



平成19年 11月 30日

各 位

上 場 会 社 名 マツダ株式会社
コ ー ド 番 号 7261
(URL <http://www.mazda.co.jp>)
代 表 者 代表取締役社長 井巻 久一
問合せ先責任者 財務本部 経理部長 藤本 哲也
TEL (082) 282 - 1111

(訂正) 平成20年 3月期 中間決算短信の一部訂正について

平成19年11月2日に公表しました中間決算短信において、記載内容の一部に訂正すべき事項がありましたので、下記のとおりお知らせします。

記

訂正内容

4. 中間連結財務諸表
 - (2)中間連結貸借対照表
表示方法の変更
 - (7)中間連結財務諸表に関する注記事項

5. 中間個別財務諸表
 - (2)中間貸借対照表

訂正箇所

訂正箇所は_____線で示しております。

<訂正前>

4. 中間連結財務諸表

(2) 中間連結貸借対照表

科 目		前 期 末	当中間期末	増 減		前中間期末
		(H19.3.31現在)	(H19.9.30現在)	金額	増減率	(H18.9.30現在)
		金額	金額	金額	%	金額
(資産の部)		百万円	百万円	百万円	%	百万円
I 流動資産						
現金及び預金	1	247,566	222,924	△24,642	△10.0	162,526
受取手形及び売掛金	2	172,958	185,279	12,321	7.1	154,529
たな卸資産	3	282,432	265,219	△17,213	△6.1	287,329
繰延税金資産	4	97,184	90,644	△6,540	△6.7	91,064
その他	5	58,598	66,729	8,131	13.9	55,320
貸倒引当金	6	△2,816	△3,155	△339	12.0	△3,413
流動資産計	7	855,922	827,640	△28,282	△3.3	747,355
II 固定資産						
有形固定資産						
建物及び構築物	8	149,660	150,636	976	0.7	146,365
機械装置及び運搬具	9	192,465	210,241	17,776	9.2	183,904
工具器具備品	10	25,284	24,344	△940	△3.7	24,794
土地	11	442,901	442,855	△46	△0.0	443,176
リース資産	12	—	37,501	37,501	—	—
建設仮勘定	13	46,630	29,296	△17,334	△37.2	38,138
その他	14	214	233	19	8.9	59
有形固定資産計	15	857,154	895,106	37,952	4.4	836,436
無形固定資産	16	28,871	34,185	5,314	18.4	25,795
投資その他の資産						
投資有価証券	17	98,754	108,425	9,671	9.8	92,437
長期貸付金	18	6,063	6,043	△20	△0.3	6,173
繰延税金資産	19	48,449	50,923	2,474	5.1	51,149
その他	20	16,418	16,795	377	2.3	20,076
貸倒引当金	21	△3,271	△3,374	△103	3.1	△7,167
投資評価引当金	22	△608	△608	—	—	△629
投資その他の資産計	23	165,805	178,204	12,399	7.5	162,039
固定資産計	24	1,051,830	1,107,495	55,665	5.3	1,024,270
資産合計	25	1,907,752	1,935,135	27,383	1.4	1,771,625

<訂正後>

4. 中間連結財務諸表

(2) 中間連結貸借対照表

科 目		前 期 末	当 中 間 期 末	増 減		前 中 間 期 末
		(H19.3.31現在)	(H19.9.30現在)	金 額	増 減 率	(H18.9.30現在)
(資産の部)		百万円	百万円	百万円	%	百万円
I 流動資産						
現金及び預金	1	247,566	<u>116,924</u>	<u>△130,642</u>	<u>△52.8</u>	162,526
受取手形及び売掛金	2	172,958	185,279	12,321	7.1	154,529
<u>有価証券</u>	3	<u>二</u>	<u>106,003</u>	<u>106,003</u>	<u>二</u>	<u>二</u>
たな卸資産	4	282,432	265,219	△17,213	△6.1	287,329
繰延税金資産	5	97,184	90,644	△6,540	△6.7	91,064
その他	6	58,598	<u>66,726</u>	<u>8,128</u>	13.9	55,320
貸倒引当金	7	△2,816	△3,155	△339	12.0	△3,413
流動資産計	8	855,922	827,640	△28,282	△3.3	747,355
II 固定資産						
有形固定資産						
建物及び構築物	9	149,660	150,636	976	0.7	146,365
機械装置及び運搬具	10	192,465	210,241	17,776	9.2	183,904
工具器具備品	11	25,284	24,344	△940	△3.7	24,794
土地	12	442,901	442,855	△46	△0.0	443,176
リース資産	13	—	37,501	37,501	—	—
建設仮勘定	14	46,630	29,296	△17,334	△37.2	38,138
その他	15	214	233	19	8.9	59
有形固定資産計	16	857,154	895,106	37,952	4.4	836,436
無形固定資産	17	28,871	34,185	5,314	18.4	25,795
投資その他の資産						
投資有価証券	18	98,754	108,425	9,671	9.8	92,437
長期貸付金	19	6,063	6,043	△20	△0.3	6,173
繰延税金資産	20	48,449	50,923	2,474	5.1	51,149
その他	21	16,418	16,795	377	2.3	20,076
貸倒引当金	22	△3,271	△3,374	△103	3.1	△7,167
投資評価引当金	23	△608	△608	—	—	△629
投資その他の資産計	24	165,805	178,204	12,399	7.5	162,039
固定資産計	25	1,051,830	1,107,495	55,665	5.3	1,024,270
資産合計	26	1,907,752	1,935,135	27,383	1.4	1,771,625

