

【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】 2026年3月16日

【事業年度】 第66期（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

【会社名】 株式会社ビー・エム・エル

【英訳名】 BML, INC.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 近藤 健介

【本店の所在の場所】 東京都渋谷区千駄ヶ谷五丁目21番3号

【電話番号】 03(3350)0111(代表)

【事務連絡者氏名】 代表取締役専務執行役員企画本部長 武部 憲尚

【最寄りの連絡場所】 東京都渋谷区千駄ヶ谷五丁目21番3号

【電話番号】 03(3350)0111(代表)

【事務連絡者氏名】 代表取締役専務執行役員企画本部長 武部 憲尚

【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】

2021年6月29日に提出いたしました第66期（自 2020年4月1日 至 2021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

(2) 提出会社の経営指標等

第2 【事業の状況】

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

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】

【注記事項】

(退職給付関係)

(税効果会計関係)

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

【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】

回次	第62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高 (百万円)	111,243	113,502	117,129	120,732	138,571
経常利益 (百万円)	9,711	9,811	10,880	10,211	20,803
親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	5,948	5,988	6,646	6,375	13,711
包括利益 (百万円)	6,917	7,160	6,563	6,639	14,638
純資産額 (百万円)	70,647	76,222	81,127	80,422	93,123
総資産額 (百万円)	104,244	109,438	115,972	116,273	139,174
1株当たり純資産額 (円)	1,581.60	1,703.27	1,809.34	1,873.36	2,174.27
1株当たり当期純利益金額 (円)	140.03	140.83	156.07	151.27	337.44
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	139.55	140.44	155.83	151.07	337.09
自己資本比率 (%)	64.5	66.3	66.5	65.4	63.5
自己資本利益率 (%)	9.2	8.6	8.9	8.3	16.7
株価収益率 (倍)	17.5	19.3	20.6	19.2	11.3
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	11,307	12,079	12,507	12,771	19,574
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	5,239	3,538	3,940	5,213	4,584
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	2,856	2,983	3,041	8,784	3,382
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	38,122	43,679	49,204	48,246	59,853
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	4,882 (2,911)	3,902 (4,010)	3,882 (4,131)	4,067 (4,374)	4,178 (4,491)

【訂正後】

回次	第62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月	2017年 3月	2018年 3月	2019年 3月	2020年 3月	2021年 3月
売上高 (百万円)	111,243	113,502	117,129	120,732	138,571
経常利益 (百万円)	9,711	9,811	10,880	10,211	20,803
親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	5,948	5,988	6,646	6,375	13,711
包括利益 (百万円)	6,917	7,160	6,563	6,639	14,638
純資産額 (百万円)	70,647	76,222	81,127	80,422	93,123
総資産額 (百万円)	104,244	109,438	115,972	118,728	142,762
1株当たり純資産額 (円)	1,581.60	1,703.27	1,809.34	1,873.36	2,174.27
1株当たり当期純利益金額 (円)	140.03	140.83	156.07	151.27	337.44
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	139.55	140.44	155.83	151.07	337.09
自己資本比率 (%)	64.5	66.3	66.5	64.1	61.9
自己資本利益率 (%)	9.2	8.6	8.9	8.3	16.7
株価収益率 (倍)	17.5	19.3	20.6	19.2	11.3
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	11,307	12,079	12,507	12,771	19,574
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	5,239	3,538	3,940	5,213	4,584
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	2,856	2,983	3,041	8,784	3,382
現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円)	38,122	43,679	49,204	48,246	59,853
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	4,882 (2,911)	3,902 (4,010)	3,882 (4,131)	4,067 (4,374)	4,178 (4,491)

