



平成18年6月8日

各 位

会 社 名 富士重工業株式会社
(コード番号 7270 東証第1部)
代表者名 代表取締役社長 竹中 恭二
問合せ先 総 務 部 長 米倉 俊次
(TEL 03-3347-2005)

(追加及び訂正)『平成18年3月期 決算短信(連結)』等

決算発表資料の一部追加及び訂正について

平成18年5月9日に開示しました「平成18年3月期 決算短信(連結)」並びに「平成18年3月期 個別財務諸表の概要」につき、添付別紙のとおり追加注記事項が確定しましたので、お知らせいたします。

また、「平成18年3月期 決算短信(連結)」の記載内容の一部に誤りがありましたので、訂正いたします。なお、訂正箇所は下線にて表示しております。

記

| 追加事項 | 頁 |
|------------------------|---|
| I. 平成18年3月期 決算短信(連結) | |
| 1. 連結貸借対照表関係 | 1 |
| 2. 連結損益計算書関係 | 1 |
| 3. 退職給付関係 | 2 |
| 4. 税効果会計関係 | 4 |
| II. 平成18年3月期 個別財務諸表の概要 | |
| 1. 貸借対照表関係 | 6 |
| 2. 損益計算書関係 | 7 |
| 3. 税効果会計関係 | 8 |
| 訂正事項 | |
| I. 平成18年3月期 決算短信(連結) | 9 |

以上

〔追加事項〕

I. 平成18年3月期 決算短信(連結)

(連結貸借対照表関係)

| 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) | |
|---|-----------|---|-----------|
| 1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。 | | 1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。 | |
| 投資有価証券(株式) | 10,353百万円 | 投資有価証券(株式) | 5,791百万円 |
| 投資その他の資産 その他(出資金) | 1,179百万円 | 投資その他の資産 その他(出資金) | 1,179百万円 |
| 2. 偶発債務 連結会社以外の者の、金融機関よりの借入金に対する保証債務 | | 2. 偶発債務 連結会社以外の者の、金融機関よりの借入金に対する保証債務 | |
| 従業員 | 23,833百万円 | 従業員 | 25,059百万円 |
| スバル カナダ インクの取引先 | 12,674 " | スバル カナダ インクの取引先 | 9,030 " |
| その他 | 4,944 " | その他 | 6,319 " |
| 計 | 41,451百万円 | 計 | 40,408百万円 |

(連結損益計算書関係)

| 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. 販売費及び一般管理費の中の主な科目は、次のとおりであります。 | | 1. 販売費及び一般管理費の中の主な科目は、次のとおりであります。 | |
| 給料及び賞与手当 | 48,421百万円 | 給料及び賞与手当 | 50,047百万円 |
| 賞与引当金繰入額 | 6,589 " | 賞与引当金繰入額 | 6,623 " |
| 広告宣伝費 | 45,823 " | 広告宣伝費 | 47,884 " |
| 販売奨励金 | 38,827 " | 販売奨励金 | 33,670 " |
| 研究開発費 | 45,809 " | 研究開発費 | 52,042 " |
| 2. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。 | | 2. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。 | |
| 土地 | 3,615百万円 | 土地 | 1,302百万円 |
| その他 | 257 " | その他 | 115 " |
| 計 | 3,872百万円 | 計 | 1,417百万円 |
| 3. 固定資産売却・除却損の内訳は、次のとおりであります。 | | 3. 固定資産売却・除却損の内訳は、次のとおりであります。 | |
| 建物及び構築物 | 2,704百万円 | 建物及び構築物 | 2,607百万円 |
| 機械装置及び運搬具 | 1,309 " | 機械装置及び運搬具 | 2,709 " |
| その他 | 260 " | その他 | 853 " |
| 計 | 4,273百万円 | 計 | 6,169百万円 |

(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は、確定給付型の制度として、退職一時金制度、適格退職年金制度及び厚生年金基金制度を、一部の子会社は確定拠出年金制度を設けております。また、従業員の退職等に際して割増退職金を支払う場合があります。

