																																																																												
その他	265																																																																																												
小計	1,725																																																																																												
評価性引当額	△529																																																																																												
合計	1,195																																																																																												
その他有価証券評価差額金	△431																																																																																												
繰延税金資産の純額	764																																																																																												
<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差異の原因となった主な項目別の内訳</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>	<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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">41.0%</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;">1.1</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.5</td></tr> <tr><td>持分法による投資利益</td><td style="text-align: right;">△0.8</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1.3</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="border-top: 1px solid black; text-align: right;">43.1</td></tr> </table>	法定実効税率	41.0%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	1.1	住民税均等割等	0.5	持分法による投資利益	△0.8	その他	1.3	税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.1																																																																														
法定実効税率	41.0%																																																																																												
(調整)																																																																																													
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.1																																																																																												
住民税均等割等	0.5																																																																																												
持分法による投資利益	△0.8																																																																																												
その他	1.3																																																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	43.1																																																																																												

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社4社は、確定給付型の制度として、伊藤忠連合厚生年金基金制度に加えて、確定給付企業年金制度(当社及び国内連結子会社3社による共同委託契約)または退職一時金制度(国内連結子会社1社)を採用しております。

伊藤忠連合厚生年金基金制度(昭和61年7月設立の連合設立型基金)は、退職給付会計実務指針33項の例外処理を行う制度であります。同基金における年金資産残高のうち、当社及び国内連結子会社4社の掛金拠出割合に基づく年金資産残高は、当連結会計年度(平成18年3月31日現在)が14,078百万円、及び前連結会計年度(平成17年3月31日現在)が10,333百万円であります。

また、確定給付企業年金制度は、確定給付企業年金法に基づく確定給付企業年金制度であり、平成17年7月において、当社及び国内連結子会社3社による共同委託契約の適格退職年金制度から移行したものであります。

2. 退職給付債務に関する事項

(単位:百万円)

	当連結会計年度 (平成18年3月31日)	前連結会計年度 (平成17年3月31日)
(1) 退職給付債務	6,123	6,943
(2) 年金資産	7,882	5,922
(3) 未積立退職給付債務 (1) - (2)	△1,759	1,021
(4) 未認識数理計算上の差異	1,362	△615
(5) 連結貸借対照表計上額純額 (3) + (4)	△397	405
(6) 前払年金費用	409	—
(7) 退職給付引当金 (5) + (6)	12	405

(注) 一部の連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり簡便法を採用しております。

3. 退職給付費用に関する事項

(単位:百万円)

	当連結会計年度 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)	前連結会計年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)
退職給付費用	874	882
(1) 勤務費用	609	566
(2) 利息費用	120	114
(3) 期待運用収益	△148	△100
(4) 数理計算上の差異の損益処理額	615	△705
(5) 過去勤務債務の損益処理額	△1,193	—
(6) 厚生年金基金の年金掛金等	869	1,006

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は(1)勤務費用に計上しております。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

	当連結会計年度 (自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)	前連結会計年度 (自平成16年4月1日 至平成17年3月31日)
(1) 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準	期間定額基準
(2) 割引率	2.0%	2.0%
(3) 期待運用収益率	2.5%	2.0%
(4) 数理計算上の差異の処理年数	翌連結会計年度において 全額損益処理	翌連結会計年度において 一括損益処理
(5) 過去勤務債務の処理年数	発生した連結会計年度に おいて全額損益処理	—

【平成 18 年 3 月期 個別財務諸表の概要】

(税効果会計関係)

