



平成 30 年 2 月 14 日

各 位

会社名 ウィルソン・ラーニング ワールドワイド株式会社  
代表者名 代表取締役会長 森 捷三  
(JASDAQ・コード番号 9610)  
問合せ先 執行役員グローバルコーポレート本部 本部長  
渡壁 淳司  
電話番号 03-6381-0234

## 米国連邦法人税の税率引き下げに伴う繰延税金資産の取崩しに関するお知らせ

当社は平成 30 年 3 月期第 3 四半期において米国子会社の繰延税金資産の取崩しを下記の理由によりおこなうこととお知らせいたします。

### 記

#### 1. 米国子会社における繰延税金資産の取崩し

平成 29 年 12 月 22 日、米国において税制改革法が成立し、米国の現行の連邦法人税率 35%が平成 30 年より 21%に引き下げられることとなりました。現状当社の連結貸借対照表上に計上されている米国子会社で発生した繰延税金資産について今般、新しい法人税率を用いて再評価したことに伴い、平成 30 年 3 月期 第 3 四半期において繰延税金資産約 99 百万円を取り崩し、法人税等調整額に計上いたします。

この見直しによる連結損益計算書上の法人税等調整額の増加は、税率変更に伴う一時的な会計処理によるものであり、キャッシュとしての税金支払い義務が増加するものではありません。

#### 2. 今後の見通し

当社が米国に保有する固定資産の売却契約が成立予定であり特別利益が見込まれることや、米国子会社の好調な業績見通しなどから、現時点では平成 30 年 3 月期の業績の予想については上記以外の変動要因も含め検討中であり、修正を行う場合は速やかにお知らせいたします。

以上