<訂正前>

表示方法の変更

(中間連結貸借対照表)

1. 海外連結子会社のファイナンス・リース取引に関するリース資産及びリース債務は、従来まで有形固定資産「工具器具備品」、流動負債「1年以内返済予定長期借入金」及び固定負債「長期借入金」に含めて表示しておりましたが、中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載のとおり、当社及び国内連結子会社が当中間連結会計期間よりリース取引に関する会計基準を適用したことに伴い、リース資産及びリース債務の金額的重要性が高まったことにより、当中間連結会計期間より有形固定資産「リース資産」、流動負債及び固定負債の「リース債務」に含めて表示することといたしました。

なお、当中間連結会計期末における当該連結子会社の有形固定資産「リース資産」は1,906百万円、流動負債「リース債務」は5,552百万円となります。

2. 従来まで区分掲記しておりました役員退職慰労引当金は、当社が役員退職慰労金制度を廃止したことに伴い、金額的重要性が乏しくなったため、当中間連結会計期間より固定負債「その他」に含めて表示しております。

なお、当中間連結会計期間における一部の連結子会社の役員退職慰労引当金は548百万円となります。

<訂正後>

表示方法の変更

(中間連結貸借対照表)

1. 海外連結子会社のファイナンス・リース取引に関するリース資産及びリース債務は、従来まで有形固定資産「工具器具備品」、流動負債「1年以内返済予定長期借入金」及び固定負債「長期借入金」に含めて表示しておりましたが、中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載のとおり、当社及び国内連結子会社が当中間連結会計期間よりリース取引に関する会計基準を適用したことに伴い、リース資産及びリース債務の金額的重要性が高まったことにより、当中間連結会計期間より有形固定資産「リース資産」、流動負債及び固定負債の「リース債務」に含めて表示することといたしました。

なお、当中間連結会計期末における当該連結子会社の有形固定資産「リース資産」は1,906百万円、流動負債「リース債務」は5,552百万円となります。

2. 従来まで区分掲記しておりました役員退職慰労引当金は、当社が役員退職慰労金制度を廃止したことに伴い、金額的重要性が乏しくなったため、当中間連結会計期間より固定負債「その他」に含めて表示しております。

なお、当中間連結会計期間における一部の連結子会社の役員退職慰労引当金は548百万円となります。

3. 証券取引法等の一部を改正する法律(平成18年法律第65号)等の施行に伴い、財務諸表等規則ガイドライン8の2-1が平成19年10月2日付けで改正されたことにより、従来、流動資産「現金及び預金」に含めて表示しておりました国内譲渡性預金(前中間連結会計期間末 57,000百万円)は、当中間連結会計期間より流動資産の「有価証券」として表示する方法に変更しました。

その結果、前中間連結会計期間末において流動資産「その他」に含めて表示しておりました流動資産の「有価証券」(前中間連結会計期間末 3百万円)は、資産総額の100分の1超となったため、当中間連結会計期間末より区分掲記しております。

<訂正前>

(7) 中間連結財務諸表に関する注記事項

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1. 現金及び現金同等物の中間期末（期末）残高と中間連結貸借対照表（連結貸借対照表）に掲記されている科目の金額との関係

	<u>前中間期</u>		<u>当中間期</u>		<u>前 期</u>
現金及び預金勘定	162,526	百万円	222,924	百万円	247,566
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 61		△ 64		△ 5,061
現金及び現金同等物	<u>162,465</u>		<u>222,860</u>		<u>242,505</u>

<訂正後>

(7) 中間連結財務諸表に関する注記事項

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1. 現金及び現金同等物の中間期末（期末）残高と中間連結貸借対照表（連結貸借対照表）に掲記されている科目の金額との関係

	<u>前中間期</u>		<u>当中間期</u>		<u>前 期</u>
現金及び預金勘定	162,526	百万円	116,924	百万円	247,566
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 61		△ 64		△ 5,061
取得日から3ヶ月以内に満期日の到来 する譲渡性預金（有価証券勘定に含む）	<u>二</u>		<u>106,000</u>		<u>二</u>
現金及び現金同等物	<u>162,465</u>		<u>222,860</u>		<u>242,505</u>

<訂正前>

5. 中間個別財務諸表

(2) 中間貸借対照表

(百万円未満四捨五入)