なお、在外子会社は主として確定拠出型の制度を設けております。

提出会社富士重工業株式会社については、当連結会計年度末日現在、50才以上の退職者を対象として、80%相当分について退職一時金制度から適格退職年金制度に移行しております。

当連結会計年度末現在、当社及び国内連結子会社全体で退職一時金制度については45社が有しており、また、適格退職年金制度は30年金、確定拠出年金制度は2年金、連合設立型の厚生年金基金は1基金（それぞれグループ内の年金の共同委託契約・結合契約、基金の連合設立の重複部分を控除後）を有しております。ほかに、退職給付会計実務指針33項に該当する総合型の厚生年金基金が14基金あります。

2. 退職給付債務に関する事項

| | 当連結会計年度 (平成18年3月31日) (百万円) | 前連結会計年度 (平成17年3月31日) (百万円) |
|-----------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| イ. 退職給付債務 | △125,549 | △138,357 |
| ロ. 年金資産 | 65,763 (注)3 | 59,548 (注)3 |
| ハ. 未積立退職給付債務(イ+ロ) | △59,786 | △78,809 |
| ニ. 未認識数理計算上の差異 | 7,062 | 17,472 |
| ホ. 未認識過去勤務債務 | 448 | 2,423 |
| ヘ. 連結貸借対照表計上純額(ハ+ニ+ホ) | △52,276 | △58,914 |
| ト. 前払年金費用 | 46 | 88 |
| チ. 退職給付引当金(ヘ-ト) | △52,322 | △59,002 |

| 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) |
|--|--|
| (注) 1. 厚生年金基金の代行部分を含めて記載しております。 2. 一部の子会社は、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. 上記の年金資産以外で、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができない複数事業主制度の年金資産額は、17,425百万円であります。なお、自社の拠出に対応する年金資産の額の算出は、制度の加入人数の比率によっております。 | (注) 1. 厚生年金基金の代行部分を含めて記載しております。 2. 一部の子会社は、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. 上記の年金資産以外で、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができない複数事業主制度の年金資産額は、15,081百万円であります。なお、自社の拠出に対応する年金資産の額の算出は、制度の加入人数の比率によっております。 |

3. 退職給付費用に関する事項

| | 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) |
|-----------------------|--|--|
| イ. 勤務費用 | 9,351 (注)2, 3, 4 | 9,647 (注)2, 3, 4 |
| ロ. 利息費用 | 2,557 | 2,636 |
| ハ. 期待運用収益 | △1,266 | △1,175 |
| ニ. 数理計算上の差異の費用処理額 | 1,218 | 1,853 |
| ホ. 過去勤務債務の費用処理額 | 186 | 257 |
| ヘ. 退職給付費用 (イ+ロ+ハ+ニ+ホ) | 12,046 | 13,218 |

| 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) |
|--|--|
| <p>(注) 1. 厚生年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。</p> <p>2. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は「イ. 勤務費用」に計上しております。</p> <p>3. 自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができない複数事業主制度への掛金拠出額831百万円は、「イ. 勤務費用」に計上しております。</p> <p>4. 在外子会社の確定拠出型退職給付制度への掛金拠出額1,397百万円は、「イ. 勤務費用」に計上しております。</p> <p>5. 上記退職給付費用以外に、臨時割増退職金7,467百万円を支払っており、販売費及び一般管理費として37百万円を、特別損失として7,430百万円を計上しております。</p> | <p>(注) 1. 厚生年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。</p> <p>2. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は「イ. 勤務費用」に計上しております。</p> <p>3. 自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができない複数事業主制度への掛金拠出額877百万円は、「イ. 勤務費用」に計上しております。</p> <p>4. 在外子会社の確定拠出型退職給付制度への掛金拠出額1,476百万円は、「イ. 勤務費用」に計上しております。</p> <p>5. 上記退職給付費用以外に、臨時割増退職金371百万円を支払っており、販売費及び一般管理費として92百万円を、事業撤退損失（特別損失）として279百万円を計上しております。</p> |

