



# 平成17年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成16年10月26日

上場会社名 **新光証券株式会社**

コード番号 8606

(URL <http://www.shinko-sec.co.jp/>)

上場取引所 東証・大証・名証

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 草間 高志

問合せ先責任者 役職名 財務部長 氏名 古田 明彦 TEL (03) 5203-6000

決算取締役会開催日 平成16年10月26日

中間配当制度の有無 無

単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

## 1. 16年9月中間期の業績(平成16年4月1日~平成16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		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
16年9月中間期	55,407	(4.5)	53,226	(3.5)	5,167	(39.8)	7,075	(24.9)
15年9月中間期	53,023	(41.6)	51,425	(43.0)	8,584	( )	9,421	( )
16年3月期	109,105		105,253		18,982		20,248	

	中間(当期)純利益		1株当たり 中間(当期)純利益
	百万円	%	円 銭
16年9月中間期	6,564	(27.7)	8.50
15年9月中間期	9,077	( )	11.66
16年3月期	15,971		20.29

### (注) 期中平均株式数

16年9月中間期 772,747,301株 15年9月中間期 778,228,932株 16年3月期 778,181,867株

会計処理の方法の変更 無

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ト表示は、対前年中間期増減率

### (2) 配当状況

	1株当たり 中間配当金	1株当たり 年間配当金
	円 銭	円 銭
16年9月中間期		
15年9月中間期		
16年3月期		5.00

### (3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本	自己資本 規制比率
	百万円	百万円	%	円 銭	%
16年9月中間期	2,915,010	225,997	7.8	293.09	417.6
15年9月中間期	2,452,173	216,890	8.8	278.71	451.4
16年3月期	2,383,125	226,913	9.5	291.39	459.6

### (注) 期末発行済株式数

16年9月中間期 771,086,834株 15年9月中間期 778,186,897株 16年3月期 778,102,479株

期末自己株式数

16年9月中間期 40,031,849株 15年9月中間期 32,931,786株 16年3月期 33,016,204株

## 2. 平成17年3月期の業績予想(平成16年4月1日~平成17年3月31日)

当社の業績は株式市況等の影響により変動し易いため、業績予想を行っておりません。

## 中間貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当中間期 (16.9.30)	前年中間期 (15.9.30)	前年中間期比 増減 ( )	前 期 (16.3.31)
(資産の部)				
流動資産	2,805,602	2,353,682	451,919	2,277,074
現金・預金	62,151	42,661	19,489	97,468
預託金	60,125	43,944	16,181	49,844
トレーディング商品	1,330,143	810,479	519,664	847,678
商品有価証券等	1,324,316	805,096	519,220	844,546
デリバティブ取引	5,826	5,382	444	3,131
約定見返勘定				41,581
信用取引資産	88,677	59,520	29,157	81,584
信用取引貸付金	82,594	51,636	30,958	71,681
信用取引借証券担保金	6,082	7,883	1,800	9,903
有価証券担保貸付金	1,239,436	1,370,243	130,806	1,131,256
借入有価証券担保金	1,239,336	1,370,243	130,906	1,127,256
現先取引貸付金	100		100	3,999
立替金	281	462	180	919
有価証券等引渡未了勘定				704
短期貸付金	11,878	13,463	1,585	12,874
その他の流動資産	13,135	13,064	70	13,409
貸倒引当金	227	156	70	248
固定資産	109,408	98,490	10,917	106,050
有形固定資産	5,975	6,311	336	6,038
無形固定資産	21,639	13,856	7,782	18,354
投資その他の資産	81,793	78,322	3,470	81,657
投資有価証券	63,064	60,668	2,395	63,591
長期差入保証金	8,705	9,560	85 5	9,238
その他の投資等	14,743	13,170	1,573	13,592
貸倒引当金	4,720	5,077	357	4,765
資産合計	2,915,010	2,452,173	462,837	2,383,125

(単位：百万円)

