

(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

繰延税金資産

税務上の繰越欠損金	527 百万円
賞与引当金損金算入限度超過額	670
完成工事補償引当金損金算入限度超過額	139
未払事業税	323
退職給付引当金損金算入限度超過額	9,909
役員退職慰労引当金	396
ゴルフ施設利用権評価損	201
信託受益権評価損	106
その他	439
繰延税金資産小計	12,714
評価性引当額	527
繰延税金資産合計	12,187

繰延税金負債

退職給付信託設定損益	5,168
特定資産圧縮積立金	1,027
繰延税金資産の純額	5,992

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	42.0 %
(調 整)	
税効果を計上していない子会社欠損金	3.3
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.9
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.5
持分法による投資損益	0.2
住民税均等割等	1.5
その他	0.5
税効果会計適用後の法人税等の負担率	48.9