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) |
|-------------------|--|--|
| イ. 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 |
| ロ. 割引率 | 2.0%~2.5% | 2.0%~2.5% |
| ハ. 期待運用収益率 | 0.8%~4.0% | 1.4%~4.0% |
| ニ. 数理計算上の差異の処理年数 | 主として18年（発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌連結会計年度から費用処理することとしております。） | 主として18年（発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌連結会計年度から費用処理することとしております。） |
| ホ. 過去勤務債務の処理年数 | 14年~18年 | 14年~18年 |

(税効果会計関係)

| 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------------------------|---------------|--|---------------|-----------|------|----------|------------|----------|---------|---------|-----------|---------|-------|---------|----------|---------|------------|---------|-------|----------|-----|----------|------------------|------------------|--------|-----------|------------------|------------------|---------------|--|-------|------------|--------------|-----------|----------|--------|-------|--------|-----|----------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------|-----------|-------------|----------|---------------------------|------|---------------------|--------|---------------------------|----------|--|--|--------------------------|---------------|--|---------------|-----------|------|----------|------------|---------|---------|---------|-----------|---------|-------|---------|----------|---------|------------|---------|-------|---------|-----|----------|------------------|-----------------|--------|-----------|------------------|------------------|---------------|--|-------|------------|--------------|-----------|----------|--------|-------|--------|-----|----------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------|-----------|-------------|----------|---------------------------|-----|---------------------|--------|---------------------------|----------|
| <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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">当連結会計年度 (平成18年 3月31日)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入限度超過</td> <td style="text-align: right;">20,933百万円</td> </tr> <tr> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">10,114 "</td> </tr> <tr> <td>固定資産の減損損失等</td> <td style="text-align: right;">10,541 "</td> </tr> <tr> <td>製品保証引当金</td> <td style="text-align: right;">8,318 "</td> </tr> <tr> <td>固定資産未実現利益</td> <td style="text-align: right;">6,382 "</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">6,296 "</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">5,458 "</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産未実現利益</td> <td style="text-align: right;">5,240 "</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">17,843 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">14,423 "</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">105,548 "</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">△18,149 "</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">87,399百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">△16,364百万円</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△14,442 "</td> </tr> <tr> <td>土地再評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△703 "</td> </tr> <tr> <td>圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">△468 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△3,085 "</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債 合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△35,062百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">52,337百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>流動資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">32,992百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">23,612 "</td> </tr> <tr> <td>流動負債－繰延税金負債 (流動負債－その他)</td> <td style="text-align: right;">△4 "</td> </tr> <tr> <td>固定負債－土地再評価に係る繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">△703 "</td> </tr> <tr> <td>固定負債－繰延税金負債 (固定負債－その他)</td> <td style="text-align: right;">△3,560 "</td> </tr> </tbody> </table> | | 