

平成16年3月期 第3四半期 個別財務諸表の概要

平成16年1月29日

会社名 みずほ証券株式会社

(URL <http://www.mizuho-sc.com>)

本社所在都道府県

代表者 代表者役職名 代表取締役社長

東京都

氏 名 大澤 佳雄

問合せ先 責任者役職名 常務執行役員 経営企画グループ長

氏 名 横尾 敬介

T E L (03) 5208-3212

当第3四半期の業績(平成15年4月1日～平成15年12月31日)

(1) 経営成績

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	営業収益		純営業収益		営業利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
当第3四半期	61,312	(39.2)	58,153	(37.8)	28,610	(68.1)
15年3月期	58,747		56,285		22,696	

	経常利益		第3四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%
当第3四半期	28,644	(68.6)	16,089	(430.6)
15年3月期	22,654		4,043	

(注) ① 会計処理の方法の変更 無

② 営業収益、純営業収益、営業利益、経常利益、第3四半期(当期)純利益におけるパーセンテージ表示は、対前期(通期)の3/4増減率

(2) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	自己資本 規制比率
	百万円	百万円	%	%
当第3四半期	6,939,337	274,403	4.0	354.0
15年3月期	5,955,961	242,859	4.1	385.5

(注) 株主資本比率 …… 資本合計/負債・資本合計×100

第 3 四 半 期 貸 借 対 照 表

(単位:百万円)

科 目	当第3四半期 (15.12.31現在)	前 期 (15.3.31現在)	前 期 比 増 減
(資産の部)			
流 動 資 産	6,826,137	5,867,144	958,993
現 金 ・ 預 金	29,971	36,562	△ 6,591
預 託 金	1,476	1,304	172
トレーディング商品	3,749,333	3,373,694	375,638
商品有価証券等	3,726,091	3,366,922	359,168
デリバティブ取引	23,242	6,772	16,470
営業有価証券等	2,340	792	1,547
信用取引資産	6,142	5,184	957
有価証券担保貸付金	3,010,948	2,433,454	577,494
短期差入保証金	6,306	3,441	2,865
短期貸付金	—	70	△ 70
未 収 収 益	8,521	8,890	△ 369
繰 延 税 金 資 産	2,787	1,511	1,276
そ の 他	8,316	2,239	6,077
貸 倒 引 当 金	△ 7	△ 1	△ 5
固 定 資 産	113,199	88,817	24,382
有 形 固 定 資 産	5,461	5,111	350
建 物	2,712	2,664	48
器 具 ・ 備 品	2,749	2,446	302
無 形 固 定 資 産	5,950	6,052	△ 101
営 業 権	56	112	△ 56
ソ フ ト ウ ェ ア	5,832	5,877	△ 44
そ の 他	60	61	△ 0
投 資 そ の 他 の 資 産	101,787	77,654	24,133
投 資 有 価 証 券	43,741	18,067	25,673
関 係 会 社 株 式	53,987	53,793	194
出 資 金	665	303	362
長 期 差 入 保 証 金	2,911	2,814	97
長 期 前 払 費 用	8	11	△ 2
繰 延 税 金 資 産	—	2,157	△ 2,157
そ の 他	473	506	△ 33
資 産 合 計	6,939,337	5,955,961	983,376

(単位:百万円)