科 目	当 中 間 期 (16.9.30)	前 年 中 間 期 (15.9.30)	前 年 中 間 期 比 増 減 ( )	前 期 (16.3.31)
( 負 債 の 部 )				
流 動 負 債	2,633,370	2,182,482	450,887	2,100,143
トレーディング商品	1,012,412	836,402	176,010	796,913
商品有価証券等	1,008,963	830,268	178,695	790,762
デリバティブ取引	3,448	6,134	2,685	6,150
約定見返勘定	81,180	365,002	283,821	
信用取引負債	34,538	39,116	4,577	52,173
信用取引借入金	30,401	30,222	178	44,185
信用取引貸証券受入金	4,137	8,893	4,756	7,988
有価証券担保借入金	1,235,587	776,620	458,967	1,043,968
有価証券貸借取引受入金	1,024,723	532,086	492,637	815,928
現先取引借入金	210,864	244,534	33,669	228,040
預り金	58,548	35,374	23,173	38,805
受入保証金	15,427	11,700	3,726	14,035
有価証券等受入未了勘定	4		4	704
短期借入金	141,710	97,260	44,450	126,010
コマーシャル・ペーパー	42,100	12,500	29,600	18,500
未払法人税等	378	66	311	153
賞与引当金	4,000	2,600	1,400	3,290
その他の流動負債	7,481	5,839	1,642	5,588
固 定 負 債	54,621	51,986	2,635	55,040
長期借入金	34,250	33,000	1,250	34,250
繰延税金負債	4,488	3,842	645	4,972
退職給付引当金	15,864	15,125	739	15,799
その他の固定負債	19	19	0	19
特別法上の準備金	1,020	814	206	1,027
負 債 合 計	2,689,012	2,235,282	453,730	2,156,211
( 資 本 の 部 )				
資 本 金	125,167	125,167		125,167
資 本 剰 余 金	82,088	82,085	3	82,087
資本準備金	51,407	51,407		51,407
その他資本剰余金	30,681	30,677	3	30,679
資本準備金減少差益	30,677	30,677		30,677
自己株式処分差益	4	0	3	2
利 益 剰 余 金	18,462	9,077	9,384	15,971
中間(当期)未処分利益	18,462	9,077	9,384	15,971
その他有価証券評価差額金	7,808	5,600	2,208	8,758
自 己 株 式	7,529	5,039	2,489	5,071
資 本 合 計	225,997	216,890	9,106	226,913
負 債 ・ 資 本 合 計	2,915,010	2,452,173	462,837	2,383,125

## 中間損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当中間期 〔16. 4. 1〕 〔16. 9.30〕	前年中間期 〔15. 4. 1〕 〔15. 9.30〕	前年中間期比	前 期 〔15. 4. 1〕 〔16. 3.31〕
			%	
営業収益	55,407	53,023	104.5	109,105
受入手数料	38,005	26,943	141.1	60,585
トレーディング損益	16,066	25,190	63.8	46,747
金融収益	1,336	890	150.1	1,773
金融費用	2,181	1,598	136.5	3,851
純営業収益	53,226	51,425	103.5	105,253
販売費・一般管理費	48,059	42,840	112.2	86,271
取引関係費	6,158	5,464	112.7	11,174
人件費	23,020	20,887	110.2	42,296
不動産関係費	7,153	7,185	99.6	14,157
事務費	7,026	5,815	120.8	12,178
減価償却費	2,860	1,975	144.8	3,899
租税公課	550	239	229.6	396
その他	1,290	1,272	101.4	2,169
営業利益	5,167	8,584	60.2	18,982
営業外収益	2,045	1,068	191.4	1,858
営業外費用	137	231	59.5	591
経常利益	7,075	9,421	75.1	20,248
特別利益	591	1,201	49.2	2,096
特別損失	1,028	1,480	69.5	6,221
税引前中間(当期)純利益	6,637	9,142	72.6	16,123
法人税、住民税及び事業税	73	65	112.3	152
中間(当期)純利益	6,564	9,077	72.3	15,971
前期繰越利益	11,897			
中間(当期)未処分利益	18,462	9,077	203.4	15,971

[中間財務諸表について]

当中間財務諸表は、「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年総理府令・大蔵省令第32号)および「証券業經理の統一について」(昭和49年11月14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. 有価証券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(売買目的有価証券)等の評価基準および評価方法

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) トレーディング商品に属さない有価証券等の評価基準および評価方法

子会社株式および関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

その他有価証券

イ. 時価のあるもの

時価をもって中間貸借対照表価額とし、評価差額は全部資本直入する方法によっております。

なお、売却原価は移動平均法により算定しております。

ロ. 時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

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(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産および長期前払費用