当 期 (平成18年 3 月31日)	前 期 (平成17年 3 月31日)																																																																												
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(1) 流動の部</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">たな卸資産評価損否認</td> <td style="text-align: right;">1,190百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金否認</td> <td style="text-align: right;">1,157</td> </tr> <tr> <td>未払金否認</td> <td style="text-align: right;">224</td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">222</td> </tr> <tr> <td>受注損失引当金否認</td> <td style="text-align: right;">168</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">184</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,147</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△73</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,073</td> </tr> </table> <p>(2) 固定の部</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券評価損否認</td> <td style="text-align: right;">779百万円</td> </tr> <tr> <td>投資損失引当金否認</td> <td style="text-align: right;">239</td> </tr> <tr> <td>減価償却費損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">233</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">157</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,409</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△706</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">702</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△1,949</td> </tr> <tr> <td>前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">△155</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△1,402</td> </tr> </table>	たな卸資産評価損否認	1,190百万円	賞与引当金否認	1,157	未払金否認	224	未払事業税否認	222	受注損失引当金否認	168	その他	184	小計	3,147	評価性引当額	△73	合計	3,073	投資有価証券評価損否認	779百万円	投資損失引当金否認	239	減価償却費損金算入限度超過額	233	その他	157	小計	1,409	評価性引当額	△706	合計	702	その他有価証券評価差額金	△1,949	前払年金費用	△155	繰延税金負債の純額	△1,402	<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) 流動の部</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">たな卸資産評価損否認</td> <td style="text-align: right;">2,616百万円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金否認</td> <td style="text-align: right;">723</td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">255</td> </tr> <tr> <td>未払金否認</td> <td style="text-align: right;">156</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">170</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,922</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△98</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,823</td> </tr> </table> <p>(2) 固定の部</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券評価損否認</td> <td style="text-align: right;">792百万円</td> </tr> <tr> <td>投資損失引当金否認</td> <td style="text-align: right;">350</td> </tr> <tr> <td>減価償却費損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">192</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金否認</td> <td style="text-align: right;">162</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金損金算入限度超過額</td> <td style="text-align: right;">129</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">118</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,746</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">△329</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,416</td> </tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△431</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">985</td> </tr> </table>	たな卸資産評価損否認	2,616百万円	賞与引当金否認	723	未払事業税否認	255	未払金否認	156	その他	170	小計	3,922	評価性引当額	△98	合計	3,823	投資有価証券評価損否認	792百万円	投資損失引当金否認	350	減価償却費損金算入限度超過額	192	退職給付引当金否認	162	貸倒引当金損金算入限度超過額	129	その他	118	小計	1,746	評価性引当額	△329	合計	1,416	その他有価証券評価差額金	△431	繰延税金資産の純額	985
たな卸資産評価損否認	1,190百万円																																																																												
賞与引当金否認	1,157																																																																												
未払金否認	224																																																																												
未払事業税否認	222																																																																												
受注損失引当金否認	168																																																																												
その他	184																																																																												
小計	3,147																																																																												
評価性引当額	△73																																																																												
合計	3,073																																																																												
投資有価証券評価損否認	779百万円																																																																												
投資損失引当金否認	239																																																																												
減価償却費損金算入限度超過額	233																																																																												
その他	157																																																																												
小計	1,409																																																																												
評価性引当額	△706																																																																												
合計	702																																																																												
その他有価証券評価差額金	△1,949																																																																												
前払年金費用	△155																																																																												
繰延税金負債の純額	△1,402																																																																												
たな卸資産評価損否認	2,616百万円																																																																												
賞与引当金否認	723																																																																												
未払事業税否認	255																																																																												
未払金否認	156																																																																												
その他	170																																																																												
小計	3,922																																																																												
評価性引当額	△98																																																																												
合計	3,823																																																																												
投資有価証券評価損否認	792百万円																																																																												
投資損失引当金否認	350																																																																												
減価償却費損金算入限度超過額	192																																																																												
退職給付引当金否認	162																																																																												
貸倒引当金損金算入限度超過額	129																																																																												
その他	118																																																																												
小計	1,746																																																																												
評価性引当額	△329																																																																												
合計	1,416																																																																												
その他有価証券評価差額金	△431																																																																												
繰延税金資産の純額	985																																																																												
<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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">41.0%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></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;">△12.6</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;">1.3</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額の増加</td> <td style="text-align: right;">2.3</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△0.6</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">31.4</td> </tr> </table>	法定実効税率	41.0%	(調整)		受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△12.6	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3	評価性引当額の増加	2.3	その他	△0.6	税効果会計適用後の法人税等の負担率	31.4	<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差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">41.0%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></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;">△11.2</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;">1.3</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">0.7</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額の増加</td> <td style="text-align: right;">1.0</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.8</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">33.6</td> </tr> </table>	法定実効税率	41.0%	(調整)		受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△11.2	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3	住民税均等割等	0.7	評価性引当額の増加	1.0	その他	0.8	税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.6																																														
法定実効税率	41.0%																																																																												
(調整)																																																																													
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△12.6																																																																												
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3																																																																												
評価性引当額の増加	2.3																																																																												
その他	△0.6																																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	31.4																																																																												
法定実効税率	41.0%																																																																												
(調整)																																																																													
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△11.2																																																																												
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.3																																																																												
住民税均等割等	0.7																																																																												
評価性引当額の増加	1.0																																																																												
その他	0.8																																																																												
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.6																																																																												