当連結会計年度 (平成18年 3月31日) | 繰延税金資産 | | 退職給付引当金繰入限度超過 | 20,933百万円 | 未払費用 | 10,114 " | 固定資産の減損損失等 | 10,541 " | 製品保証引当金 | 8,318 " | 固定資産未実現利益 | 6,382 " | 賞与引当金 | 6,296 " | たな卸資産評価損 | 5,458 " | たな卸資産未実現利益 | 5,240 " | 繰越欠損金 | 17,843 " | その他 | 14,423 " | 繰延税金資産 小計 | 105,548 " | 評価性引当金 | △18,149 " | 繰延税金資産 合計 | 87,399百万円 | 繰延税金負債 | | 減価償却費 | △16,364百万円 | その他有価証券評価差額金 | △14,442 " | 土地再評価差額金 | △703 " | 圧縮積立金 | △468 " | その他 | △3,085 " | 繰延税金負債 合計 | △35,062百万円 | 繰延税金資産の純額 | 52,337百万円 | 流動資産－繰延税金資産 | 32,992百万円 | 固定資産－繰延税金資産 | 23,612 " | 流動負債－繰延税金負債 (流動負債－その他) | △4 " | 固定負債－土地再評価に係る繰延税金負債 | △703 " | 固定負債－繰延税金負債 (固定負債－その他) | △3,560 " | <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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 80%;"></th> <th style="text-align: right; border-bottom: 1px solid black;">当連結会計年度 (平成17年 3月31日)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入限度超過</td> <td style="text-align: right;">22,473百万円</td> </tr> <tr> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">11,075 "</td> </tr> <tr> <td>在外子会社の減損損失</td> <td style="text-align: right;">7,760 "</td> </tr> <tr> <td>製品保証引当金</td> <td style="text-align: right;">7,637 "</td> </tr> <tr> <td>固定資産未実現利益</td> <td style="text-align: right;">6,552 "</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">6,177 "</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産評価損</td> <td style="text-align: right;">6,016 "</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産未実現利益</td> <td style="text-align: right;">4,444 "</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">7,628 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">15,204 "</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">94,966 "</td> </tr> <tr> <td>評価性引当金</td> <td style="text-align: right;">△11,890 "</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産 合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">83,076百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">△15,261百万円</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△11,496 "</td> </tr> <tr> <td>土地再評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△478 "</td> </tr> <tr> <td>圧縮積立金</td> <td style="text-align: right;">△468 "</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△2,455 "</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債 合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△30,158百万円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">52,918百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>流動資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">34,859百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産－繰延税金資産</td> <td style="text-align: right;">24,481 "</td> </tr> <tr> <td>流動負債－繰延税金負債 (流動負債－その他)</td> <td style="text-align: right;">－ "</td> </tr> <tr> <td>固定負債－土地再評価に係る繰延税金負債</td> <td style="text-align: right;">△478 "</td> </tr> <tr> <td>固定負債－繰延税金負債 (固定負債－その他)</td> <td style="text-align: right;">△5,944 "</td> </tr> </tbody> </table> | | 当連結会計年度 (平成17年 3月31日) | 繰延税金資産 | | 退職給付引当金繰入限度超過 | 22,473百万円 | 未払費用 | 11,075 " | 在外子会社の減損損失 | 7,760 " | 製品保証引当金 | 7,637 " | 固定資産未実現利益 | 6,552 " | 賞与引当金 | 6,177 " | たな卸資産評価損 | 6,016 " | たな卸資産未実現利益 | 4,444 " | 繰越欠損金 | 7,628 " | その他 | 15,204 " | 繰延税金資産 小計 | 94,966 " | 評価性引当金 | △11,890 " | 繰延税金資産 合計 | 83,076百万円 | 繰延税金負債 | | 減価償却費 | △15,261百万円 | その他有価証券評価差額金 | △11,496 " | 土地再評価差額金 | △478 " | 圧縮積立金 | △468 " | その他 | △2,455 " | 繰延税金負債 合計 | △30,158百万円 | 繰延税金資産の純額 | 52,918百万円 | 流動資産－繰延税金資産 | 34,859百万円 | 固定資産－繰延税金資産 | 24,481 " | 流動負債－繰延税金負債 (流動負債－その他) | － " | 固定負債－土地再評価に係る繰延税金負債 | △478 " | 固定負債－繰延税金負債 (固定負債－その他) | △5,944 " |
