



平成17年5月30日

各 位

会 社 名 東レ株式会社  
代表者名 代表取締役社長 榊原 定征  
(コード番号 3402)  
問合せ先 広報室長 前田 一郎  
(TEL (03) 3245-5175)

平成17年3月期 決算短信(連結・個別)  
に関する注記事項の追加開示について

平成17年5月11日に発表しました、平成17年3月期 決算短信(連結・個別)に関する注記事項の追加開示を以下のとおり行います。

< 追加開示項目 >

・ 連結財務諸表に関する注記事項

1. 退職給付関係
2. 税効果会計関係
3. 関連当事者との取引

・ 個別財務諸表に関する注記事項

1. 税効果会計関係

## 連結財務諸表に関する注記事項

## 1. 退職給付関係

## (1) 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、確定給付企業年金制度、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けております。一部の海外連結子会社でも確定給付型または確定拠出型の退職給付制度を設けております。

また、従業員の退職に際して、特別退職金を支払う場合があります。

なお、当社及び一部の国内連結子会社は、厚生年金基金制度を設けておりましたが、厚生年金基金の代行部分について、平成16年4月1日に厚生労働大臣から過去分返上の認可を受けたことに伴い、同日付で確定給付企業年金制度に移行しました。

## (2) 退職給付債務に関する事項

(単位：百万円)

|                  | 当 期<br>平成17年3月31日現在 | 前 期<br>平成16年3月31日現在 |
|------------------|---------------------|---------------------|
| 退職給付債務           | 303,362             | 269,287             |
| 年金資産             | 168,475             | 164,033             |
| 未積立退職給付債務 +      | 134,887             | 105,254             |
| 未認識数理計算上の差異      | 63,046              | 35,484              |
| 未認識過去勤務債務(債務の減額) | 2,793               | 2,677               |
| 連結貸借対照表計上額純額 + + | 74,634              | 72,447              |
| 前払年金費用           | 30                  | 40                  |
| 退職給付引当金 -        | 74,664              | 72,487              |

当 期  
平成17年3月31日現在

前 期  
平成16年3月31日現在

(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。

(注)同左

## (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：百万円)

|                | 当 期<br>平成16年4月1日～<br>平成17年3月31日 | 前 期<br>平成15年4月1日～<br>平成16年3月31日 |
|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 勤務費用           | 7,540                           | 7,132                           |
| 利息費用           | 7,521                           | 7,571                           |
| 期待運用収益         | 4,835                           | 3,871                           |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 3,115                           | 4,891                           |
| 過去勤務債務の費用処理額   | 236                             | 219                             |
| 退職給付費用 + + + + | 13,105                          | 15,504                          |

当 期  
平成17年3月31日現在

前 期  
平成16年3月31日現在

(注)1.勤務費用から、企業年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。  
2.簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、勤務費用に含めております。

(注)1.勤務費用から、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。  
2.同左

## (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 当 期<br>平成17年3月31日現在                                                                 | 前 期<br>平成16年3月31日現在 |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                                                                              | 同左                  |
| 割引率            | 主として2.0%                                                                            | 主として3.0%            |
| 期待運用収益率        | 主として3.0%                                                                            | 同左                  |
| 過去勤務債務の額の処理年数  | 主として15年<br>(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費用処理しております。)                           | 同左                  |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 主として15年<br>(各会計期間の発生時における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按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。) | 同左                  |

## 2. 税効果会計関係

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

|             | 当 期<br>(平成17年3月31日現在) |
|-------------|-----------------------|
|             | (百万円)                 |
| 繰延税金資産      |                       |
| 賞与引当金       | 6,074                 |
| 退職給付引当金     | 30,132                |
| 繰越欠損金       | 26,431                |
| 未実現利益       | 11,084                |
| その他         | 23,857                |
| 繰延税金資産小計    | 97,578                |
| 評価性引当額      | 14,234                |
| 繰延税金資産合計    | 83,344                |
| 繰延税金負債      |                       |
| 圧縮記帳積立金     | 13,398                |
| 減価償却費       | 2,425                 |
| 在外子会社の留保利益  | 4,639                 |
| 其他有価証券評価差額金 | 26,726                |
| その他         | 941                   |
| 繰延税金負債合計    | 48,129                |
| 繰延税金資産の純額   | 35,215                |

## 3. 関連当事者との取引

該当ありません。

## . 個別財務諸表に関する注記事項

## 1. 税効果会計関係

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

|             | 当 期<br>(平成17年3月31日現在) |
|-------------|-----------------------|
|             | (百万円)                 |
| 繰延税金資産      |                       |
| 退職給付引当金     | 19,289                |
| 関係会社株式      | 3,546                 |
| 繰越欠損金       | 10,561                |
| その他         | 13,615                |
| 繰延税金資産小計    | 47,011                |
| 評価性引当額      | 1,750                 |
| 繰延税金資産合計    | 45,261                |
| 繰延税金負債      |                       |
| 圧縮記帳積立金     | 12,507                |
| 其他有価証券評価差額金 | 25,690                |
| その他         | 626                   |
| 繰延税金負債合計    | 38,823                |
| 繰延税金資産の純額   | 6,438                 |