

平成16年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成15年10月27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
東京都

代表者役職名 代表取締役社長

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

決算取締役会 平成15年10月24日

中間配当制度の有無 有

単元株制度採用の有無 無

15年9月中間期の業績(平成15年4月1日～平成15年9月30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 | % |
| 15年9月中間期 | 43,080 | (64.1) | 41,375 | (65.3) | 21,946 | (146.5) |
| 14年9月中間期 | 26,252 | (20.6) | 25,025 | (24.3) | 8,903 | (35.8) |
| 15年3月期 | 58,747 | | 56,285 | | 22,696 | |

| | 経常利益 | | 中間(当期)純利益 | |
|----------|--------|-----------|-----------|-----------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 15年9月中間期 | 21,988 | (148.3) | 12,402 | (155.9) |
| 14年9月中間期 | 8,856 | (29.8) | 4,845 | (-) |
| 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、中間(当期)純利益におけるパーセンテージ表示は、対前年中間期増減率

(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 | % | % |
| 15年9月中間期 | 6,602,091 | 267,598 | 4.1 | 375.7 |
| 14年9月中間期 | 4,507,122 | 238,433 | 5.3 | 453.4 |
| 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

中 間 貸 借 対 照 表

(単位:百万円)

| 科 目 | 当中間期 (15.9.30現在) | 前年中間期 (14.9.30現在) | 前年中間期比 増 減 | 前 期 (15.3.31現在) |
|-------------|---------------------|----------------------|---------------|--------------------|
| (資産の部) | | | | |
| 流 動 資 産 | 6,493,736 | 4,411,000 | 2,082,736 | 5,867,144 |
| 現 金 ・ 預 金 | 59,480 | 38,958 | 20,521 | 36,562 |
| 預 託 金 | 2,376 | 1,062 | 1,314 | 1,304 |
| トレーディング商品 | 3,497,742 | 2,521,366 | 976,375 | 3,373,694 |
| 商品有価証券等 | 3,466,716 | 2,518,638 | 948,077 | 3,366,922 |
| デリバティブ取引 | 31,025 | 2,727 | 28,297 | 6,772 |
| 営業有価証券等 | 1,362 | 498 | 863 | 792 |
| 約定見返勘定 | 31,875 | — | 31,875 | — |
| 信用取引資産 | 10,467 | 34,744 | △ 24,277 | 5,184 |
| 有価証券担保貸付金 | 2,869,513 | 1,796,011 | 1,073,501 | 2,433,454 |
| 短期差入保証金 | 9,680 | 5,583 | 4,096 | 3,441 |
| 短期貸付金 | — | — | — | 70 |
| 未 収 収 益 | 8,004 | 9,790 | △ 1,785 | 8,890 |
| 繰延税金資産 | 2,325 | 1,157 | 1,168 | 1,511 |
| そ の 他 | 910 | 1,849 | △ 939 | 2,239 |
| 貸倒引当金 | △ 1 | △ 22 | 20 | △ 1 |
| 固 定 資 産 | 108,355 | 96,122 | 12,232 | 88,817 |
| 有形固定資産 | 5,546 | 5,217 | 328 | 5,111 |
| 建 物 | 2,745 | 2,688 | 56 | 2,664 |
| 器 具 ・ 備 品 | 2,800 | 2,528 | 272 | 2,446 |
| 無形固定資産 | 6,071 | 5,734 | 336 | 6,052 |
| 営 業 権 | 75 | 150 | △ 75 | 112 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 5,935 | 5,521 | 413 | 5,877 |
| そ の 他 | 60 | 62 | △ 2 | 61 |
| 投資その他の資産 | 96,737 | 85,169 | 11,568 | 77,654 |
| 投資有価証券 | 38,849 | 21,968 | 16,880 | 18,067 |
| 関係会社株式 | 53,987 | 53,715 | 272 | 53,793 |
| 出 資 金 | 588 | 151 | 437 | 303 |
| 長期差入保証金 | 2,911 | 3,008 | △ 97 | 2,814 |
| 長期前払費用 | 9 | 7 | 2 | 11 |
| 繰延税金資産 | — | 5,953 | △ 5,953 | 2,157 |
| そ の 他 | 390 | 365 | 25 | 506 |
| 資 産 合 計 | 6,602,091 | 4,507,122 | 2,094,969 | 5,955,961 |