| | 当連結会計年度 (平成18年 3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金繰入限度超過 | 20,933百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払費用 | 10,114 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産の減損損失等 | 10,541 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 製品保証引当金 | 8,318 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産未実現利益 | 6,382 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 6,296 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| たな卸資産評価損 | 5,458 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| たな卸資産未実現利益 | 5,240 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金 | 17,843 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 14,423 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 小計 | 105,548 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当金 | △18,149 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 合計 | 87,399百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | △16,364百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | △14,442 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地再評価差額金 | △703 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 圧縮積立金 | △468 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | △3,085 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 合計 | △35,062百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 52,337百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産－繰延税金資産 | 32,992百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産－繰延税金資産 | 23,612 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債－繰延税金負債 (流動負債－その他) | △4 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債－土地再評価に係る繰延税金負債 | △703 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債－繰延税金負債 (固定負債－その他) | △3,560 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 当連結会計年度 (平成17年 3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金繰入限度超過 | 22,473百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払費用 | 11,075 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 在外子会社の減損損失 | 7,760 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 製品保証引当金 | 7,637 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産未実現利益 | 6,552 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 6,177 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| たな卸資産評価損 | 6,016 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| たな卸資産未実現利益 | 4,444 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金 | 7,628 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 15,204 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 小計 | 94,966 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当金 | △11,890 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 合計 | 83,076百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | △15,261百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | △11,496 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地再評価差額金 | △478 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 圧縮積立金 | △468 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | △2,455 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 合計 | △30,158百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 52,918百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産－繰延税金資産 | 34,859百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産－繰延税金資産 | 24,481 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債－繰延税金負債 (流動負債－その他) | － " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債－土地再評価に係る繰延税金負債 | △478 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債－繰延税金負債 (固定負債－その他) | △5,944 " | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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) |
|---|---|
| 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に重要な差異がある時の、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 | 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に重要な差異がある時の、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 <u>40.5%</u> (調整) | 法定実効税率 <u>40.5%</u> (調整) |
| 評価性引当金の増減及び欠損金の利用による影響等 20.2% | 子会社の評価性引当金の増減及び欠損金の利用による影響等 19.8% |
| 過年度法人税等修正及び還付 2.8% | 過年度法人税等修正及び還付 Δ 1.6% |
| 過年度法人税等調整額修正 Δ 6.8% | — —% |
| — —% | 米国子会社における過年度税金費用修正額 15.8% |
| 法人税等の特別控除税額 Δ 6.1% | 法人税等の特別控除税額 Δ 5.4% |
| 交際費等損金不算入費用 1.1% | 交際費等損金不算入費用 1.6% |
| 持分法による投資利益 Δ 2.0% | — —% |
| 連結調整勘定償却額 Δ 4.6% | 連結調整勘定償却額 Δ 59.0% |
| その他 0.0% | その他 0.9% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 <u>45.1%</u> | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 <u>12.6%</u> |