(2) 提出会社の経営指標等

【訂正前】

回次	第62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高 (百万円)	87,452	89,129	92,309	95,002	110,583
経常利益 (百万円)	6,535	6,676	7,471	6,921	14,913
当期純利益 (百万円)	4,614	4,721	5,303	4,955	10,562
資本金 (百万円)	6,045	6,045	6,045	6,045	6,045
発行済株式総数 (株)	44,014,726	44,014,726	44,014,726	44,014,726	44,014,726
純資産額 (百万円)	54,927	58,350	61,933	59,792	68,585
総資産額 (百万円)	84,615	88,110	93,084	<u>91,790</u>	<u>108,981</u>
1株当たり純資産額 (円)	1,289.41	1,368.60	1,452.27	1,470.46	1,686.26
1株当たり配当額 (円)	35.00	35.00	38.00	45.00	70.00
(内、1株当たり 中間配当額) (円)	(17.50)	(17.50)	(19.00)	(20.00)	(20.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	108.61	111.02	124.53	117.57	259.95
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)	108.24	110.71	124.34	117.41	259.68
自己資本比率 (%)	64.7	66.1	66.5	<u>65.1</u>	<u>62.9</u>
自己資本利益率 (%)	8.7	8.4	8.8	8.2	16.5
株価収益率 (倍)	22.6	24.5	25.8	24.7	14.7
配当性向 (%)	32.2	31.5	30.5	38.3	26.9
従業員数 (名)	2,464	2,176	2,153	2,259	2,350
(外、平均臨時雇用者数)	(941)	(1,451)	(1,520)	(1,577)	(1,633)
株主総利回り (%)	114.0	127.8	152.2	140.3	185.7
(比較指標：配当込みTOPIX) (%)	(114.7)	(132.9)	(126.2)	(114.2)	(162.3)
最高株価 (円)	5,876 2,938	3,045	3,600	4,085	3,965
最低株価 (円)	4,085 2,042.5	2,143	2,547	2,307	2,438

【訂正後】

回次		第62期	第63期	第64期	第65期	第66期
決算年月		2017年 3月	2018年 3月	2019年 3月	2020年 3月	2021年 3月
売上高	(百万円)	87,452	89,129	92,309	95,002	110,583
経常利益	(百万円)	6,535	6,676	7,471	6,921	14,913
当期純利益	(百万円)	4,614	4,721	5,303	4,955	10,562
資本金	(百万円)	6,045	6,045	6,045	6,045	6,045
発行済株式総数	(株)	44,014,726	44,014,726	44,014,726	44,014,726	44,014,726
純資産額	(百万円)	54,927	58,350	61,933	59,792	68,585
総資産額	(百万円)	84,615	88,110	93,084	94,124	111,677
1株当たり純資産額	(円)	1,289.41	1,368.60	1,452.27	1,470.46	1,686.26
1株当たり配当額	(円)	35.00	35.00	38.00	45.00	70.00
(内、1株当たり 中間配当額)	(円)	(17.50)	(17.50)	(19.00)	(20.00)	(20.00)
1株当たり当期純利益金額	(円)	108.61	111.02	124.53	117.57	259.95
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	(円)	108.24	110.71	124.34	117.41	259.68
自己資本比率	(%)	64.7	66.1	66.5	63.5	61.4
自己資本利益率	(%)	8.7	8.4	8.8	8.2	16.5
株価収益率	(倍)	22.6	24.5	25.8	24.7	14.7
配当性向	(%)	32.2	31.5	30.5	38.3	26.9
従業員数 (外、平均臨時雇用者数)	(名)	2,464 (941)	2,176 (1,451)	2,153 (1,520)	2,259 (1,577)	2,350 (1,633)
株主総利回り	(%)	114.0	127.8	152.2	140.3	185.7
(比較指標：配当込みTOPIX)	(%)	(114.7)	(132.9)	(126.2)	(114.2)	(162.3)
最高株価	(円)	5,876 2,938	3,045	3,600	4,085	3,965
最低株価	(円)	4,085 2,042.5	2,143	2,547	2,307	2,438

第2 【事業の状況】

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

【訂正前】

d．固定資産

当連結会計年度末における固定資産の残高は40,224百万円（前連結会計年度末39,663百万円）となり、561百万円増加しました。主たる原因として有形固定資産の建物及び構築物が375百万円増加したことなどによるものです。

e．負債

当連結会計年度末における負債の残高は46,051百万円（前連結会計年度末35,850百万円）となり、10,200百万円増加しました。主たる原因として、支払手形及び買掛金が4,542百万円、未払法人税等が4,302百万円、未払金が1,951百万円増加した一方、退職給付にかかる負債が1,085百万円減少したことなどによるものです。

【訂正後】

d．固定資産

当連結会計年度末における固定資産の残高は43,812百万円（前連結会計年度末42,118百万円）となり、1,694百万円増加しました。主たる原因として有形固定資産の建物及び構築物が375百万円増加したことなどによるものです。

e．負債

当連結会計年度末における負債の残高は49,639百万円（前連結会計年度末38,305百万円）となり、11,334百万円増加しました。主たる原因として、支払手形及び買掛金が4,542百万円、未払法人税等が4,302百万円、未払金が1,951百万円増加したことなどによるものです。

