

平成20年3月期 第1四半期 財務・業績の概況

平成19年7月25日

会社名 みずほ証券株式会社

U R L <http://www.mizuho-sc.com>

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 横尾 敬介

問合せ先責任者 役職名 常務執行役員 リスク管理・財務グループ長

氏名 大橋 恵明

T E L (03) 5208-2030

1. 平成20年3月期第1四半期の連結業績(平成19年4月1日～平成19年6月30日)

(注) 百万円未満切捨て

(1) 連結経営成績

(%表示は対前年同四半期増減率)

	営業収益	純営業収益	営業利益	経常利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
20年3月期第1四半期	207,687 (66.1)	50,058 (29.1)	14,721 (28.6)	14,430 (24.1)
19年3月期第1四半期	125,027 (45.2)	38,789 (18.4)	11,445 (44.8)	11,631 (41.4)
19年3月期	647,292	165,494	45,845	46,315

	第1四半期(当期)純利益	1株当たり 第1四半期(当期)純利益	潜在株式調整後1株当たり 第1四半期(当期)純利益
	百万円 %	円 銭	円 銭
20年3月期第1四半期	6,125 (0.7)	1,662 21	— —
19年3月期第1四半期	6,083 (△0.1)	1,650 79	— —
19年3月期	26,951	7,313 79	— —

(注) 期中平均株式数

20年3月期第1四半期 3,685,000 株 19年3月期第1四半期 3,685,000 株 19年3月期 3,685,000 株

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり 純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20年3月期第1四半期	23,716,549	438,834	1.9	119,086 62
19年3月期第1四半期	18,841,987	399,664	2.1	108,455 22
19年3月期	21,035,385	439,257	2.1	119,201 53

(注) 期末発行済株式数

20年3月期第1四半期 3,685,000 株 19年3月期第1四半期 3,685,000 株 19年3月期 3,685,000 株

2. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) 無

(2) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 有

(注) 詳細は、11ページ【第1四半期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】をご覧ください。

(参考)個別業績の概要

1. 平成20年3月期第1四半期の個別業績(平成19年4月1日～平成19年6月30日)

(1)個別経営成績

	営業収益		純営業収益		営業利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第1四半期	42,446	(48.7)	33,693	(30.0)	12,888	(25.1)
19年3月期第1四半期	28,546	(13.4)	25,927	(12.3)	10,304	(10.1)
19年3月期	135,932		115,300		43,529	

	経常利益		第1四半期(当期)純利益		1株当たり第1四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	円 銭	
20年3月期第1四半期	21,223	(60.9)	13,280	(59.1)	3,604 02	
19年3月期第1四半期	13,192	(18.2)	8,347	(△ 4.8)	2,265 28	
19年3月期	45,267		27,835		7,553 61	

(注) 期中平均株式数

20年3月期第1四半期 3,685,000 株 19年3月期第1四半期 3,685,000 株 19年3月期 3,685,000 株

(2)個別財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産		自己資本規制比率	
	百万円	百万円	百万円	百万円	%	円 銭	%	%	%	
20年3月期第1四半期	10,122,525	400,568	400,568	400,568	4.0	108,702 34	253.8			
19年3月期第1四半期	9,935,185	377,269	377,269	377,269	3.8	102,379 68	271.9			
19年3月期	10,536,114	403,626	403,626	403,626	3.8	109,532 18	263.1			

(注) ① 期末発行済株式数

20年3月期第1四半期 3,685,000 株 19年3月期第1四半期 3,685,000 株 19年3月期 3,685,000 株

【企業集団の状況】

当社および当社の子会社・関連会社は、証券・インベストメントバンキング分野において、デット、エクイティ、M&A、ストラクチャードファイナンス等をコアビジネス領域とし、内外機関投資家や事業法人・金融法人・公共法人を中心とした幅広いニーズに対して、先進の金融技術を活かし、高付加価値のプロダクツやサービスを提供しております。

海外ネットワークに関しては英国、スイス、米国、香港等の金融市場に子会社を配し、株・公社債の引受・売買を中心に、グローバルなインベストメントバンキング業務の運営体制を整えております。

当企業集団の主たる会社は、以下の通りであります。

会社名	所在地	資本金	主要な事業の内容	議決権に対する 当社の保有割合
(親会社)				
株式会社みずほフィナンシャルグループ	東京都 千代田区	百万円 1,540,965	金融持株会社	—
株式会社みずほコーポレート銀行	東京都 千代田区	百万円 1,070,965	銀行業務	—
(子会社)				
みずほセキュリティーズアジアリミテッド Mizuho Securities Asia Limited	中華人民共和国 香港特別行政区	百万香港ドル 330	証券業務	100.00%
株式会社日本投資環境研究所	東京都 千代田区	百万円 100	コンサルティング業務、 情報提供サービス業	97.00%
ブリッジフォード・グループ The Bridgeford Group, Inc.	米国 ニューヨーク州 ニューヨーク市	米ドル 1,000,000	M&A業務	100.00%
スイスマイズほ銀行 Mizuho Bank (Switzerland) Ltd	スイス連邦 チューリッヒ市	百万スイスフラン 53	銀行業務・信託業務	100.00%
みずほインターナショナル Mizuho International plc	英国 ロンドン市	百万英ポンド 257	証券業務・銀行業務	100.00%
米国みずほ証券 Mizuho Securities USA Inc.	米国 ニューヨーク州 ニューヨーク市	米ドル 231,300	証券業務	100.00%
ベーシック・キャピタル・マネジメント株式会社	東京都 千代田区	百万円 100	金融業務	100.00%
瑞穂投資諮詢(上海)有限公司	中華人民共和国 上海市	百萬元 10	コンサルティング業務	100.00%
(関連会社)				
モバイル・インターネットキャピタル株式会社	東京都 港区	百万円 100	ベンチャーキャピタル業務	30.00%
日本産業パートナーズ株式会社	東京都 千代田区	百万円 100	金融業務	33.75%
株式会社インダストリアル・デインジヨンス	東京都 品川区	百万円 40	コンサルティング業務	50.00%
マックス・インベストメント・アドバイザーズ株式会社	東京都 中央区	百万円 80	コンサルティング業務	25.00%
株式会社日本エネルギー投資	東京都 品川区	百万円 100	金融業務	35.00%

(注) 瑞穂投資諮詢(上海)有限公司につき、平成19年4月の設立により当社の100%子会社となっております。

【連結財務諸表】

第 1 四 半 期 連 結 貸 借 対 照 表

(単位:百万円)