II. 平成18年3月期 個別財務諸表の概要

(貸借対照表関係)

| 第75期 (平成18年3月31日) | 第74期 (平成17年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------|-----------|-----|-------|------|----------|----|---------|---|-----------|-------|----------|---------------|------------|---------------|----------|--------------|---|-----|----------|----------|---------|--------------|---------|-----|------------|-------|--|----|------------|-----------|--|----------------|-----------|--------|-----|-----|-----------|---|----|-----------|-----|-------|------|----------|----|---------|---|-----------|------------|----------|-------|---------|---|-----------|---------------|------------|---------------|----------|--------------|---|-----|----------|----------|---------|--------------|---------|-----|------------|-------|--|----|------------|----------------|-----------|--------|----------|-----|-----------|
| <p>1. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">10,107百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">668 〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">15,970 〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,014 〃</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">27,759百万円</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">は工場財団として</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">7,020百万円</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">の担保に供しております。</p> <p>2. 偶発債務</p> <p>(1) 金融機関よりの借入金に対する保証債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">スバルファイナンス株式会社</td> <td style="text-align: right;">100,350百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">スバル オブ インディアナ</td> <td style="text-align: right;">29,368 〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">オートモーティブ インク</td> <td style="text-align: right;">〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">従業員</td> <td style="text-align: right;">23,401 〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">輸送機工業(株)</td> <td style="text-align: right;">3,120 〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">スバル興産株式会社他3社</td> <td style="text-align: right;">2,265 〃</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">(計)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">158,504百万円</td> </tr> </table> <p>(2) 関係会社に対する保証類似行為に基づく金額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">24百万円</td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">158,528百万円</td> </tr> </table> <p>3. 特別目的会社に対する譲渡資産残高</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">18,174百万円</td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> </table> <p>4. 借入コミットメントに係る借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入コミットメントの総借入枠</td> <td style="text-align: right;">43,000百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">— 〃</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">43,000百万円</td> </tr> </table> <p>5. 自己株式</p> <p style="padding-left: 20px;">当社が保有する自己株式数は、普通株式 65,897,206株であります。</p> <p>6. 配当制限</p> <p style="padding-left: 20px;">商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時 価を付したことにより増加した純資産額は19,920 百万円であります。</p> | 建物 | 10,107百万円 | 構築物 | 668 〃 | 機械装置 | 15,970 〃 | 土地 | 1,014 〃 | 計 | 27,759百万円 | 長期借入金 | 7,020百万円 | スバルファイナンス株式会社 | 100,350百万円 | スバル オブ インディアナ | 29,368 〃 | オートモーティブ インク | 〃 | 従業員 | 23,401 〃 | 輸送機工業(株) | 3,120 〃 | スバル興産株式会社他3社 | 2,265 〃 | (計) | 158,504百万円 | 24百万円 | | 合計 | 158,528百万円 | 18,174百万円 | | 借入コミットメントの総借入枠 | 43,000百万円 | 借入実行残高 | — 〃 | 差引額 | 43,000百万円 | <p>1. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">15,689百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">構築物</td> <td style="text-align: right;">822 〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">機械装置</td> <td style="text-align: right;">21,981 〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,196 〃</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">39,688百万円</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">は工場財団として</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一年内返済長期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,700百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">7,010 〃</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,710百万円</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">の担保に供しております。</p> <p>2. 偶発債務</p> <p>(1) 金融機関よりの借入金に対する保証債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">スバルファイナンス株式会社</td> <td style="text-align: right;">121,150百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">スバル オブ インディアナ</td> <td style="text-align: right;">42,549 〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">オートモーティブ インク</td> <td style="text-align: right;">〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">従業員</td> <td style="text-align: right;">24,466 〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">輸送機工業(株)</td> <td style="text-align: right;">5,802 〃</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">スバル興産株式会社他5社</td> <td style="text-align: right;">3,546 〃</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">(計)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">197,513百万円</td> </tr> </table> <p>(2) 関係会社に対する保証類似行為に基づく金額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;">53百万円</td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">197,566百万円</td> </tr> </table> <p>3. —</p> <p>4. 