

GAAP と非 GAAP 実効税率の差異調整表（未監査）

	3 ヶ月期末日	
	2021 年	
	10 月 31 日	
(単位：100 万、比率を除く)		
法人所得税充当金、GAAP ベース (a)	\$	294
株式ベース報酬による法人所得税効果		(12)
グループ会社間で移転した無形資産の償却による法人所得税効果		(4)
過去の所得税申告その他税項目の解決		(55)
非 GAAP ベースの調整による法人所得税効果		(10)
法人所得税充当金、非 GAAP ベース (b)	\$	213
税引前利益、GAAP ベース (c)	\$	2,006
買収に関連する一部項目		11
買収統合費用と取引費用		5
退職金及び関連費用		(1)
戦略的投資の実現損（益）		(41)
戦略的投資による含み損（益）		(11)
税引前利益、非 GAAP ベース (d)	\$	1,969
実効税率、GAAP ベース (a/c)		14.7 %
実効税率、非 GAAP ベース (b/d)		10.8 %