定額法を採用しております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年以内)に基づく定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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より、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当中間会計期間に帰属する額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職一時金および適格退職年金について、当期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。

なお、会計基準変更時差異(8,277百万円)については、5年で均等償却することとし、当中間期の負担額を特別損失に計上しております。

過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の年数(10年)による定額法により費用処理することにしております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の年数(10年)による定額法によりそれぞれ発生時の翌事業年度から費用処理することにしております。

(4) 証券取引責任準備金

証券事故による損失に備えるため、証券取引法第51条の規定に基づき、「証券会社に関する内閣府令」第35条に定めるところにより算出した額を計上しております。

## 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. ヘッジ会計の方法

変動利付借入に伴うキャッシュ・フローの変動をヘッジするための金利スワップ取引については、特例処理によっております。

## 6. 消費税および地方消費税の会計処理方法

税抜き方式を採用しております。

## [中間貸借対照表の注記]

	( 当 中 間 期 )	( 前 年 中 間 期 )	( 前 期 )
1. 有形固定資産の減価償却累計額	6,392 百万円	6,204 百万円	6,173 百万円
2. 保証債務	35,575 百万円	39,944 百万円	38,669 百万円
(うち保証予約)	( 35,442 百万円 )	( 39,762 百万円 )	( 38,514 百万円 )

日本公認会計士協会監査委員会報告第 61 号「債務保証及び保証類似行為の会計処理及び表示に関する監査上の取扱い」に従い、実質的に債務保証義務を負っていると認められるものについては、債務保証に準ずるものとして注記の対象に含めております。

## 3. 劣後特約付借入金

長期借入金（一年以内返済予定を含む）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 条に定める劣後債務（劣後特約付借入金）が含まれております。

	42,500 百万円	38,500 百万円	42,500 百万円
--	------------	------------	------------

## [中間損益計算書の注記]

## 特別損益の内訳

	( 当 中 間 期 )	( 前 年 中 間 期 )	( 前 期 )
特別利益			
投資有価証券売却益	584 百万円	493 百万円	1,531 百万円
償却債権取立益	百万円	565 百万円	565 百万円
証券取引責任準備金戻入	6 百万円	142 百万円	百万円

## 特別損失

固定資産売却損	百万円	77 百万円	115 百万円
固定資産除却損	29 百万円	55 百万円	293 百万円
投資有価証券売却損	17 百万円	122 百万円	122 百万円
投資有価証券評価減	101 百万円	232 百万円	394 百万円
関係会社株式評価減	百万円	百万円	2,473 百万円
ゴルフ会員権評価減	11 百万円	3 百万円	1 百万円
退職給付会計基準変更時差異償却	827 百万円	827 百万円	1,655 百万円
同業システム移管費用	百万円	百万円	814 百万円
店舗統廃合費用	百万円	146 百万円	247 百万円
証券取引責任準備金繰入	百万円	百万円	70 百万円
貸倒引当金繰入	41 百万円	15 百万円	32 百万円

## 平成17年3月期 中間決算資料

## 1. 受入手数料

## (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	21,825	16,050	136.0%	36,526
(株 券)	( 21,694 )	( 15,850 )	( 136.9 )	( 36,191 )
(債 券)	( 103 )	( 165 )	( 62.5 )	( 260 )
引受・売出手数料	4,461	2,105	211.9	5,317
(株 券)	( 3,928 )	( 1,585 )	( 247.8 )	( 4,314 )
(債 券)	( 532 )	( 520 )	( 102.3 )	( 1,003 )
募集・売出しの取扱手数料	5,846	4,359	134.1	9,337
その他の受入手数料	5,872	4,427	132.6	9,403
合 計	38,005	26,943	141.1	60,585

## (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	25,835	17,852	144.7%	41,124
債 券	1,401	1,545	90.7	3,094
受 益 証 券	8,285	6,427	128.9	13,468
そ の 他	2,483	1,117	222.3	2,898
合 計	38,005	26,943	141.1	60,585

## 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	5,094	7,235	70.4%	15,487
債券・為替等	10,971	17,954	61.1	31,260
(債券等)	( 11,718 )	( 17,612 )	( 66.5 )	( 30,923 )
(為替等)	( 746 )	( 341 )	( )	( 336 )
合 計	16,066	25,190	63.8	46,747

## 3. 株券売買高(先物取引を除く)

(単位:百万株・百万円)