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】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	51,213	63,478
受取手形及び売掛金	21,175	30,410
商品及び製品	262	324
仕掛品	545	691
原材料及び貯蔵品	2,324	3,018
その他	1,194	1,106
貸倒引当金	105	80
流動資産合計	76,610	98,950
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	³ 8,896	³ 9,272
土地	³ 13,556	³ 13,553
リース資産（純額）	3,068	2,915
その他（純額）	4,234	4,944
有形固定資産合計	¹ 29,755	¹ 30,685
無形固定資産		
その他	4,039	3,807
無形固定資産合計	4,039	3,807
投資その他の資産		
投資有価証券	² 2,315	² 1,793
繰延税金資産	2,192	2,375
その他	1,454	1,646
貸倒引当金	93	83
投資その他の資産合計	5,868	5,731
固定資産合計	39,663	40,224
資産合計	116,273	139,174
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	15,762	20,305
リース債務	1,224	1,216
未払法人税等	1,453	5,756
賞与引当金	3,198	3,419
未払金	5,356	7,307
その他	³ 2,041	³ 2,402
流動負債合計	29,036	40,407
固定負債		
リース債務	2,200	2,037
役員退職慰労引当金	236	246
退職給付に係る負債	3,952	2,866
その他	425	494
固定負債合計	6,813	5,644

負債合計

35,850	46,051
--------	--------

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	6,045	6,045
資本剰余金	6,705	6,705
利益剰余金	69,337	81,220
自己株式	6,701	6,651
株主資本合計	75,387	87,320
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	671	496
退職給付に係る調整累計額	40	560
その他の包括利益累計額合計	712	1,057
新株予約権	59	44
非支配株主持分	4,263	4,701
純資産合計	80,422	93,123
負債純資産合計	116,273	139,174

【訂正後】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	51,213	63,478
受取手形及び売掛金	21,175	30,410
商品及び製品	262	324
仕掛品	545	691
原材料及び貯蔵品	2,324	3,018
その他	1,194	1,106
貸倒引当金	105	80
流動資産合計	76,610	98,950
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	³ 8,896	³ 9,272
土地	³ 13,556	³ 13,553
リース資産（純額）	3,068	2,915
その他（純額）	4,234	4,944
有形固定資産合計	¹ 29,755	¹ 30,685
無形固定資産		
その他	4,039	3,807
無形固定資産合計	4,039	3,807
投資その他の資産		
投資有価証券	² 2,315	² 1,793
退職給付に係る資産	2,454	3,626
繰延税金資産	2,192	2,375
その他	1,454	1,608
貸倒引当金	93	83
投資その他の資産合計	8,323	9,319
固定資産合計	42,118	43,812
資産合計	118,728	142,762
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	15,762	20,305
リース債務	1,224	1,216
未払法人税等	1,453	5,756
賞与引当金	3,198	3,419
未払金	5,356	7,307
その他	³ 2,041	³ 2,402
流動負債合計	29,036	40,407
固定負債		
リース債務	2,200	2,037
役員退職慰労引当金	236	246
退職給付に係る負債	6,406	6,454
その他	425	494
固定負債合計	9,268	9,232
負債合計	38,305	49,639

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	6,045	6,045
資本剰余金	6,705	6,705
利益剰余金	69,337	81,220
自己株式	6,701	6,651
株主資本合計	75,387	87,320
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	671	496
退職給付に係る調整累計額	40	560
その他の包括利益累計額合計	712	1,057
新株予約権	59	44
非支配株主持分	4,263	4,701
純資産合計	80,422	93,123
負債純資産合計	118,728	142,762

【注記事項】

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

【訂正前】

当社及び一部を除く連結子会社は、確定給付型の制度として、企業年金基金制度及び退職一時金制度を設けております。また、一部の連結子会社は、確定給付型及び確定拠出型の制度を併用しております。

【訂正後】

当社及び一部を除く連結子会社は、確定給付型の制度として、企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。また、一部の連結子会社は、確定給付型及び確定拠出型の制度を併用しております。

2. 確定給付制度

(4) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

【訂正前】

	(百万円)	
	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	15,520	15,891
年金資産	12,167	13,729
	3,352	2,161
非積立型制度の退職給付債務	599	666
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,952	2,828
退職給付に係る負債	3,952	2,866
退職給付に係る資産		38
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,952	2,828