科 目	前年第1四半期 (18.6.30現在)	当第1四半期 (19.6.30現在)	前年度同期比 増 減	前 年 度 (19.3.31現在)
(資産の部)				
流 動 資 産	18,711,543	23,590,431	4,878,887	20,909,417
現 金 ・ 預 金	104,526	67,301	△ 37,225	90,872
預 託 金	21,167	13,719	△ 7,447	18,198
有 価 証 券	8,456	59,361	50,904	16,323
ト レ ー デ ィ ン グ 商 品	6,108,097	6,617,244	509,147	6,846,573
商 品 有 価 証 券 等	5,880,482	6,337,033	456,551	6,631,179
貸 付 債 権	4,552	45,493	40,941	8,421
デ リ バ テ ィ ブ 取 引	223,062	234,717	11,655	206,971
営 業 有 価 証 券 等	29,721	55,229	25,508	50,317
営 業 貸 付 債 権	—	500	500	500
信 用 取 引 資 産	16,223	2,163	△ 14,059	2,699
有 価 証 券 担 保 貸 付 金	12,244,147	16,579,962	4,335,815	13,721,584
募 集 等 払 込 金	6,374	11	△ 6,362	329
短 期 差 入 保 証 金	69,651	62,322	△ 7,328	65,823
有 価 証 券 等 引 渡 未 了 勘 定	30,577	23,278	△ 7,299	2,053
支 払 差 金 勘 定	5,226	7,072	1,846	11,574
短 期 貸 付 金	2,521	17,959	15,438	2,421
未 収 収 益	46,845	67,164	20,319	58,262
繰 延 税 金 資 産	4,097	2,893	△ 1,203	4,001
そ の 他	13,927	14,305	378	17,898
貸 倒 引 当 金	△ 16	△ 60	△ 43	△ 17
固 定 資 産	130,443	126,118	△ 4,325	125,968
有 形 固 定 資 産	10,267	11,844	1,576	11,050
建 物	5,674	6,301	627	5,302
器 具 ・ 備 品	4,593	5,542	949	5,747
無 形 固 定 資 産	8,345	10,517	2,171	10,118
の れ ん	105	45	△ 60	60
ソ フ ト ウ ェ ア	8,184	10,405	2,220	9,997
そ の 他	56	67	11	60
投 資 そ の 他 の 資 産	111,829	103,756	△ 8,073	104,799
投 資 有 価 証 券	99,187	92,694	△ 6,493	94,459
出 資 金	858	713	△ 144	781
長 期 差 入 保 証 金	3,480	3,951	471	3,795
長 期 前 払 費 用	8	4	△ 3	5
繰 延 税 金 資 産	7,043	5,114	△ 1,929	4,496
そ の 他	1,251	1,279	27	1,261
貸 倒 引 当 金	—	△ 2	△ 2	—
資 産 合 計	18,841,987	23,716,549	4,874,562	21,035,385

(単位:百万円)

科 目	前年第1四半期 (18.6.30現在)	当第1四半期 (19.6.30現在)	前年度同期比 増 減	前 年 度 (19.3.31現在)
(負債の部)				
流 動 負 債	17,799,840	22,417,932	4,618,091	19,743,475
トレーディング商品	5,653,275	6,243,850	590,574	5,799,324
商品有価証券等	5,419,035	5,985,585	566,550	5,568,115
デリバティブ取引	234,240	258,264	24,024	231,208
約定見返勘定	435,515	182,327	△ 253,188	245,731
信用取引負債	9,358	7,783	△ 1,575	8,563
有価証券担保借入金	9,428,658	13,856,506	4,427,848	11,144,962
預 り 金	38,346	30,678	△ 7,667	27,416
受入保証金	66,079	104,236	38,156	76,200
有価証券等受入未了勘定	40,437	30,690	△ 9,746	2,518
短期借入金	1,665,603	1,505,179	△ 160,424	1,926,542
コマーシャル・ペーパー	380,400	326,900	△ 53,500	390,200
一年以内償還社債	11,362	32,025	20,663	24,893
未 払 費 用	51,243	78,848	27,604	65,168
未 払 法 人 税 等	2,497	5,532	3,035	693
賞 与 引 当 金	7,320	6,102	△ 1,218	21,655
繰 延 税 金 負 債	19	29	9	24
そ の 他	9,723	7,242	△ 2,481	9,579
固 定 負 債	640,668	857,755	217,086	850,624
社 債	400,026	528,634	128,608	522,005
長 期 借 入 金	228,039	320,912	92,872	320,194
繰 延 税 金 負 債	5,010	371	△ 4,638	475
退職給付引当金	7,542	7,402	△ 140	7,473
役員退職慰労引当金	—	409	409	451
そ の 他	48	24	△ 24	23
特別法上の準備金	1,814	2,027	213	2,027
証券取引責任準備金	1,730	1,922	192	1,922
金融先物取引責任準備金	83	104	21	104
負 債 合 計	18,442,323	23,277,715	4,835,392	20,596,128
(純資産の部)				
株 主 資 本	371,965	385,590	13,625	392,833
資 本 金	195,146	195,146	—	195,146
資 本 剰 余 金	125,288	125,288	—	125,288
利 益 剰 余 金	51,531	65,156	13,625	72,399
評 価 ・ 換 算 差 額 等	27,691	53,234	25,542	46,416
その他有価証券評価差額金	20,069	28,893	8,824	29,579
為 替 換 算 調 整 勘 定	7,622	24,340	16,718	16,837
少 数 株 主 持 分	6	9	2	7
純 資 産 合 計	399,664	438,834	39,170	439,257
負 債 ・ 純 資 産 合 計	18,841,987	23,716,549	4,874,562	21,035,385

第1四半期連結損益計算書

(単位:百万円)

科 目	前年第1四半期 〔自18.4.1〕 至18.6.30〕	当第1四半期 〔自19.4.1〕 至19.6.30〕	前年度同期比 (%)	前 年 度 〔自18.4.1〕 至19.3.31〕
営 業 収 益	125,027	207,687	166.1%	647,292
受 入 手 数 料	17,218	17,200	99.9%	77,905
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	18,011	27,434	152.3%	63,245
営 業 有 価 証 券 等 損 益	△ 110	776	—	△ 414
金 融 収 益	89,908	162,276	180.5%	506,555
金 融 費 用	86,238	157,629	182.8%	481,798
純 営 業 収 益	38,789	50,058	129.1%	165,494
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	27,343	35,336	129.2%	119,649
取 引 関 係 費	5,494	7,279	132.5%	26,786
人 件 費	14,466	17,602	121.7%	61,103
不 動 産 関 係 費	2,763	4,412	159.6%	13,298
事 務 費	1,281	2,484	193.8%	6,673
減 価 償 却 費	1,439	1,714	119.1%	6,301
租 税 公 課	416	495	118.9%	1,619
の れ ん 償 却 額	679	15	2.2%	739
そ の 他	800	1,332	166.5%	3,126
営 業 利 益	11,445	14,721	128.6%	45,845
営 業 外 収 益	760	825	108.5%	3,937
持 分 法 に よ る 投 資 利 益	11	28	242.9%	113
そ の 他	748	797	106.5%	3,824
営 業 外 費 用	574	1,116	194.3%	3,467
経 常 利 益	11,631	14,430	124.1%	46,315
特 別 利 益	484	777	160.5%	769
特 別 損 失	230	305	132.5%	831
税金等調整前第1四半期(当期)純利益	11,885	14,902	125.4%	46,253
法人税、住民税及び事業税	1,173	7,946	677.2%	14,108
法人税等調整額	4,628	828	17.9%	5,193
少数株主利益	0	1	551.4%	1
第1四半期(当期)純利益	6,083	6,125	100.7%	26,951