(単位:百万円)

| 科 目 | 当中間期 (15.9.30現在) | 前年中間期 (14.9.30現在) | 前年中間期比 増 減 | 前 期 (15.3.31現在) |
|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------|--------------------|
| (負債の部) | | | | |
| 流 動 負 債 | 6,322,656 | 4,267,667 | 2,054,988 | 5,711,707 |
| トレーディング商品 | 2,708,572 | 1,496,639 | 1,211,932 | 1,894,275 |
| 商品有価証券等 | 2,688,718 | 1,492,027 | 1,196,691 | 1,888,344 |
| デリバティブ取引 | 19,853 | 4,611 | 15,241 | 5,930 |
| 約定見返勘定 | — | 127,592 | △ 127,592 | 426,960 |
| 信用取引負債 | 2,653 | 34,970 | △ 32,316 | — |
| 有価証券担保借入金 | 2,949,260 | 1,851,970 | 1,097,289 | 2,894,957 |
| 預 り 金 | 2,232 | 1,443 | 788 | 1,770 |
| 受 入 保 証 金 | 77 | 47 | 29 | 4 |
| 有価証券等受入未了勘定 | — | 0 | △ 0 | 60 |
| 短 期 借 入 金 | 469,725 | 670,959 | △ 201,233 | 391,255 |
| コマーシャルペーパー | 167,700 | 74,500 | 93,200 | 91,400 |
| 未 払 費 用 | 6,541 | 4,194 | 2,346 | 3,960 |
| 未 払 法 人 税 等 | 10,127 | 3,888 | 6,238 | 4,326 |
| 賞 与 引 当 金 | 1,976 | 844 | 1,132 | 2,022 |
| そ の 他 | 3,790 | 616 | 3,173 | 715 |
| 固 定 負 債 | 11,221 | 697 | 10,524 | 954 |
| 社 債 | 3,300 | — | 3,300 | — |
| 長 期 借 入 金 | 500 | 25 | 474 | — |
| 繰 延 税 金 負 債 | 5,941 | — | 5,941 | — |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 1,480 | 671 | 808 | 954 |
| 引 当 金 | 615 | 324 | 291 | 439 |
| 証券取引責任準備金 | 543 | 273 | 270 | 377 |
| 金融先物取引責任準備金 | 71 | 50 | 20 | 62 |
| 負 債 合 計 | 6,334,493 | 4,268,688 | 2,065,804 | 5,713,102 |
| (資本の部) | | | | |
| 資 本 金 | 150,200 | 150,200 | — | 150,200 |
| 資 本 剰 余 金 | 95,324 | 95,324 | — | 95,324 |
| 資 本 準 備 金 | 95,324 | 95,324 | — | 95,324 |
| 利 益 剰 余 金 | 11,982 | 382 | 11,599 | △ 419 |
| 利 益 準 備 金 | 870 | 870 | — | 870 |
| 任 意 積 立 金 | 1,611 | 1,633 | △ 22 | 1,633 |
| 中間(当期)未処分利益 又は未処理損失(△) | 9,501 | △ 2,120 | 11,622 | △ 2,923 |
| その他有価証券評価差額金 | 10,090 | △ 7,473 | 17,564 | △ 2,245 |
| 資 本 合 計 | 267,598 | 238,433 | 29,164 | 242,859 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 6,602,091 | 4,507,122 | 2,094,969 | 5,955,961 |

中 間 損 益 計 算 書

(単位:百万円)