科 目		前 期 末	当中間期末	増 減		前中間期末
		(H19.3.31現在)	(H19.9.30現在)	金額	増減率	(H18.9.30現在)
		金額	金額	金額	%	金額
(資産の部)		百万円	百万円	百万円	%	百万円
I 流動資産						
現金及び預金	1	174,919	138,131	△36,788	△21.0	92,824
売掛金	2	185,193	183,876	△1,317	△0.7	149,843
たな卸資産	3	63,665	65,439	1,774	2.8	78,833
繰延税金資産	4	39,761	47,374	7,613	19.1	38,385
未収入金	5	33,566	41,511	7,945	23.7	42,617
その他	6	52,502	58,556	6,054	11.5	45,685
貸倒引当金	7	△2,677	△3,369	△692	25.8	△2,562
流動資産合計	8	546,929	531,517	△15,412	△2.8	445,626
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
建物	9	82,105	82,165	60	0.1	80,733
機械及び装置	10	172,388	192,078	19,690	11.4	166,248
工具器具備品	11	14,688	16,457	1,770	12.0	13,662
土地	12	314,618	314,530	△87	△0.0	315,373
リース資産	13	—	30,985	30,985	—	—
建設仮勘定	14	44,774	27,865	△16,908	△37.8	36,637
その他	15	19,135	19,293	158	0.8	18,583
有形固定資産合計	16	647,706	683,374	35,667	5.5	631,236
2. 無形固定資産						
ソフトウェア	17	18,235	18,557	321	1.8	17,208
リース資産	18	—	19	19	—	—
無形固定資産合計	19	18,235	18,576	341	1.9	17,208
3. 投資その他の資産						
投資有価証券	20	4,032	4,396	364	9.0	4,299
関係会社株式	21	247,126	255,463	8,337	3.4	242,164
長期貸付金	22	4,141	4,141	0	0.0	4,167
繰延税金資産	23	35,900	33,801	△2,099	△5.8	37,776
その他	24	28,975	28,490	△486	△1.7	31,297
貸倒引当金	25	△2,114	△2,124	△10	0.5	△5,677
投資評価引当金	26	△34,275	△34,275	—	—	△30,516
投資その他の資産合計	27	283,785	289,891	6,105	2.2	283,510
固定資産合計	28	949,727	991,841	42,113	4.4	931,954
資産合計	29	1,496,657	1,523,358	26,701	1.8	1,377,580

<訂正後>

5. 中間個別財務諸表

(2) 中間貸借対照表

(百万円未満四捨五入)

科 目		前 期 末	当中間期末	増 減		前中間期末
		(H19.3.31現在)	(H19.9.30現在)	金額	増減率	(H18.9.30現在)
		金額	金額	金額	%	金額
(資産の部)		百万円	百万円	百万円	%	百万円
I 流動資産						
現金及び預金	1	174,919	32,131	△142,788	△81.6	92,824
売掛金	2	185,193	183,876	△1,317	△0.7	149,843
有価証券	3	二	106,000	106,000	二	二
たな卸資産	4	63,665	65,439	1,774	2.8	78,833
繰延税金資産	5	39,761	47,374	7,613	19.1	38,385
未収入金	6	33,566	41,511	7,945	23.7	42,617
その他	7	52,502	58,556	6,054	11.5	45,685
貸倒引当金	8	△2,677	△3,369	△692	25.8	△2,562
流動資産合計	9	546,929	531,517	△15,412	△2.8	445,626
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
建物	10	82,105	82,165	60	0.1	80,733
機械及び装置	11	172,388	192,078	19,690	11.4	166,248
工具器具備品	12	14,688	16,457	1,770	12.0	13,662
土地	13	314,618	314,530	△87	△0.0	315,373
リース資産	14	—	30,985	30,985	—	—
建設仮勘定	15	44,774	27,865	△16,908	△37.8	36,637
その他	16	19,135	19,293	158	0.8	18,583
有形固定資産合計	17	647,706	683,374	35,667	5.5	631,236
2. 無形固定資産						
ソフトウェア	18	18,235	18,557	321	1.8	17,208
リース資産	19	—	19	19	—	—
無形固定資産合計	20	18,235	18,576	341	1.9	17,208
3. 投資その他の資産						
投資有価証券	21	4,032	4,396	364	9.0	4,299
関係会社株式	22	247,126	255,463	8,337	3.4	242,164
長期貸付金	23	4,141	4,141	0	0.0	4,167
繰延税金資産	24	35,900	33,801	△2,099	△5.8	37,776
その他	25	28,975	28,490	△486	△1.7	31,297
貸倒引当金	26	△2,114	△2,124	△10	0.5	△5,677
投資評価引当金	27	△34,275	△34,275	—	—	△30,516
投資その他の資産合計	28	283,785	289,891	6,105	2.2	283,510
固定資産合計	29	949,727	991,841	42,113	4.4	931,954
資産合計	30	1,496,657	1,523,358	26,701	1.8	1,377,580