前 第 1 四 半 期 連 結 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

(自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)

(単位:百万円)

	株 主 資 本			
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	株 主 資 本 合 計
前 期 末 残 高 (18.3.31 現 在)	195,146	125,288	52,081	372,515
第 1 四 半 期 変 動 額				
剰 余 金 の 配 当	—	—	△ 6,633	△ 6,633
第 1 四 半 期 純 利 益	—	—	6,083	6,083
株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 第 1 四 半 期 変 動 額 (純 額)	—	—	—	—
第 1 四 半 期 変 動 額 合 計	—	—	△ 549	△ 549
第 1 四 半 期 末 残 高 (18.6.30 現 在)	195,146	125,288	51,531	371,965

	評 価 ・ 換 算 差 額 等			少 数 株 主 持 分	純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	為 替 換 算 調 整 勘 定	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計		
前 期 末 残 高 (18.3.31 現 在)	35,471	5,677	41,148	6	413,670
第 1 四 半 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当	—	—	—	—	△ 6,633
第 1 四 半 期 純 利 益	—	—	—	—	6,083
株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 第 1 四 半 期 変 動 額 (純 額)	△ 15,401	1,944	△ 13,457	0	△ 13,456
第 1 四 半 期 変 動 額 合 計	△ 15,401	1,944	△ 13,457	0	△ 14,006
第 1 四 半 期 末 残 高 (18.6.30 現 在)	20,069	7,622	27,691	6	399,664

当第1四半期連結株主資本等変動計算書

(自平成19年4月1日 至 平成19年6月30日)

(単位:百万円)

	株 主 資 本			
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	株 主 資 本 合 計
前 期 末 残 高 (19.3.31 現 在)	195,146	125,288	72,399	392,833
在 外 子 会 社 の 会 計 処 理 変 更 に 伴 う 増 加 額	—	—	634	634
第 1 四 半 期 変 動 額				
剰 余 金 の 配 当	—	—	△ 14,003	△ 14,003
第 1 四 半 期 純 利 益	—	—	6,125	6,125
株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 第 1 四 半 期 変 動 額 (純 額)	—	—	—	—
第 1 四 半 期 変 動 額 合 計	—	—	△ 7,877	△ 7,877
第 1 四 半 期 末 残 高 (19.6.30 現 在)	195,146	125,288	65,156	385,590

	評 価 ・ 換 算 差 額 等			少 数 株 主 持 分	純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	為 替 換 算 調 整 勘 定	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計		
前 期 末 残 高 (19.3.31 現 在)	29,579	16,837	46,416	7	439,257
在 外 子 会 社 の 会 計 処 理 変 更 に 伴 う 増 加 額	—	—	—	—	634
第 1 四 半 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当	—	—	—	—	△ 14,003
第 1 四 半 期 純 利 益	—	—	—	—	6,125
株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 第 1 四 半 期 変 動 額 (純 額)	△ 685	7,503	6,817	1	6,819
第 1 四 半 期 変 動 額 合 計	△ 685	7,503	6,817	1	△ 1,058
第 1 四 半 期 末 残 高 (19.6.30 現 在)	28,893	24,340	53,234	9	438,834

前年度連結株主資本等変動計算書

(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

(単位:百万円)

	株 主 資 本			
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	株 主 資 本 合 計
前 期 末 残 高 (18.3.31 現 在)	195,146	125,288	52,081	372,515
当 期 変 動 額				
剰 余 金 の 配 当	—	—	△ 6,633	△ 6,633
当 期 純 利 益	—	—	26,951	26,951
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	—	—	—	—
当 期 変 動 額 合 計	—	—	20,318	20,318
当 期 末 残 高 (19.3.31 現 在)	195,146	125,288	72,399	392,833

	評 価 ・ 換 算 差 額 等			少 数 株 主 持 分	純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	為 替 換 算 調 整 勘 定	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計		
前 期 末 残 高 (18.3.31 現 在)	35,471	5,677	41,148	6	413,670
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当	—	—	—	—	△ 6,633
当 期 純 利 益	—	—	—	—	26,951
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	△ 5,891	11,159	5,267	1	5,268
当 期 変 動 額 合 計	△ 5,891	11,159	5,267	1	25,586
当 期 末 残 高 (19.3.31 現 在)	29,579	16,837	46,416	7	439,257

【第1四半期連結財務諸表の作成について】

当社の第1四半期連結財務諸表は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成11年大蔵省令第24号)、ならびに同規則第48条および第69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)、「証券業經理の統一について」(平成13年9月28日付日本証券業協会理事会決議)、および「特定金融会社等の会計の整理に関する内閣府令」(平成11年総理府・大蔵省令第32号)に準拠して作成しております。

【第1四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社 (15 社)

主要な連結子会社の名称

みずほセキュリティーズアジアリミテッド

株式会社日本投資環境研究所

ブリッジフォード・グループ

スイスみずほ銀行

みずほインターナショナル

米国みずほ証券

ベーシック・キャピタル・マネジメント株式会社

瑞穂投資諮詢(上海)有限公司

(注) 瑞穂投資諮詢(上海)有限公司については、当期において新たに設立したため、連結の範囲に含めております。また「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(企業会計基準委員会 平成18年5月17日 実務対応報告第18号)を適用したことに伴い、みずほインターナショナルが保有する特別目的会社等4社につき、当期より連結の範囲に含めております。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用した関連会社 (9 社)

主要な会社名

モバイル・インターネットキャピタル株式会社

日本産業パートナーズ株式会社

株式会社インダストリアル・ディジジョンズ

マックス・インベストメント・アドバイザー株式会社

株式会社日本エネルギー投資

(注) みずほオルタナティブ・インベストメンツについては、当期において新たに設立したため、持分法の対象に含めております。ポラリス・プリンシパル・ファイナンス株式会社については、株式を売却したために持分法の対象から除外し、これに伴い、同社が無限責任社員である投資事業有限責任組合1社についても、持分法の対象から除外しております。