| 科 目 | 当中間期 〔自15.4.1〕 〔至15.9.30〕 | 前年中間期 〔自14.4.1〕 〔至14.9.30〕 | 前年中間期比 (%) | 前 期 〔自14.4.1〕 〔至15.3.31〕 |
|--|---------------------------------|----------------------------------|---------------|--------------------------------|
| 営 業 収 益 | 43,080 | 26,252 | 164.1% | 58,747 |
| 受 入 手 数 料 | 15,858 | 15,552 | 102.0% | 32,747 |
| ト レ ー デ ィ ン グ 損 益 | 21,672 | 7,634 | 283.9% | 16,406 |
| 営 業 有 価 証 券 等 損 益 | 52 | 60 | 86.8% | 39 |
| 金 融 収 益 | 5,497 | 3,004 | 183.0% | 9,553 |
| 金 融 費 用 | 1,705 | 1,227 | 139.0% | 2,461 |
| 純 営 業 収 益 | 41,375 | 25,025 | 165.3% | 56,285 |
| 販 売 費 ・ 一 般 管 理 費 | 19,428 | 16,122 | 120.5% | 33,589 |
| 取 引 関 係 費 | 4,519 | 3,517 | 128.5% | 7,406 |
| 人 件 費 | 9,379 | 7,522 | 124.7% | 15,965 |
| 不 動 産 関 係 費 | 2,341 | 1,852 | 126.4% | 3,763 |
| 事 務 費 | 996 | 1,304 | 76.3% | 2,499 |
| 減 価 償 却 費 | 1,559 | 1,387 | 112.4% | 2,908 |
| 租 税 公 課 | 255 | 233 | 109.6% | 422 |
| そ の 他 | 377 | 303 | 124.2% | 623 |
| 営 業 利 益 | 21,946 | 8,903 | 246.5% | 22,696 |
| 営 業 外 収 益 | 81 | 4 | — | 22 |
| 営 業 外 費 用 | 39 | 51 | 76.8% | 63 |
| 経 常 利 益 | 21,988 | 8,856 | 248.3% | 22,654 |
| 特 別 利 益 | — | — | — | 33 |
| 特 別 損 失 | 538 | 360 | 149.5% | 13,621 |
| 税引前中間(当期)純利益 | 21,450 | 8,496 | 252.5% | 9,067 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 10,228 | 3,953 | — | 5,767 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | △ 1,180 | △ 302 | — | △ 742 |
| 中 間 (当 期) 純 利 益 | 12,402 | 4,845 | 255.9% | 4,043 |
| 前 期 繰 越 損 失 | 2,901 | 6,966 | — | 6,966 |
| 中 間 (当 期) 未 処 分 利 益 又 は 未 処 理 損 失 (△) | 9,501 | △ 2,120 | — | △ 2,923 |

【中間財務諸表の作成について】

当社の中間財務諸表は、「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。

【中間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中間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、当中間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の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. その他中間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】

(中間貸借対照表関係)

| | | | |
|-------------------|---------------------|----------------------|--------------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | (当中間期) 4,271 百万円 | (前年中間期) 3,129 百万円 | (前 期) 3,715 百万円 |
|-------------------|---------------------|----------------------|--------------------|

(中間損益計算書関係)

| | | | |
|--------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| 1. 1株当たりの中間(当期)純利益 | (当中間期) 4,128 円 | (前年中間期) 1,613 円 | (前 期) 1,345 円 |
| 2. 特別損益の内訳 | | | |
| 特別利益 | (当中間期) | (前年中間期) | (前 期) |
| 貸倒引当金戻入 | － 百万円 | － 百万円 | 17 百万円 |
| その他 | － 百万円 | － 百万円 | 16 百万円 |
| 特別損失 | (当中間期) | (前年中間期) | (前 期) |
| 固定資産除売却損 | 3 百万円 | 3 百万円 | 60 百万円 |
| 投資有価証券評価損等 | 19 百万円 | 285 百万円 | 13,321 百万円 |
| その他 | 515 百万円 | 71 百万円 | 239 百万円 |

平成15年9月中間期(6ヶ月)決算資料

1. 手数料収入

(1)科目別内訳

(単位:百万円)

| | 当中間期 | 前年中間期 | 前年中間期比 (%) | 前 期 |
|--------------|---------|---------|---------------|---------|
| 委託手数料 | 2,363 | 1,456 | 162.3% | 3,045 |
| (株券等) | (2,224) | (1,337) | (166.4%) | (2,701) |
| (債券等) | (136) | (118) | (115.2%) | (341) |
| 引受・売出手数料 | 5,122 | 3,941 | 130.0% | 7,264 |
| (株券等) | (1,709) | (1,083) | (157.8%) | (1,824) |
| (債券等) | (3,264) | (2,857) | (114.2%) | (5,439) |
| 募集・売出しの取扱手数料 | 252 | 316 | 79.7% | 640 |
| (債券等) | (229) | (310) | (74.1%) | (626) |
| (受益証券) | (22) | (6) | (340.2%) | (13) |
| その他の受入手数料 | 8,119 | 9,837 | 82.5% | 21,797 |
| 合 計 | 15,858 | 15,552 | 102.0% | 32,747 |

(2)商品別内訳

(単位:百万円)

| | 当中間期 | 前年中間期 | 前年中間期比 (%) | 前 期 |
|---------|--------|--------|---------------|--------|
| 株 券 等 | 4,288 | 2,535 | 169.1% | 4,947 |
| 債 券 等 | 6,059 | 6,685 | 90.6% | 13,158 |
| 受 益 証 券 | 324 | 275 | 118.1% | 552 |
| そ の 他 | 5,185 | 6,055 | 85.6% | 14,089 |
| 合 計 | 15,858 | 15,552 | 102.0% | 32,747 |