科 目	当第3四半期 (15.12.31現在)	前 期 (15.3.31現在)	前 期 比 増 減
(負債の部)			
流 動 負 債	6,642,351	5,711,707	930,643
トレーディング商品	3,050,064	1,894,275	1,155,789
商品有価証券等	3,020,884	1,888,344	1,132,539
デリバティブ取引	29,180	5,930	23,249
約定見返勘定	54,944	426,960	△ 372,016
信用取引負債	289	—	289
有価証券担保借入金	2,867,127	2,894,957	△ 27,830
預り金	1,609	1,770	△ 160
受入保証金	198	4	194
有価証券等受入未了勘定	11	60	△ 48
短期借入金	452,010	391,255	60,754
コマーシャルペーパー	188,000	91,400	96,600
一年以内償還社債	5,500	—	5,500
未払費用	7,207	3,960	3,247
未払法人税等	10,952	4,326	6,626
賞与引当金	2,921	2,022	899
その他	1,514	715	798
固 定 負 債	21,879	954	20,924
社 債	11,700	—	11,700
長期借入金	500	—	500
繰延税金負債	7,728	—	7,728
退職給付引当金	1,950	954	996
引 当 金	703	439	263
証券取引責任準備金	626	377	248
金融先物取引責任準備金	76	62	14
負 債 合 計	6,664,933	5,713,102	951,831
(資本の部)			
資 本 金	150,200	150,200	—
資 本 剰 余 金	95,324	95,324	—
資本準備金	95,324	95,324	—
利 益 剰 余 金	15,669	△ 419	16,089
利益準備金	870	870	—
任意積立金	1,611	1,633	△ 22
第3四半期(当期)未処分利益 又は未処理損失(△)	13,187	△ 2,923	16,111
その他有価証券評価差額金	13,209	△ 2,245	15,455
資 本 合 計	274,403	242,859	31,544
負 債 ・ 資 本 合 計	6,939,337	5,955,961	983,376

第 3 四 半 期 損 益 計 算 書

(単位:百万円)

科 目	当第3四半期 〔自15.4.1 至15.12.31〕	前 期 〔自14.4.1 至15.3.31〕	前期(3/4)比 (%)
営 業 収 益	61,312	58,747	139.2%
受 入 手 数 料	23,245	32,747	94.6%
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	30,828	16,406	250.5%
営 業 有 価 証 券 等 損 益	899	39	—
金 融 収 益	6,339	9,553	88.5%
金 融 費 用	3,159	2,461	171.1%
純 営 業 収 益	58,153	56,285	137.8%
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	29,542	33,589	117.3%
取 引 関 係 費	6,662	7,406	119.9%
人 件 費	14,553	15,965	121.5%
不 動 産 関 係 費	3,478	3,763	123.2%
事 務 費	1,552	2,499	82.8%
減 価 償 却 費	2,384	2,908	109.3%
租 税 公 課	375	422	118.7%
そ の 他	536	623	114.6%
営 業 利 益	28,610	22,696	168.1%
営 業 外 収 益	87	22	508.3%
営 業 外 費 用	53	63	111.9%
経 常 利 益	28,644	22,654	168.6%
特 別 利 益	—	33	—
特 別 損 失	636	13,621	6.2%
税引前第3四半期(当期)純利益	28,007	9,067	411.8%
法人税、住民税及び事業税	13,914	5,767	321.7%
法 人 税 等 調 整 額	△ 1,995	△ 742	358.2%
第3四半期(当期)純利益	16,089	4,043	530.6%
前 期 繰 越 損 失	2,901	6,966	—
第3四半期(当期)未処分利益 又は未処理損失(△)	13,187	△ 2,923	—

【第3四半期財務諸表の作成について】

当社の第3四半期財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号)ならびに同規則第38条および第57条の規定に基づき、「証券会社に関する内閣府令」(平成10年総理府・大蔵省令第32号)及び「証券業経理の統一について」(平成13年9月28日付日本証券業協会理事会決議)に準拠して作成しております。

【第3四半期財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

1. 資産の評価基準および評価方法

(1) トレーディング商品に属する有価証券およびデリバティブ取引等の評価基準および評価方法

当社は、有価証券市場における公正な価格形成および円滑な流通を目的としてトレーディングを行っており、保有するトレーディング・ポジションは、顧客の資金運用やリスク・ヘッジなどのニーズに対応する為に行う顧客との取引、自己の計算において行っている取引(ディーリング業務)および市場リスクを中心とした各種リスクを回避する為に行うヘッジ取引から発生しております。トレーディング商品に属する有価証券およびデリバティブ取引等については、流動性リスクを加味した時価法を採用しております。