3. 連結子会社の第1四半期決算日等に関する事項

連結子会社のうち瑞穂投資諮詢(上海)有限公司ほか1社の決算日は、12月31日であります。連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用することとしております。ただし、同決算日から連結決算日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4. 会計処理基準に関する事項

(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ならびに評価方法

当社及び連結子会社は、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、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

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純資産直入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。

なお、投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な直近の決算書に基づき、持分相当額を純額で取込む方法によっております。

(3) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

- ① **有形固定資産**
親会社及び国内連結子会社においては、定率法によっております。ただし、当社および国内連結子会社は、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。海外連結子会社は、主として定額法を採用しております。
- ② **無形固定資産**
主として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(5年～10年)としております。

(4) 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。

(5) 重要な引当金の計上基準

- 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、従業員等に対する賞与の支払いに備えるため、各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1四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、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当第1四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 : その発生連結会計年度に一時損益処理
数理計算上の差異 : 各連結会計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日連結会計年度から費用処理
- ④ **役員退職慰労引当金**
役員退職慰労引当金は、役員及び執行役員の退職により支給する退職慰労金に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(6) 重要な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、主として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。

(7) 重要なヘッジ会計の方法

外貨建子会社株式の為替変動リスクをヘッジするための為替予約取引から発生する損益は、ヘッジの効果が認められる範囲内で為替換算調整勘定の一部として計上しております。また、外貨建営業有価証券等の為替変動リスクをヘッジするための外貨建借入金については時価ヘッジ処理を採用しております。なお借入金の金利変動リスクをヘッジするための金利スワップ取引で、特例処理の要件を満たしているものについては特例処理を採用しております。

(8) その他第1四半期連結財務諸表作成のための重要な事項**消費税等の会計処理方法**

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。

5. 連結子会社の資産および負債の評価に関する事項

連結子会社の資産および負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。

【第1四半期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】**1. 在外子会社の会計処理に関する事項**

「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(企業会計基準委員会 平成18年5月17日 実務対応報告第18号)が平成20年3月31日以前に開始する連結会計年度から早期適用できることになったことに伴い、当期から同実務対応報告を適用しております。これによる損益に与える影響は軽微であります。

2. 減価償却方法の変更

平成19年度法人税法改正に伴い「減価償却に関する当面の監査上の取扱い」(日本公認会計士協会 平成19年4月25日 監査・保証実務委員会報告第81号)が平成19年4月1日以降終了する事業年度から適用されることになったことから、当期から同取扱いを適用し、平成19年4月1日以降に取得した資産については、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。これによる損益に与える影響は軽微であります。

【注記事項】

(第1四半期連結株主資本等変動計算書関係)

前第1四半期連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)

1. 発行済株式の種類および総数に関する事項

(単位:株)

株式の種類	前年度末株式数 (18年3月末)	当第1四半期増加株式 (18年4月～18年6月)	当第1四半期減少株式 (18年4月～18年6月)	当第1四半期末株式 (18年6月末)
普通株式	3,685,000	—	—	3,685,000

2. 自己株式の種類および株式数に関する事項

当第1四半期末において、自己株式の保有はございません。

3. 配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成18年6月26日 定時株主総会	普通株式	6,633百万円	1,800円	平成18年3月31日	平成18年6月27日

当第1四半期連結会計期間(自 平成19年4月1日 至 平成19年6月30日)

1. 発行済株式の種類および総数に関する事項

(単位:株)

株式の種類	前年度末株式数 (19年3月末)	当第1四半期増加株式 (19年4月～19年6月)	当第1四半期減少株式 (19年4月～19年6月)	当第1四半期末株式 (19年6月末)
普通株式	3,685,000	—	—	3,685,000

2. 自己株式の種類および株式数に関する事項

当第1四半期末において、自己株式の保有はございません。

3. 配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成19年6月25日 定時株主総会	普通株式	14,003百万円	3,800円	平成19年3月31日	平成19年6月26日

前年度連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

1. 発行済株式の種類および総数に関する事項

(単位:株)

株式の種類	前年度末株式数 (18年3月末)	当年度増加株式数 (18年4月～19年3月)	当年度減少株式数 (18年4月～19年3月)	当年度末株式数 (19年3月末)
普通株式	3,685,000	—	—	3,685,000

2. 自己株式の種類および株式数に関する事項

当連結会計年度末において、自己株式の保有はございません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成18年6月26日 定時株主総会	普通株式	6,633百万円	1,800円	平成18年3月31日	平成18年6月27日

(2) 基準日が当年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

平成19年6月25日開催の定時株主総会において、次の通りに決議されました。

株式の種類	配当金の総額	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
普通株式	14,003百万円	利益剰余金	3,800円	平成19年3月31日	平成19年6月26日

【第1四半期業績(3ヶ月)資料(連結)】

1. 手数料収入

(1)科目別内訳

(単位:百万円)

	前年第1四半期	当第1四半期	前年度同期比 (%)	前年度
委託手数料	5,902	6,132	103.9%	23,788
(株券等)	(4,501)	(3,991)	(88.7%)	(16,813)
(債券等)	(1,398)	(2,139)	(153.0%)	(6,964)
引受・売出手数料	4,272	4,830	113.1%	24,831
(株券等)	(2,300)	(978)	(42.5%)	(16,123)
(債券等)	(1,875)	(3,852)	(205.5%)	(8,321)
募集・売出しの取扱手数料	355	217	61.2%	1,355
(債券等)	(146)	(10)	(7.4%)	(552)
(受益証券)	(136)	(170)	(124.5%)	(382)
その他の受入手数料	6,687	6,018	90.0%	27,929
合計	17,218	17,200	99.9%	77,905

(2)商品別内訳

(単位:百万円)

	前年第1四半期	当第1四半期	前年度同期比 (%)	前年度
株券等	6,849	4,994	72.9%	33,526
債券等	4,074	6,696	164.4%	18,839
受益証券	956	1,012	105.8%	3,689
その他	5,337	4,496	84.2%	21,849
合計	17,218	17,200	99.9%	77,905

2. トレーディング損益

(単位:百万円)

	前年第1四半期	当第1四半期	前年度同期比 (%)	前年度
株券等トレーディング損益	5,768	8,406	145.7%	20,510
債券・為替等トレーディング損益	12,243	19,027	155.4%	42,734
合計	18,011	27,434	152.3%	63,245

(参考資料)

連結損益計算書の四半期推移

(単位:百万円)