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

【訂正後】

	(百万円)	
	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	9,846	10,221
年金資産	12,167	13,729
	2,321	3,507
非積立型制度の退職給付債務	6,274	6,336
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,952	2,828
退職給付に係る負債	6,406	6,454
退職給付に係る資産	2,454	3,626
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,952	2,828

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(税効果会計関係)

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

【訂正前】

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	1,202百万円	874百万円
役員退職慰労引当金及び 未払役員退職慰労金	58	84
賞与引当金	1,015	1,086
投資有価証券評価損	36	36
未払事業税及び事業所税	134	386
施設利用会員権評価損	64	64
資産除去債務相当額	102	101
繰越欠損金	46	28
その他	294	461
繰延税金資産小計	<u>2,955</u>	<u>3,124</u>
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	12	26
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	294	328
評価性引当額小計	<u>306</u>	<u>355</u>
繰延税金資産合計	<u>2,648</u>	<u>2,769</u>
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	128	128
その他有価証券評価差額金	311	215
その他	51	50
繰延税金負債合計	<u>491</u>	<u>393</u>
繰延税金資産(負債)の純額	<u>2,156百万円</u>	<u>2,375百万円</u>

【訂正後】

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	1,950百万円	1,983百万円
役員退職慰労引当金及び 未払役員退職慰労金	58	84
賞与引当金	1,015	1,086
投資有価証券評価損	36	36
未払事業税及び事業所税	134	386
施設利用会員権評価損	64	64
資産除去債務相当額	102	101
繰越欠損金	46	28
その他	294	461
繰延税金資産小計	<u>3,703</u>	<u>4,233</u>
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	12	26
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	294	328
評価性引当額小計	<u>306</u>	<u>355</u>
繰延税金資産合計	<u>3,396</u>	<u>3,877</u>
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	128	128
その他有価証券評価差額金	311	215
退職給付に係る資産	747	1,108
その他	51	50
繰延税金負債合計	<u>1,239</u>	<u>1,502</u>
繰延税金資産(負債)の純額	<u>2,156百万円</u>	<u>2,375百万円</u>

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

【訂正前】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	33,373	40,428
受取手形	136	209
売掛金	17,853	25,701
商品及び製品	140	191
仕掛品	419	502
原材料及び貯蔵品	1,725	2,191
前払費用	381	363
その他	477	589
貸倒引当金	79	56
流動資産合計	² 54,428	² 70,119
固定資産		
有形固定資産		
建物	¹ 6,166	¹ 6,577
構築物	128	168
機械及び装置	174	147
車両運搬具	7	4
工具、器具及び備品	2,324	2,845
土地	¹ 10,348	¹ 10,346
リース資産	2,258	2,296
建設仮勘定	11	313
有形固定資産合計	21,421	22,701
無形固定資産		
特許権	0	
借地権	222	222
ソフトウェア	2,654	2,442
リース資産	39	29
その他	327	435
無形固定資産合計	3,244	3,129
投資その他の資産		
投資有価証券	1,369	1,403
関係会社株式	9,049	9,049
出資金	55	55
長期貸付金	2	1
従業員に対する長期貸付金	2	1
破産更生債権等	15	5
長期前払費用	137	174
繰延税金資産	1,202	1,438
その他	875	907
貸倒引当金	15	5
投資その他の資産合計	12,694	13,030
固定資産合計	37,361	38,861
資産合計	91,790	108,981

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	14,171	17,593
短期借入金	¹ 910	¹ 910
リース債務	904	931
未払金	3,871	4,739
未払費用	389	429
未払法人税等	848	3,878
未払消費税等	579	1,474
賞与引当金	2,039	2,215
前受金	18	42
預り金	3,945	4,043
前受収益	56	57
資産除去債務	4	0
その他	0	53
流動負債合計	² 27,739	² 36,369
固定負債		
リース債務	1,611	1,629
退職給付引当金	2,399	2,030
資産除去債務	234	236
その他	13	128
固定負債合計	4,258	4,026
負債合計	31,998	40,395
純資産の部		
株主資本		
資本金	6,045	6,045
資本剰余金		
資本準備金	6,646	6,646
その他資本剰余金	58	58
資本剰余金合計	6,705	6,705
利益剰余金		
利益準備金	233	233
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	292	292
別途積立金	15,400	15,400
繰越利益剰余金	37,288	46,022
利益剰余金合計	53,214	61,949
自己株式	6,701	6,651
株主資本合計	59,263	68,048
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	468	492
評価・換算差額等合計	468	492
新株予約権	59	44
純資産合計	59,792	68,585
負債純資産合計	91,790	108,981