(2) トレーディング関連以外の有価証券の評価基準および評価方法

- ① 子会社株式および関連会社株式については、移動平均法による原価法を採用しております。
- ② その他有価証券等のうち、時価のあるものについては時価をもって貸借対照表価額とし、取得原価(移動平均法による原価)ないし償却原価との評価差額については全部資本直入する方法を採用しております。時価のないものについては移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く。)については定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なおソフトウェアの耐用年数は社内における利用可能期間としております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸倒引当金は、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率に基づき、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。

(2) 賞与引当金

賞与引当金は、従業員に対する賞与の支払いに備えるため、当社所定の計算方法により算出した支払見積額のうち当第3四半期負担分を計上しております。

(3) 退職給付引当金

退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当第3四半期末において発生していると認められる額を計上しております。また、過去勤務債務及び数理計算上の差異の費用処理方法は、以下のとおりであります。

過去勤務債務	その発生年度に一時損益処理
数理計算上の差異	各年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間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翌年度から費用処理

4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. その他第3四半期財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) 繰延資産の処理方法

社債発行費については、支出時に全額費用処理しております。

【注記事項】

(第3四半期貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額	(当第3四半期) 4,504 百万円	(前 期) 3,715 百万円
-------------------	-----------------------	--------------------

(第3四半期損益計算書関係)

1. 1株当たりの第3四半期(当期)純利益	(当第3四半期) 5,355 円	(前 期) 1,345 円
-----------------------	---------------------	------------------

2. 特別損益の内訳

特別利益	(当第3四半期)	(前 期)
貸倒引当金戻入	－ 百万円	17 百万円
その他	－ 百万円	16 百万円

特別損失	(当第3四半期)	(前 期)
固定資産除売却損	13 百万円	60 百万円
投資有価証券評価損	19 百万円	13,321 百万円
その他	603 百万円	239 百万円

平成16年3月期 第3四半期(9ヶ月)決算資料

1. 手数料収入

(1)科目別内訳

(単位:百万円)

	当第3四半期	前 期	前期(3/4)比 (%)
委 託 手 数 料	3,594	3,045	157.4%
(株 券 等)	(3,394)	(2,701)	(167.6%)
(債 券 等)	(194)	(341)	(76.0%)
引 受 ・ 売 出 手 数 料	7,143	7,264	131.1%
(株 券 等)	(2,596)	(1,824)	(189.7%)
(債 券 等)	(4,398)	(5,439)	(107.8%)
募 集 ・ 売 出 し の 取 扱 手 数 料	673	640	140.2%
(債 券 等)	(641)	(626)	(136.4%)
(受 益 証 券)	(32)	(13)	(317.5%)
そ の 他 の 受 入 手 数 料	11,834	21,797	72.4%
合 計	23,245	32,747	94.6%

(2)商品別内訳

(単位:百万円)

	当第3四半期	前 期	前期(3/4)比 (%)
株 券 等	6,376	4,947	171.8%
債 券 等	9,288	13,158	94.1%
受 益 証 券	449	552	108.6%
そ の 他	7,130	14,089	67.5%
合 計	23,245	32,747	94.6%

2. トレーディング損益

(単位:百万円)

	当第3四半期	前 期	前期(3/4)比 (%)
株 券 等 ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	13,387	6,220	286.9%
債 券 等 ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	15,793	9,952	211.6%
そ の 他 の ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	1,646	232	945.2%
(うち外国通貨に係る取引)	(1,727)	(63)	(3,622.5%)
合 計	30,828	16,406	250.5%

3. 有価証券の売買状況等

(単位:億円)