科 目	前年度 第1四半期	前年度 第2四半期	前年度 第3四半期	前年度 第4四半期	当年度 第1四半期
	(18.4.1) (18.6.30)	(18.7.1) (18.9.30)	(18.10.1) (18.12.31)	(19.1.1) (19.3.31)	(19.4.1) (19.6.30)
営 業 収 益	125,027	151,812	186,830	183,620	207,687
受 入 手 数 料	17,218	18,412	21,634	20,640	17,200
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	18,011	11,908	17,157	16,168	27,434
営 業 有 価 証 券 等 損 益	△ 110	△ 292	150	△ 161	776
金 融 収 益	89,908	121,785	147,888	146,973	162,276
金 融 費 用	86,238	115,392	141,052	139,115	157,629
純 営 業 収 益	38,789	36,420	45,778	44,505	50,058
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	27,343	28,215	31,368	32,721	35,336
取 引 関 係 費	5,494	6,065	8,002	7,223	7,279
人 件 費	14,466	14,566	15,162	16,908	17,602
不 動 産 関 係 費	2,763	3,185	3,457	3,892	4,412
事 務 費	1,281	1,601	1,693	2,097	2,484
減 価 償 却 費	1,439	1,551	1,629	1,680	1,714
租 税 公 課	416	324	415	462	495
の れ ん 償 却 額	679	—	45	15	15
そ の 他	800	920	963	442	1,332
営 業 利 益	11,445	8,205	14,409	11,783	14,721
営 業 外 収 益	760	480	736	1,961	825
持 分 法 に よ る 投 資 利 益	11	40	51	9	28
そ の 他	748	439	684	1,951	797
営 業 外 費 用	574	725	833	1,334	1,116
経 常 利 益	11,631	7,959	14,312	12,410	14,430
特 別 利 益	484	10	△ 9	284	777
特 別 損 失	230	119	113	368	305
税 金 等 調 整 前 四 半 期 純 利 益	11,885	7,851	14,190	12,326	14,902
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	1,173	773	5,988	6,172	7,946
法 人 税 等 調 整 額	4,628	2,160	458	△ 2,054	828
少 数 株 主 利 益	0	△ 0	0	0	1
四 半 期 純 利 益	6,083	4,917	7,742	8,208	6,125

【個別財務諸表】

第 1 四 半 期 貸 借 対 照 表

(単位:百万円)

科 目	前年第1四半期 (18.6.30現在)	当第1四半期 (19.6.30現在)	前年同期比 増 減	前 期 (19.3.31現在)
(資産の部)				
流 動 資 産	9,698,666	9,856,180	157,513	10,278,106
現 金 ・ 預 金	47,938	14,135	△ 33,802	38,665
預 託 金	20,851	13,719	△ 7,131	18,198
トレーディング商品	5,215,279	5,224,296	9,017	5,671,001
商品有価証券等	5,070,351	4,966,838	△ 103,512	5,485,135
貸付債権	4,552	45,493	40,941	8,421
デリバティブ取引	140,375	211,964	71,588	177,443
営業有価証券等	22,686	41,067	18,381	40,091
営業貸付債権	—	500	500	500
信用取引資産	12,847	729	△ 12,117	870
有価証券担保貸付金	4,307,700	4,480,915	173,215	4,422,012
募集等払込金	6,374	11	△ 6,362	329
短期差入保証金	37,945	39,603	1,658	54,738
有価証券等引渡未了勘定	93	—	△ 93	991
支払差金勘定	4,469	—	△ 4,469	2,674
短期貸付金	—	15,000	15,000	—
未 収 収 益	16,100	18,037	1,937	19,976
未収法人税等	—	—	—	1,704
繰延税金資産	3,932	2,838	△ 1,093	3,951
そ の 他	2,453	5,327	2,873	2,405
貸倒引当金	△ 5	△ 2	3	△ 5
固 定 資 産	236,518	266,345	29,826	258,008
有 形 固 定 資 産	6,068	6,634	566	6,182
建 物	2,766	2,735	△ 31	2,724
器 具 ・ 備 品	3,301	3,899	598	3,458
無 形 固 定 資 産	7,125	8,511	1,386	8,314
の れ ん	105	45	△ 60	60
ソ フ ト ウ ェ ア	6,965	8,415	1,449	8,202
そ の 他	54	51	△ 2	52
投資その他の資産	223,325	251,199	27,873	243,510
投資有価証券	66,552	70,405	3,852	72,042
関係会社株式	132,025	133,505	1,480	132,035
関係会社長期貸付金	13,000	28,970	15,970	23,000
長期差入保証金	3,347	3,780	433	3,660
長期前払費用	8	4	△ 3	5
繰延税金資産	7,155	13,297	6,141	11,544
そ の 他	1,236	1,237	1	1,221
貸倒引当金	—	△ 2	△ 2	—
資 産 合 計	9,935,185	10,122,525	187,340	10,536,114

(単位:百万円)

科 目	前年第1四半期 (18.6.30現在)	当第1四半期 (19.6.30現在)	前年同期比 増 減	前 期 (19.3.31現在)
(負債の部)				
流 動 負 債	9,090,047	9,091,538	1,491	9,513,310
トレーディング商品	4,211,741	4,591,130	379,389	4,328,457
商品有価証券等	4,067,581	4,378,796	311,215	4,139,223
デリバティブ取引	144,159	212,333	68,174	189,233
約定見返勘定	382,740	142,154	△ 240,585	132,845
信用取引負債	12,724	7,841	△ 4,882	8,716
有価証券担保借入金	2,507,647	2,739,602	231,954	2,834,477
預り金	19,907	22,537	2,629	18,689
受入保証金	12,619	17,276	4,657	9,247
有価証券等受入未了勘定	177	3,018	2,841	989
受取差金勘定	—	934	934	—
短期借入金	1,544,171	1,197,251	△ 346,920	1,754,276
コマースナル・ペーパー	380,400	326,900	△ 53,500	390,200
一年以内償還社債	1,300	20,300	19,000	11,200
前受金	351	304	△ 47	765
未払費用	13,070	16,028	2,957	16,069
未払法人税等	504	4,487	3,983	—
賞与引当金	1,299	1,103	△ 195	6,682
その他の他	1,392	666	△ 725	694
固 定 負 債	466,054	628,391	162,336	617,149
社 債	243,900	302,800	58,900	302,800
長期借入金	162,370	191,534	29,163	190,560
関係会社長期借入金	52,700	126,400	73,700	116,400
退職給付引当金	7,055	7,246	191	6,938
役員退職慰労引当金	—	409	409	451
その他の他	27	—	△ 27	—
特別法上の準備金	1,814	2,027	213	2,027
証券取引責任準備金	1,730	1,922	192	1,922
金融先物取引責任準備金	83	104	21	104
負 債 合 計	9,557,916	9,721,957	164,041	10,132,488
(純資産の部)				
株 主 資 本	358,118	376,883	18,765	377,605
資 本 金	195,146	195,146	—	195,146
資 本 剰 余 金	125,288	125,288	—	125,288
資 本 準 備 金	125,288	125,288	—	125,288
利 益 剰 余 金	37,683	56,448	18,765	57,171
利 益 準 備 金	870	870	—	870
その他利益剰余金	36,813	55,578	18,765	56,300
特別償却準備金	37	6	△ 30	12
別 途 積 立 金	1,500	1,500	—	1,500
繰越利益剰余金	35,276	54,072	18,796	54,788
評価・換算差額等	19,150	23,684	4,533	26,020
その他有価証券評価差額金	20,428	28,168	7,739	29,174
繰延ヘッジ損益	△ 1,277	△ 4,483	△ 3,206	△ 3,154
純 資 産 合 計	377,269	400,568	23,298	403,626
負 債 ・ 純 資 産 合 計	9,935,185	10,122,525	187,340	10,536,114

