

【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】 平成23年3月8日

【事業年度】 第59期(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

【会社名】 株式会社共同紙販ホールディングス

【英訳名】 KYODO PAPER HOLDINGS

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 郡 司 勝 美

【本店の所在の場所】 東京都中央区晴海三丁目12番1号

【電話番号】 03-5548-7521(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員管理本部長 木 村 純 也

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区晴海三丁目12番1号

【電話番号】 03-5548-7521(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役員管理本部長 木 村 純 也

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪府中央区北浜一丁目8番16号)

1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

平成22年6月29日に提出いたしました第59期（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）有価証券報告書の記載事項の一部に訂正すべき事項がありましたので、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)

前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
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	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	繰延税金資産
貸倒引当金 89,806千円	貸倒引当金 94,524千円
賞与引当金 31,131	賞与引当金 29,709
退職給付引当金 160,035	退職給付引当金 163,227
未払事業税 5,145	未払事業税 1,067
土地有税評価減 170,879	土地有税評価減 126,164
減価償却 3,260	減価償却 2,997
電話加入権評価損 9,552	電話加入権評価損 9,552
子会社株式評価減 141,207	子会社株式評価減 141,207
投資有価証券評価損 76,108	投資有価証券評価損 2,233
ゴルフ会員権評価損 7,074	ゴルフ会員権評価損 7,074
のれん 308,214	のれん 291,993
繰越欠損金 1,075,237	繰越欠損金 1,053,731
その他有価証券評価差額金 3,808	その他有価証券評価差額金 36,284
その他 9,721	その他 639
小計 1,467,136	小計 1,375,142
評価性引当額 1,467,136	評価性引当額 1,375,142
繰延税金資産合計	繰延税金資産合計
繰延税金負債	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金	その他有価証券評価差額金
繰延税金負債合計	繰延税金負債合計
繰延税金負債の純額	繰延税金負債の純額
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との差異の原因となった主要な項目別の内訳
税金等調整前当期純損失を計上しているため記載を省略しております。	法定実効税率 40.7%
	(調整)
	交際費等永久に損金に算入されない項目 7.6
	評価性引当額取崩 31.1
	受取配当金等永久に益金に算入されない項目 3.8
	住民税均等割等 6.3
	過年度法人税等 6.8
	その他 1.5
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 25.0%

(訂正後)

前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
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	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	繰延税金資産
貸倒引当金 89,806千円	貸倒引当金 94,524千円
賞与引当金 31,131	賞与引当金 29,709
退職給付引当金 160,035	退職給付引当金 163,227
土地有税評価減 170,879	土地有税評価減 126,164
子会社株式評価減 141,207	子会社株式評価減 141,207
投資有価証券評価損 76,108	投資有価証券評価損 2,233
繰越欠損金 1,075,237	繰越欠損金 1,052,504
その他有価証券評価差額金 47,363	その他有価証券評価差額金 36,284
その他 30,945	その他 20,052
小計 1,822,714	小計 1,665,908
評価性引当額 1,822,714	評価性引当額 1,665,908
繰延税金資産合計	繰延税金資産合計
繰延税金負債	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金	その他有価証券評価差額金
繰延税金負債合計	繰延税金負債合計
繰延税金負債の純額	繰延税金負債の純額
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との差異の原因となった主要な項目別の内訳
税金等調整前当期純損失を計上しているため記載を省略しております。	法定実効税率 40.7%
	(調整)
	交際費等永久に損金に算入されない項目 7.6
	評価性引当額取崩 46.2
	<u>のれん償却</u> 15.1
	受取配当金等永久に益金に算入されない項目 3.8
	住民税均等割等 6.3
	過年度法人税等 6.8
	その他 1.5
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 25.0%

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)

前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
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	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	繰延税金資産
貸倒引当金繰入超過額	貸倒引当金繰入超過額
79,564千円	83,808千円
賞与引当金	賞与引当金
8,998	9,037
退職給付引当金	退職給付引当金
158,215	160,953
未払事業税	未払事業税
3,697	1,663
土地有税評価減	土地有税評価減
170,879	126,164
減価償却超過額	減価償却超過額
3,260	2,997
電話加入権評価損	電話加入権評価損
9,552	9,552
子会社株式評価減	子会社株式評価減
141,207	141,207
投資有価証券評価損	投資有価証券評価損
76,108	2,233
ゴルフ会員権評価損	ゴルフ会員権評価損
7,074	7,074
のれん	のれん
308,214	291,993
繰越欠損金	繰越欠損金
981,714	1,053,731
その他有価証券評価差額金	その他有価証券評価差額金
3,808	36,284
その他	その他
6,742	2,809
小計	小計
1,334,992	1,339,906
評価性引当額	評価性引当額
1,334,992	1,339,906
繰延税金資産合計	繰延税金資産合計
繰延税金負債	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金	その他有価証券評価差額金
繰延税金負債合計	繰延税金負債合計
繰延税金負債の純額	繰延税金負債の純額
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との差異の原因となった主要な項目別の内訳
税引前当期純損失を計上しているため記載を省略しております。	法定実効税率
	40.7%
	(調整)
	交際費等永久に損金に算入されない項目
	5.5
	評価性引当額取崩
	42.9
	受取配当金等永久に益金に算入されない項目
	3.3
	住民税均等割等
	6.3
	その他
	0.4
	税効果会計適用後の法人税等の負担率
	6.7%