	当第3四半期	前 期	前期(3/4)比(%)
公社債売買高	1,555,948	1,722,427	120.4%
(一般売買高)	(1,414,093)	(1,618,071)	(116.5%)
[うち国債売買高]	[1,332,633]	[1,522,478]	[116.7%]
(現先売買高)	(139,447)	(102,925)	(180.6%)
(新株予約権付社債売買高)	(2,407)	(1,430)	(224.4%)
[うち委託]	[333]	[284]	[156.6%]
株券売買高	108,060	76,056	189.4%
[うち委託]	[54,145]	[39,254]	[183.9%]
債券先物取引高	515,192	528,113	130.1%
[うち委託]	[77,074]	[73,160]	[140.5%]
債券先物オプション取引高	42,251	38,466	146.5%
[うち委託]	[15,162]	[12,699]	[159.2%]
株価指数先物取引高	91,666	60,902	200.7%
[うち委託]	[18,845]	[15,468]	[162.4%]
株価指数オプション取引高	11,644	13,140	118.2%
[うち委託]	[954]	[475]	[267.7%]

4. 引受・募集・売出しの取扱高

(単位:千株、百万円)

		当第3四半期	前 期	前期(3/4)比(%)
引受高	株 券(株 数)	33,987	18,374	246.6%
	" (金 額)	61,576	46,200	177.7%
	債 券(額面金額)	3,836,904	3,738,757	136.8%
募集・売出しの取扱高	株 券(株 数)	33,987	18,376	246.6%
	" (金 額)	64,206	47,994	178.4%
	債 券(額面金額)	1,238,626	1,462,430	112.9%
※	受益証券(")	46,892	25,103	249.1%

※売出高および私募の取扱高を含む。

5. 自己資本規制比率

(単位:百万円)

		当第3四半期末	前 期 末
基本的項目	(A)	261,193	242,859
補完的項目	その他有価証券評価差額金(評価益)等	13,209	—
	証券取引責任準備金等	703	439
	一般貸倒引当金	1	1
	計 (B)	13,914	441
控除資産	(C)	73,535	73,371
控除後自己資本	(A)+(B)-(C) (D)	201,573	169,929
リスク相当額	市場リスク相当額	43,270	33,135
	取引先リスク相当額	4,251	2,945
	基礎的リスク相当額	9,416	7,988
	計 (E)	56,938	44,069
自己資本規制比率	(D)/(E)	354.0%	385.5%

損益計算書の四半期推移

(単位:百万円)

科 目	前年度累計	当年度 第1四半期	当年度 第2四半期	当年度 第3四半期	当年度累計
	(14.4.1 15.3.31)	(15.4.1 15.6.30)	(15.7.1 15.9.30)	(15.10.1 15.12.31)	(15.4.1 15.12.31)
営業収益	58,747	18,165	24,915	18,232	61,312
受入手数料	32,747	7,266	8,591	7,387	23,245
トレーディング損益	16,406	7,910	13,762	9,155	30,828
営業有価証券等損益	39	—	52	846	899
金融収益	9,553	2,988	2,509	842	6,339
金融費用	2,461	568	1,137	1,453	3,159
純営業収益	56,285	17,596	23,778	16,778	58,153
販売費・一般管理費	33,589	8,901	10,527	10,113	29,542
取引関係費	7,406	2,037	2,481	2,142	6,662
人件費	15,965	4,216	5,162	5,173	14,553
不動産関係費	3,763	1,103	1,238	1,136	3,478
事務費	2,499	472	523	556	1,552
減価償却費	2,908	763	796	824	2,384
租税公課	422	105	149	120	375
その他	623	202	174	158	536
営業利益	22,696	8,695	13,251	6,664	28,610
営業外収益	22	37	44	5	87
営業外費用	63	1	37	14	53
経常利益	22,654	8,730	13,258	6,655	28,644
特別利益	33	—	—	—	—
特別損失	13,621	47	491	98	636
税引前四半期(当期)純利益	9,067	8,683	12,766	6,557	28,007
法人税、住民税及び事業税	5,767	3,199	7,029	3,686	13,914
法人税等調整額	△ 742	500	△ 1,680	△ 815	△ 1,995
四半期(当期)純利益	4,043	4,984	7,418	3,686	16,089