第 1 四 半 期 損 益 計 算 書

(単位:百万円)

科 目	前年第1四半期 〔自18.4.1〕 〔至18.6.30〕	当第1四半期 〔自19.4.1〕 〔至19.6.30〕	前年同期比 (%)	前 期 〔自18.4.1〕 〔至19.3.31〕
営 業 収 益	28,546	42,446	148.7%	135,932
受 入 手 数 料	15,465	14,109	91.2%	72,221
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	10,106	18,213	180.2%	34,967
営 業 有 価 証 券 等 損 益	115	937	812.1%	555
金 融 収 益	2,859	9,185	321.2%	28,188
金 融 費 用	2,618	8,752	334.2%	20,631
純 営 業 収 益	25,927	33,693	130.0%	115,300
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	15,623	20,805	133.2%	71,771
取 引 関 係 費	4,137	5,572	134.7%	18,071
人 件 費	6,818	8,002	117.4%	30,298
不 動 産 関 係 費	2,081	3,639	174.9%	10,634
事 務 費	932	1,449	155.4%	5,239
減 価 償 却 費	940	1,077	114.6%	4,047
の れ ん 償 却 額	—	15	—	60
租 税 公 課	413	489	118.5%	1,587
そ の 他	299	558	186.2%	1,831
営 業 利 益	10,304	12,888	125.1%	43,529
営 業 外 収 益	3,469	9,351	269.5%	4,817
営 業 外 費 用	581	1,016	174.8%	3,079
経 常 利 益	13,192	21,223	160.9%	45,267
特 別 利 益	9	6	73.8%	9
特 別 損 失	204	187	91.9%	768
税引前第1四半期(当期)純利益	12,996	21,042	161.9%	44,508
法人税、住民税及び事業税	675	6,798	—	12,892
法 人 税 等 調 整 額	3,973	962	24.2%	3,780
第 1 四 半 期 (当 期) 純 利 益	8,347	13,280	159.1%	27,835

前 第 1 四 半 期 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

(自平成18年4月1日 至平成18年6月30日)

(単位:百万円)

	株 主 資 本								株 主 資 本 合 計
	資 本 金	資 本 剩 余 金		利 益 剩 余 金	そ の 他 利 益 剩 余 金			利 益 剩 余 金 合 計	
		資 本 準 備 金	資 本 剩 余 金 合 計		特 別 償 却 準 備 金	別 途 積 立 金	繰 越 利 益 剩 余 金		
前 期 末 残 高 (18.3.31 現 在)	195,146	125,288	125,288	870	61	1,500	33,536	35,969	356,403
第 1 四 半 期 変 動 額	---	---	---	---	---	---	---	---	---
剰 余 金 の 配 当	---	---	---	---	---	---	△ 6,633	△ 6,633	△ 6,633
第 1 四 半 期 純 利 益	---	---	---	---	---	---	8,347	8,347	8,347
特 別 償 却 準 備 金 の 取 崩	---	---	---	---	△ 24	---	24	---	---
株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 第 1 四 半 期 変 動 額 (純 額)	---	---	---	---	---	---	---	---	---
第 1 四 半 期 変 動 額 合 計	---	---	---	---	△ 24	---	1,739	1,714	1,714
第 1 四 半 期 末 残 高 (18.6.30 現 在)	195,146	125,288	125,288	870	37	1,500	35,276	37,683	358,118

	評 価 ・ 換 算 差 額 等			純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
前 期 末 残 高 (18.3.31 現 在)	35,451	---	35,451	391,854
第 1 四 半 期 変 動 額	---	---	---	---
剰 余 金 の 配 当	---	---	---	△ 6,633
第 1 四 半 期 純 利 益	---	---	---	8,347
特 別 償 却 準 備 金 の 取 崩	---	---	---	---
株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 第 1 四 半 期 変 動 額 (純 額)	△ 15,022	△ 1,277	△ 16,300	△ 16,300
第 1 四 半 期 変 動 額 合 計	△ 15,022	△ 1,277	△ 16,300	△ 14,585
第 1 四 半 期 末 残 高 (18.6.30 現 在)	20,428	△ 1,277	19,150	377,269

当 第 1 四 半 期 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

(自平成19年4月1日 至平成19年6月30日)

(単位:百万円)

	株 主 資 本								株 主 資 本 合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金	そ の 他 利 益 剰 余 金			利 益 剰 余 金 合 計	
		資 本 準 備 金	資 本 剰 余 金 合 計		特 別 償 却 準 備 金	別 途 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金		
前 期 末 残 高 (19.3.31 現 在)	195,146	125,288	125,288	870	12	1,500	54,788	57,171	377,605
第 1 四 半 期 変 動 額	---	---	---	---	---	---	---	---	---
剰 余 金 の 配 当	---	---	---	---	---	---	△ 14,003	△ 14,003	△ 14,003
第 1 四 半 期 純 利 益	---	---	---	---	---	---	13,280	13,280	13,280
特 別 償 却 準 備 金 の 取 崩	---	---	---	---	△ 6	---	6	---	---
株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 第 1 四 半 期 変 動 額 (純 額)	---	---	---	---	---	---	---	---	---
第 1 四 半 期 変 動 額 合 計	---	---	---	---	△ 6	---	△ 716	△ 722	△ 722
第 1 四 半 期 末 残 高 (19.6.30 現 在)	195,146	125,288	125,288	870	6	1,500	54,072	56,448	376,883

	評 価 ・ 換 算 差 額 等			純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
前 期 末 残 高 (19.3.31 現 在)	29,174	△ 3,154	26,020	403,626
第 1 四 半 期 変 動 額	---	---	---	---
剰 余 金 の 配 当	---	---	---	△ 14,003
第 1 四 半 期 純 利 益	---	---	---	13,280
特 別 償 却 準 備 金 の 取 崩	---	---	---	---
株 主 資 本 以 外 の 項 目 の 第 1 四 半 期 変 動 額 (純 額)	△ 1,006	△ 1,329	△ 2,335	△ 2,335
第 1 四 半 期 変 動 額 合 計	△ 1,006	△ 1,329	△ 2,335	△ 3,057
第 1 四 半 期 末 残 高 (19.6.30 現 在)	28,168	△ 4,483	23,684	400,568