借入コミットメントに係る借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入コミットメントの総借入枠</td> <td style="text-align: right;">53,000百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">10,000 〃</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">43,000百万円</td> </tr> </table> <p>5. 自己株式</p> <p style="padding-left: 20px;">当社が保有する自己株式数は、普通株式 3,361,911株であります。</p> <p>6. 配当制限</p> <p style="padding-left: 20px;">商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時 価を付したことにより増加した純資産額は16,262 百万円であります。</p> | 建物 | 15,689百万円 | 構築物 | 822 〃 | 機械装置 | 21,981 〃 | 土地 | 1,196 〃 | 計 | 39,688百万円 | 一年内返済長期借入金 | 3,700百万円 | 長期借入金 | 7,010 〃 | 計 | 10,710百万円 | スバルファイナンス株式会社 | 121,150百万円 | スバル オブ インディアナ | 42,549 〃 | オートモーティブ インク | 〃 | 従業員 | 24,466 〃 | 輸送機工業(株) | 5,802 〃 | スバル興産株式会社他5社 | 3,546 〃 | (計) | 197,513百万円 | 53百万円 | | 合計 | 197,566百万円 | 借入コミットメントの総借入枠 | 53,000百万円 | 借入実行残高 | 10,000 〃 | 差引額 | 43,000百万円 |
| 建物 | 10,107百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 668 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置 | 15,970 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 1,014 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 27,759百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 7,020百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| スバルファイナンス株式会社 | 100,350百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| スバル オブ インディアナ | 29,368 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| オートモーティブ インク | 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 従業員 | 23,401 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 輸送機工業(株) | 3,120 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| スバル興産株式会社他3社 | 2,265 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (計) | 158,504百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 24百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 158,528百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 18,174百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借入コミットメントの総借入枠 | 43,000百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | — 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 43,000百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 15,689百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 822 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置 | 21,981 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 1,196 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 39,688百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一年内返済長期借入金 | 3,700百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 7,010 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 10,710百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| スバルファイナンス株式会社 | 121,150百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| スバル オブ インディアナ | 42,549 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| オートモーティブ インク | 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 従業員 | 24,466 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 輸送機工業(株) | 5,802 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| スバル興産株式会社他5社 | 3,546 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (計) | 197,513百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 53百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 197,566百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借入コミットメントの総借入枠 | 53,000百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | 10,000 〃 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 43,000百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 第75期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | 第74期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) | | |
|---------------------------------------|--------|----------|---------------------------------------|---------|----------|
| 1. 販売費及び一般管理費の中の主な科目は、次のとおりであります。 | 販売費 | 一般管理費 | 1. 販売費及び一般管理費の中の主な科目は、次のとおりであります。 | 販売費 | 一般管理費 |
| | 百万円 | 百万円 | | 百万円 | 百万円 |
| 給料及び賞与手当 | 5,769 | 2,457 | 給料及び賞与手当 | 5,894 | 2,592 |
| 運賃梱包費 | 12,432 | 19 | 運賃梱包費 | 12,674 | 22 |
| 販売奨励金 | 22,875 | — | 販売奨励金 | 20,913 | — |
| 広告宣伝費 | 20,405 | 183 | 広告宣伝費 | 23,267 | 232 |
| 研究開発費 | — | 46,683 | 研究開発費 | — | 52,854 |
| 2. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。 | | | 2. 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。 | | |
| 土地 | | 507百万円 | 土地 | | 474百万円 |
| その他 | | 27 " | その他 | | 11 " |
| 計 | | 534百万円 | 計 | | 485百万円 |
| 3. 固定資産売却・除却損の内訳は、次のとおりであります。 | | | 3. 固定資産売却・除却損の内訳は、次のとおりであります。 | | |
| 建物 | | 519百万円 | 建物 | | 420百万円 |
| 機械装置 | | 921 " | 機械装置 | 1,187 " | |
| 車両運搬具 | | 174 " | 車両運搬具 | 88 " | |
| 工具器具備品 | | 131 " | 工具器具備品 | 199 " | |
| その他 | | 136 " | その他 | 354 " | |
| 計 | | 1,881百万円 | 計 | | 2,248百万円 |