【訂正後】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	33,373	40,428
受取手形	136	209
売掛金	17,853	25,701
商品及び製品	140	191
仕掛品	419	502
原材料及び貯蔵品	1,725	2,191
前払費用	381	363
その他	477	589
貸倒引当金	79	56
流動資産合計	² 54,428	² 70,119
固定資産		
有形固定資産		
建物	¹ 6,166	¹ 6,577
構築物	128	168
機械及び装置	174	147
車両運搬具	7	4
工具、器具及び備品	2,324	2,845
土地	¹ 10,348	¹ 10,346
リース資産	2,258	2,296
建設仮勘定	11	313
有形固定資産合計	21,421	22,701
無形固定資産		
特許権	0	
借地権	222	222
ソフトウェア	2,654	2,442
リース資産	39	29
その他	327	435
無形固定資産合計	3,244	3,129
投資その他の資産		
投資有価証券	1,369	1,403
関係会社株式	9,049	9,049
出資金	55	55
長期貸付金	2	1
従業員に対する長期貸付金	2	1
破産更生債権等	15	5
長期前払費用	137	174
前払年金費用	2,334	2,696
繰延税金資産	1,202	1,438
その他	875	907
貸倒引当金	15	5
投資その他の資産合計	15,029	15,726
固定資産合計	39,695	41,558
資産合計	94,124	111,677

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	14,171	17,593
短期借入金	¹ 910	¹ 910
リース債務	904	931
未払金	3,871	4,739
未払費用	389	429
未払法人税等	848	3,878
未払消費税等	579	1,474
賞与引当金	2,039	2,215
前受金	18	42
預り金	3,945	4,043
前受収益	56	57
資産除去債務	4	0
その他	0	53
流動負債合計	² 27,739	² 36,369
固定負債		
リース債務	1,611	1,629
退職給付引当金	4,733	4,727
資産除去債務	234	236
その他	13	128
固定負債合計	6,592	6,722
負債合計	34,332	43,092
純資産の部		
株主資本		
資本金	6,045	6,045
資本剰余金		
資本準備金	6,646	6,646
その他資本剰余金	58	58
資本剰余金合計	6,705	6,705
利益剰余金		
利益準備金	233	233
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	292	292
別途積立金	15,400	15,400
繰越利益剰余金	37,288	46,022
利益剰余金合計	53,214	61,949
自己株式	6,701	6,651
株主資本合計	59,263	68,048
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	468	492
評価・換算差額等合計	468	492
新株予約権	59	44
純資産合計	59,792	68,585
負債純資産合計	94,124	111,677

【注記事項】

(税効果会計関係)

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

【訂正前】

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	730百万円	618百万円
賞与引当金	621	674
投資有価証券評価損	35	35
貸倒引当金	28	18
資産除去債務相当額	72	72
その他	204	517
繰延税金資産小計	<u>1,694</u>	<u>1,938</u>
評価性引当額	119	119
繰延税金資産合計	<u>1,574</u>	<u>1,818</u>
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	128	128
資産除去債務による固定資産影響額	39	36
その他有価証券評価差額金	204	214
繰延税金負債合計	<u>372</u>	<u>379</u>
繰延税金資産(負債)の純額	<u>1,202百万円</u>	<u>1,438百万円</u>

【訂正後】

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	1,441百万円	1,439百万円
賞与引当金	621	674
投資有価証券評価損	35	35
貸倒引当金	28	18
資産除去債務相当額	72	72
その他	204	517
繰延税金資産小計	<u>2,405</u>	<u>2,759</u>
評価性引当額	119	119
繰延税金資産合計	<u>2,285</u>	<u>2,640</u>
繰延税金負債		
固定資産圧縮積立金	128	128
資産除去債務による固定資産影響額	39	36
その他有価証券評価差額金	204	214
前払年金費用	<u>711</u>	<u>821</u>
繰延税金負債合計	<u>1,083</u>	<u>1,201</u>
繰延税金資産(負債)の純額	<u>1,202百万円</u>	<u>1,438百万円</u>