前 期 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

(単位:百万円)

	株 主 資 本								株主資本 合計
	資本金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金				利 益 剰 余 金 合 計	
		資 本 準 備 金	資 本 剰 余 金 合 計	利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金				
					特 別 償 却 準 備 金	別 途 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金		
前 期 末 残 高 (18.3.31 現 在)	195,146	125,288	125,288	870	61	1,500	33,536	35,969	356,403
当 期 変 動 額									
剰 余 金 の 配 当	—	—	—	—	—	—	△ 6,633	△ 6,633	△ 6,633
当 期 純 利 益	—	—	—	—	—	—	27,835	27,835	27,835
特 別 償 却 準 備 金 の 取 崩	—	—	—	—	△ 49	—	49	—	—
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
当 期 変 動 額 合 計	—	—	—	—	△ 49	—	21,251	21,202	21,202
当 期 末 残 高 (19.3.31 現 在)	195,146	125,288	125,288	870	12	1,500	54,788	57,171	377,605

	評 価 ・ 換 算 差 額 等			純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
前 期 末 残 高 (18.3.31 現 在)	35,451	—	35,451	391,854
当 期 変 動 額				
剰 余 金 の 配 当	—	—	—	△ 6,633
当 期 純 利 益	—	—	—	27,835
特 別 償 却 準 備 金 の 取 崩	—	—	—	—
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	△ 6,276	△ 3,154	△ 9,430	△ 9,430
当 期 変 動 額 合 計	△ 6,276	△ 3,154	△ 9,430	11,771
当 期 末 残 高 (19.3.31 現 在)	29,174	△ 3,154	26,020	403,626

【第1四半期財務諸表の作成について】

当社の第1四半期財務諸表は、「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条及び第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)、「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)、および「特定金融会社の会計の整理に関する内閣府令」(平成11年総理府・大蔵省令第32号)に準拠して作成しております。

【重要な会計方針】

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、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純資産直入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。
なお、投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な直近の決算書に基づき、持分相当額を純額で取込む方法によっております。

3. 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(5年～10年)としております。

4. 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。

5. 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、従業員等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第1四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1四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の翌年度から費用処理
- (4) 役員退職慰労引当金
役員退職慰労引当金は、役員及び執行役員の退職により支給する退職慰労金に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

6. 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。

7. ヘッジ会計の方法

外貨建子会社株式の為替変動リスクをヘッジするための為替予約取引について繰延ヘッジ処理を採用しております。外貨建営業有価証券等の為替変動リスクをヘッジするための外貨建借入金については時価ヘッジ処理を採用しております。借入金の金利変動リスクをヘッジするための金利スワップ取引で、特例処理の要件を満たしているものについては特例処理を採用しております。外貨建貸付金に係る為替変動リスクをヘッジするための通貨スワップ取引で、振当処理の要件を満たしているものについては振当処理を採用しております。

8. 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。

【重要な会計方針の変更】

1. 減価償却に関する会計基準等

平成19年度法人税法改正に伴い「減価償却に関する当面の監査上の取扱い」(日本公認会計士協会 平成19年4月25日 監査・保証実務委員会報告第81号)が平成19年4月1日以降終了する事業年度から適用されることになったことから、当期から同取扱いを適用し、平成19年4月1日以降に取得した資産については、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。これによる損益に与える影響は軽微であります。

【注記事項】

(第1四半期貸借対照表関係)

1. 有形固定資産の減価償却累計額	(前第1四半期)	(当第1四半期)	(前 期)
	7,153 百万円	7,681 百万円	7,332 百万円

2. 劣後債務

社債、短期借入金、長期借入金および関係会社長期借入金には「証券会社の自己資本規制に関する内閣府令」(平成13年内閣府令第23号)第2条に定める以下の劣後債務が含まれております。

	(前第1四半期)	(当第1四半期)	(前 期)
劣後特約付社債(社債)	40,000 百万円	40,000 百万円	40,000 百万円
劣後特約付借入金	85,000 百万円	138,000 百万円	138,000 百万円
(短期借入金・長期借入金・関係会社長期借入金)			

3. 「貸金業の規制等に関する法律」(昭和58年法律第32号)上の貸付債権残高

	(前第1四半期)	(当第1四半期)	(前 期)
	1,091 百万円	7,849 百万円	5,000 百万円

(第1四半期損益計算書関係)

1. 1株当たりの第1四半期(当期)純利益	(前第1四半期)	(当第1四半期)	(前 期)
	2,265 円	3,604 円	7,553 円

2. 特別損益の内訳

特別利益	(前第1四半期)	(当第1四半期)	(前 期)
投資有価証券売却益	－ 百万円	6 百万円	－ 百万円
投資有価証券清算益	3 百万円	－ 百万円	3 百万円
貸倒引当金戻入	5 百万円	0 百万円	5 百万円
特別損失	(前第1四半期)	(当第1四半期)	(前 期)
固定資産除却損	－ 百万円	3 百万円	107 百万円
投資有価証券評価損	90 百万円	0 百万円	102 百万円
減損損失	－ 百万円	4 百万円	－ 百万円
証券取引責任準備金繰入	114 百万円	－ 百万円	307 百万円
金融先物取引責任準備金繰入	－ 百万円	－ 百万円	21 百万円
合併関連費用	－ 百万円	178 百万円	－ 百万円
過年度に係る役員退職慰労引当金繰入	－ 百万円	－ 百万円	225 百万円
その他	－ 百万円	－ 百万円	3 百万円

(第1四半期株主資本等変動計算書関係)

前第1四半期(自平成18年4月1日至平成18年6月30日)

- ・自己株式の種類および株式数に関する事項
当第1四半期末において、自己株式の保有はございません。

当第1四半期(自平成19年4月1日至平成19年6月30日)

- ・自己株式の種類および株式数に関する事項
当第1四半期末において、自己株式の保有はございません。

前期(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

- ・自己株式の種類および株式数に関する事項
当期末において、自己株式の保有はございません。

【第1四半期(3ヶ月)決算資料(個別)】

1. 手数料収入

(1) 科目別内訳

(単位:百万円)

	前年第1四半期	当第1四半期	前年同期比 (%)	前 期
委託手数料	2,463	1,810	73.5%	8,476
(株券等)	(2,298)	(1,670)	(72.7%)	(7,889)
(債券等)	(158)	(135)	(85.3%)	(563)
引受・売出手数料	4,272	4,128	96.6%	24,831
(株券等)	(2,300)	(978)	(42.5%)	(16,123)
(債券等)	(1,875)	(3,150)	(168.0%)	(8,321)
募集・売出しの取扱手数料	355	217	61.2%	1,355
(債券等)	(146)	(10)	(7.4%)	(552)
(受益証券)	(136)	(170)	(124.5%)	(382)
その他の受入手数料	8,373	7,951	95.0%	37,556
合 計	15,465	14,109	91.2%	72,221