(税効果会計関係)

| 第75期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 第74期 (自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日) |
|--|--|
| 1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 | 1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 |
| 当期末 (平成18年3月31日) | 前期末 (平成17年3月31日) |
| 繰延税金資産 (短期) | 繰延税金資産 (短期) |
| 未払事業税 | 未払事業税 |
| 617百万円 | 96百万円 |
| たな卸資産評価損 | たな卸資産評価損 |
| 4,440 " | 4,513 " |
| 賞与引当金 | 賞与引当金 |
| 4,074 " | 3,968 " |
| 製品保証引当金 | 製品保証引当金 |
| 2,861 " | 3,297 " |
| その他 | その他 |
| 5,641 " | 5,380 " |
| 計 | 計 |
| 17,633百万円 | 17,254百万円 |
| 繰延税金資産 (長期) | 繰延税金資産 (長期) |
| 投資有価証券評価損 | 投資有価証券評価損 |
| 250百万円 | 649百万円 |
| 関係会社株式評価損 | 関係会社株式評価損 |
| 23,453 " | 18,647 " |
| 貸倒引当金繰入限度超過 | 貸倒引当金繰入限度超過 |
| 2,450 " | 2,306 " |
| 退職給付引当金繰入限度超過 | 退職給付引当金繰入限度超過 |
| 12,680 " | 14,417 " |
| — | — |
| — " | — " |
| その他 | その他 |
| 3,223 " | 2,729 " |
| 繰延税金資産 小計 | 繰延税金資産 小計 |
| 42,056 " | 40,610百万円 |
| 評価性引当金 | — |
| △3,409 " | — " |
| 繰延税金資産 合計 | 繰延税金資産 合計 |
| 56,280百万円 | 57,864百万円 |
| 繰延税金負債 (長期) | 繰延税金負債 (長期) |
| 其他有価証券評価差額金 | 其他有価証券評価差額金 |
| △13,558百万円 | △11,069百万円 |
| 圧縮積立金 | 圧縮積立金 |
| △468百万円 | △468百万円 |
| 計 | 計 |
| △14,026百万円 | △11,537百万円 |
| 繰延税金資産の純額 | 繰延税金資産の純額 |
| 42,254百万円 | 46,327百万円 |
| 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 | 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 |
| 法定実効税率 | 法定実効税率 |
| 40.5% | 40.5% |
| (調整) | (調整) |
| 交際費等損金不算入費用 | 交際費等損金不算入費用 |
| 0.8% | 5.5% |
| 配当金等益金不算入 | 配当金等益金不算入 |
| △1.1% | △6.8% |
| 住民税均等割 | 住民税均等割 |
| 0.2% | 1.6% |
| 法人税額の特別控除税額 | 法人税額の特別控除税額 |
| △9.1% | △37.9% |
| 過年度法人税等修正 | 過年度法人税等修正 |
| 3.9% | 9.2% |
| 過年度法人税等調整額修正 | — |
| △5.9% | —% |
| 評価性引当金 | — |
| 17.8% | —% |
| その他 | その他 |
| △0.7% | △4.1% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 |
| 46.4% | 8.0% |

〔訂正事項〕

I. 平成18年3月期 決算短信(連結)

【訂正箇所】

4. 連結財務諸表等 (セグメント情報) 24ページ

(訂正前)

(1) 事業の種類別セグメント情報

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) (単位:百万円)

| | 自動車 | 産業機器 | 航空宇宙 | その他 | 計 | 消去又は 全社 | 連 結 |
|---------------------|----------------|--------|---------|------------|-----------|------------|-----------|
| II. 資産、減価償却費及び資本的支出 | | | | | | | |
| 資 産 | 1,110,445 | 56,621 | 147,557 | 68,435 | 1,383,058 | △34,658 | 1,348,400 |
| 減 価 償 却 費 | 74,431 | 1,795 | 1,941 | 1,906 | 80,073 | — | 80,073 |
| 資 本 的 支 出 | <u>109,821</u> | 1,195 | 7,605 | <u>668</u> | 119,289 | — | 119,289 |

(訂正後)

(1) 事業の種類別セグメント情報

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) (単位:百万円)

| | 自動車 | 産業機器 | 航空宇宙 | その他 | 計 | 消去又は 全社 | 連 結 |
|--|----------------|--------|---------|------------|--------------|------------|--------------|
| II. 資産、減価償却費、 減損損失 及び資本的支出 | | | | | | | |
| 資 産 | 1,110,445 | 56,621 | 147,557 | 68,435 | 1,383,058 | △34,658 | 1,348,400 |
| 減 価 償 却 費 | 74,431 | 1,795 | 1,941 | 1,906 | 80,073 | — | 80,073 |
| 減 損 損 失 | <u>3,968</u> | — | — | <u>96</u> | <u>4,064</u> | — | <u>4,064</u> |
| 資 本 的 支 出 | <u>109,955</u> | 1,195 | 7,605 | <u>534</u> | 119,289 | — | 119,289 |

以上