(訂正後)

前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22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>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">79,564千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">8,998</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">158,215</td> </tr> <tr> <td>土地有税評価減</td> <td style="text-align: right;">170,879</td> </tr> <tr> <td>子会社株式評価減</td> <td style="text-align: right;">141,207</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">76,108</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">981,714</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">47,363</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">26,518</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,690,571</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">1,690,571</td> </tr> </table> <p>繰延税金資産合計</p> <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="border-bottom: 1px solid black;"></td> </tr> </table> <p>繰延税金負債合計</p> <p>繰延税金負債の純額</p>	貸倒引当金繰入超過額	79,564千円	賞与引当金	8,998	退職給付引当金	158,215	土地有税評価減	170,879	子会社株式評価減	141,207	投資有価証券評価損	76,108	繰越欠損金	981,714	その他有価証券評価差額金	47,363	その他	26,518	小計	1,690,571	評価性引当額	1,690,571	その他有価証券評価差額金		<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>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">83,808千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">9,037</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">160,953</td> </tr> <tr> <td>土地有税評価減</td> <td style="text-align: right;">126,164</td> </tr> <tr> <td>子会社株式評価減</td> <td style="text-align: right;">141,207</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">2,233</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">1,052,504</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">36,284</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">18,477</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,630,671</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">1,630,671</td> </tr> </table> <p>繰延税金資産合計</p> <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="border-bottom: 1px solid black;"></td> </tr> </table> <p>繰延税金負債合計</p> <p>繰延税金負債の純額</p>	貸倒引当金繰入超過額	83,808千円	賞与引当金	9,037	退職給付引当金	160,953	土地有税評価減	126,164	子会社株式評価減	141,207	投資有価証券評価損	2,233	繰越欠損金	1,052,504	その他有価証券評価差額金	36,284	その他	18,477	小計	1,630,671	評価性引当額	1,630,671	その他有価証券評価差額金	
貸倒引当金繰入超過額	79,564千円																																																
賞与引当金	8,998																																																
退職給付引当金	158,215																																																
土地有税評価減	170,879																																																
子会社株式評価減	141,207																																																
投資有価証券評価損	76,108																																																
繰越欠損金	981,714																																																
その他有価証券評価差額金	47,363																																																
その他	26,518																																																
小計	1,690,571																																																
評価性引当額	1,690,571																																																
その他有価証券評価差額金																																																	
貸倒引当金繰入超過額	83,808千円																																																
賞与引当金	9,037																																																
退職給付引当金	160,953																																																
土地有税評価減	126,164																																																
子会社株式評価減	141,207																																																
投資有価証券評価損	2,233																																																
繰越欠損金	1,052,504																																																
その他有価証券評価差額金	36,284																																																
その他	18,477																																																
小計	1,630,671																																																
評価性引当額	1,630,671																																																
その他有価証券評価差額金																																																	
<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要な項目別の内訳</p> <p>税引前当期純損失を計上しているため記載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要な項目別の内訳</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;">40.7%</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;">5.5</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額取崩</td> <td style="text-align: right;">64.2</td> </tr> <tr> <td><u>のれん償却</u></td> <td style="text-align: right;"><u>21.3</u></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;">3.3</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">6.3</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.4</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;">6.7%</td> </tr> </table>	法定実効税率	40.7%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	5.5	評価性引当額取崩	64.2	<u>のれん償却</u>	<u>21.3</u>	受取配当金等永久に益金に算入されない項目	3.3	住民税均等割等	6.3	その他	0.4	税効果会計適用後の法人税等の負担率	6.7%																														
法定実効税率	40.7%																																																
(調整)																																																	
交際費等永久に損金に算入されない項目	5.5																																																
評価性引当額取崩	64.2																																																
<u>のれん償却</u>	<u>21.3</u>																																																
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	3.3																																																
住民税均等割等	6.3																																																
その他	0.4																																																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	6.7%																																																