(2) 商品別内訳

(単位:百万円)

	前年第1四半期	当第1四半期	前年同期比 (%)	前 期
株 券 等	4,985	3,408	68.4%	28,023
債 券 等	4,403	5,780	131.3%	20,910
受 益 証 券	961	1,015	105.7%	3,703
そ の 他	5,114	3,904	76.3%	19,583
合 計	15,465	14,109	91.2%	72,221

2. トレーディング損益

(単位:百万円)

	前年第1四半期	当第1四半期	前年同期比 (%)	前 期
株券等トレーディング損益	5,628	6,372	113.2%	12,953
債券等トレーディング損益	3,035	11,748	387.0%	18,405
その他のトレーディング損益	1,442	92	6.4%	3,608
(うち外国通貨に係る取引)	(1,162)	(△912)	(-)	(1,718)
合 計	10,106	18,213	180.2%	34,967

3. 株券売買高(先物取引を除く)

(単位:百万株、百万円)

	前年第1四半期		当第1四半期		前年同期比(%)		前 期	
	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額
合 計	4,338	7,529,138	4,223	7,432,707	97.4%	98.7%	14,896	24,915,253
(自 己)	(1,932)	(3,252,577)	(1,921)	(3,435,632)	(99.4%)	(105.6%)	(6,153)	(10,059,930)
(委 託)	(2,405)	(4,276,561)	(2,302)	(3,997,075)	(95.7%)	(93.5%)	(8,742)	(14,855,323)
委託比率	55.5%	56.8%	54.5%	53.8%			58.7%	59.6%
東証シェア	1.6%	1.9%	1.4%	1.8%			1.4%	1.7%

4. 引受・募集・売出しの取扱高

(単位:百万株、百万円)

		前年第1四半期	当第1四半期	前年同期比(%)	前期
引受高	株券 (株数)	11	4	36.5%	499
	〃 (金額)	105,669	30,717	29.1%	500,346
	債券 (額面金額)	982,485	1,351,825	137.6%	4,664,939
募集・売出しの取扱高 ※	株券 (株数)	6	4	66.7%	492
	〃 (金額)	106,057	31,190	29.4%	963,788
	債券 (額面金額)	391,500	768,670	196.3%	2,286,959
	受益証券 (〃)	380,369	356,852	93.8%	780,188

※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)

		前年第1四半期	当第1四半期	前期末
基本的項目	(A)	358,118	376,883	363,602
補完的項目	その他有価証券評価差額金(評価益)等	19,150	23,684	26,020
	証券取引責任準備金等	1,814	2,027	2,027
	一般貸倒引当金	5	2	5
	長期劣後債務	60,000	89,000	89,000
	短期劣後債務	65,000	89,000	89,000
	計 (B)	145,970	203,715	206,053
控除資産	(C)	237,812	244,082	231,357
控除後自己資本	(A)+(B)-(C) (D)	266,276	336,516	338,298
リスク相当額	市場リスク相当額	70,001	97,501	95,718
	取引先リスク相当額	9,977	11,940	11,890
	基礎的リスク相当額	17,920	23,105	20,926
	計 (E)	97,898	132,547	128,535
自己資本規制比率	(D)/(E)	271.9%	253.8%	263.1%

(注) 1. 市場リスク相当額の算出に関しては、内部管理モデル方式を用いております。

2. 当第1四半期末の長期・短期劣後債務の内訳は以下の通りです。

(単位:百万円)

	発行日・借入日	償還・弁済期日	金額	区分	備考
劣後特約付社債	平成16年3月19日	平成21年3月19日	40,000	短期	期限一括償還
劣後特約付借入金	平成16年3月19日	平成20年3月19日	7,000	短期	分割弁済 最終弁済
		平成21年3月19日	11,000		
	平成17年3月29日	平成27年4月20日	20,000	長期	期限一括弁済
	平成18年5月30日	平成28年5月30日	10,000	長期	期限一括弁済
	平成18年5月30日	平成22年3月31日	5,000	短期	分割弁済
			5,000		
		平成24年3月31日	1,000	短期	
			4,000		
	平成25年3月31日	15,000	長期	最終弁済	
	平成18年9月28日	平成22年9月28日	5,000	短期	分割弁済
			5,000		
		平成24年9月28日	5,000	長期	
			15,000		
平成19年1月31日	平成23年1月31日	5,000	短期	分割弁済	
		5,000			
	平成25年1月31日	5,000	長期		
		15,000			最終弁済
長期劣後債務計			89,000		
短期劣後債務計			89,000		

(参考資料)

損益計算書の四半期推移

(単位:百万円)

科 目	前年度 第1四半期	前年度 第2四半期	前年度 第3四半期	前年度 第4四半期	当年度 第1四半期
	(18.4.1 18.6.30)	(18.7.1 18.9.30)	(18.10.1 18.12.31)	(19.1.1 19.3.31)	(19.4.1 19.6.30)
営 業 収 益	28,546	29,967	39,068	38,349	42,446
受 入 手 数 料	15,465	17,978	19,458	19,319	14,109
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	10,106	3,716	12,297	8,846	18,213
営 業 有 価 証 券 等 損 益	115	△ 17	461	△ 3	937
金 融 収 益	2,859	8,290	6,850	10,187	9,185
金 融 費 用	2,618	5,283	5,495	7,233	8,752
純 営 業 収 益	25,927	24,683	33,572	31,116	33,693
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	15,623	17,917	18,194	20,035	20,805
取 引 関 係 費	4,137	4,558	4,622	4,753	5,572
人 件 費	6,818	7,870	7,596	8,012	8,002
不 動 産 関 係 費	2,081	2,501	2,726	3,324	3,639
事 務 費	932	1,297	1,417	1,592	1,449
減 価 償 却 費	940	989	1,042	1,075	1,077
の れ ん 償 却 額	—	—	—	60	15
租 税 公 課	413	309	404	459	489
そ の 他	299	389	383	758	558
営 業 利 益	10,304	6,766	15,378	11,080	12,888
営 業 外 収 益	3,469	34	193	1,120	9,351
営 業 外 費 用	581	730	835	932	1,016
経 常 利 益	13,192	6,070	14,735	11,268	21,223
特 別 利 益	9	△ 0	0	0	6
特 別 損 失	204	117	110	335	187
税 引 前 四 半 期 純 利 益	12,996	5,952	14,625	10,933	21,042
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	675	228	5,874	6,114	6,798
法 人 税 等 調 整 額	3,973	1,662	282	△ 2,138	962
四 半 期 純 利 益	8,347	4,061	8,468	6,957	13,280