2. トレーディング損益

(単位:百万円)

| | 当中間期 | 前年中間期 | 前年中間期比 (%) | 前 期 |
|--------------------------------|---------|-------|---------------|--------|
| 株券等トレーディング損益 | 7,416 | 1,084 | 683.8% | 6,220 |
| 債券等トレーディング損益 | 12,610 | 6,363 | 198.2% | 9,952 |
| その他のトレーディング損益 (うち外国通貨に係る取引) | (1,735) | (44) | (3,943.6%) | (63) |
| 合 計 | 21,672 | 7,634 | 283.9% | 16,406 |

3. 有価証券の売買状況等

(単位:億円)

| | 当中間期 | 前年中間期 | 前年中間期比(%) | 前 期 |
|---------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 公社債売買高 | 1,127,110 | 837,061 | 134.7% | 1,722,427 |
| (一般売買高) | (1,019,867) | (790,204) | (129.1%) | (1,618,071) |
| [うち国債売買高] | [961,170] | [744,478] | [129.1%] | [1,522,478] |
| (現先売買高) | (105,537) | (46,392) | (227.5%) | (102,925) |
| (新株予約権付社債売買高) | (1,705) | (464) | (367.4%) | (1,430) |
| [うち委託] | [264] | [154] | [171.5%] | [284] |
| 株券売買高 | 69,580 | 31,390 | 221.7% | 76,056 |
| [うち委託] | [34,363] | [17,709] | [194.0%] | [39,254] |
| 債券先物取引高 | 362,626 | 268,574 | 135.0% | 528,113 |
| [うち委託] | [53,121] | [40,575] | [130.9%] | [73,160] |
| 債券先物オプション取引高 | 28,104 | 20,716 | 135.7% | 38,466 |
| [うち委託] | [8,767] | [4,964] | [176.6%] | [12,699] |
| 株価指数先物取引高 | 61,452 | 23,856 | 257.6% | 60,902 |
| [うち委託] | [13,659] | [3,945] | [346.2%] | [15,468] |
| 株価指数オプション取引高 | 9,401 | 9,228 | 101.9% | 13,140 |
| [うち委託] | [831] | [313] | [265.2%] | [475] |

4. 引受・募集・売出しの取扱高

(単位:千株、百万円)

| | | 当中間期 | 前年中間期 | 前年中間期比(%) | 前 期 |
|------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 引受高 | 株 券(株 数) | 18,237 | 6,457 | 282.4% | 18,374 |
| | " (金 額) | 39,096 | 30,538 | 128.0% | 46,200 |
| | 債 券(額面金額) | 2,468,895 | 1,967,530 | 125.5% | 3,738,757 |
| 募集・売出しの取扱高 | 株 券(株 数) | 18,237 | 6,459 | 282.4% | 18,376 |
| | " (金 額) | 40,840 | 31,623 | 129.1% | 47,994 |
| | 債 券(額面金額) | 841,403 | 820,294 | 102.6% | 1,462,430 |
| | ※ 受益証券(") | 26,549 | 7,942 | 334.3% | 25,103 |

※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)

| | | 当中間期末 | 前年中間期末 | 前 期 末 |
|----------|--------------------|------------|---------|---------|
| 基本的項目 | (A) | 257,507 | 238,433 | 242,859 |
| 補完的項目 | その他有価証券評価差額金(評価益)等 | 10,090 | - | - |
| | 証券取引責任準備金等 | 615 | 324 | 439 |
| | 一般貸倒引当金 | 1 | 2 | 1 |
| | 計 | (B) 10,707 | 326 | 441 |
| 控除資産 | (C) | 72,306 | 77,024 | 73,371 |
| 控除後自己資本 | (A)+(B)-(C) (D) | 195,908 | 161,735 | 169,929 |
| リスク相当額 | 市場リスク相当額 | 38,086 | 25,645 | 33,135 |
| | 取引先リスク相当額 | 5,427 | 2,814 | 2,945 |
| | 基礎的リスク相当額 | 8,620 | 7,210 | 7,988 |
| | 計 | (E) 52,134 | 35,670 | 44,069 |
| 自己資本規制比率 | (D)/(E) | 375.7% | 453.4% | 385.5% |

6. 役員数

(単位:人)

| | 当中間期末 | 前年中間期末 | 前 期 末 |
|-----|-------|--------|-------|
| 役員 | 7 | 10 | 7 |
| 従業員 | 1,186 | 1,117 | 1,122 |