	当 中 間 期		前 年 中 間 期		前 年 中 間 期 比		前 期	
	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額
合 計	5,612	5,245,322	6,605	4,202,552	85.0%	124.8%	12,699	9,256,454
( 自 己 )	(1,271)	(1,160,178)	(1,069)	(1,185,268)	(118.9)	( 97.9)	( 2,317)	(2,447,759)
( 委 託 )	(4,341)	(4,085,143)	(5,536)	(3,017,284)	( 78.4)	( 135.4)	(10,381)	(6,808,694)
委 託 比 率	77.3%	77.9%	83.8%	71.8%			81.7%	73.6%
東 証 シ ェ ア	1.17%	1.14%	1.62%	1.23%			1.52%	1.21%

## 4. 引受・募集・売出しの取扱高

(単位:百万株・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)	24	18	133.4 %	59
	" (金 額)	64,544	30,005	215.1	89,824
	債 券 (額面金額)	1,071,240	812,915	131.8	1,977,618
	コマーシャルペーパー 及び外国証券等 ( " )	483,200	623,713	77.5	1,146,313
募 集 ・ 売 出 し の 取 扱 高	株 券 (株 数)	24	18	132.8	60
	" (金 額)	67,582	34,464	196.1	97,813
	債 券 (額面金額)	1,198,242	937,720	127.8	2,195,424
	受 益 証 券 ( " )	1,377,822	1,055,733	130.5	2,236,125
	コマーシャルペーパー 及び外国証券等 ( " )	483,200	623,713	77.5	1,146,313

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	資 本 合 計 (A)	218,189	211,290	214,081
補 完 的 項 目	そ の 他 有 価 証 券 評価差額金(評価益)等	7,808	5,600	8,758
	証 券 取 引 責 任 準 備 金 等	1,020	814	1,027
	一 般 貸 倒 引 当 金	227	156	248
	短 期 劣 後 債 務	42,500	38,500	42,500
	計 (B)	51,557	45,071	52,534
控 除 資 産	(C)	79,339	72,088	76,099
控 除 後 自 己 資 本	(A) + (B) - (C) (D)	190,406	184,273	190,516
リ ス ク 相 当 額	市 場 リ ス ク 相 当 額	16,721	12,527	13,443
	取 引 先 リ ス ク 相 当 額	7,201	7,657	7,507
	基 礎 的 リ ス ク 相 当 額	21,666	20,630	20,499
	計 (E)	45,588	40,815	41,450
自 己 資 本 規 制 比 率	(D) / (E) × 100	417.6%	451.4%	459.6%

( 参考資料 )

## 損益計算書の四半期推移

(単位 :百万円)

科 目	前第 2 四半期 〔15. 7. 1〕 〔15. 9.30〕	前第 3 四半期 〔15.10. 1〕 〔15.12.31〕	前第 4 四半期 〔16. 1. 1〕 〔16. 3.31〕	当第 1 四半期 〔16. 4. 1〕 〔16. 6.30〕	当第 2 四半期 〔16. 7. 1〕 〔16. 9.30〕
営 業 収 益	26,713	26,151	29,931	30,420	24,987
受 入 手 数 料	15,584	15,823	17,819	21,121	16,883
委 託 手 数 料	10,130	9,705	10,769	13,559	8,265
( 株 券 )	( 10,048)	( 9,637)	( 10,703)	( 13,478)	( 8,215)
( 債 券 )	( 62)	( 48)	( 46)	( 63)	( 39)
引受・売出手数料	1,147	1,607	1,604	1,684	2,776
( 株 券 )	( 922)	( 1,340)	( 1,389)	( 1,377)	( 2,551)
( 債 券 )	( 224)	( 267)	( 215)	( 307)	( 225)
募集・売出しの取扱手数料	1,951	2,334	2,643	2,934	2,912
その他の受入手数料	2,354	2,175	2,801	2,943	2,928
トレーディング損益	11,204	9,892	11,664	8,544	7,521
株 券 等	3,503	3,687	4,564	2,889	2,205
債 券 ・ 為 替 等	7,700	6,205	7,100	5,655	5,316
( 債 券 等 )	( 6,595)	( 6,379)	( 6,930)	( 5,540)	( 6,178)
( 為 替 等 )	( 1,104)	( 174)	( 169)	( 115)	( 862)
金 融 収 益	75	435	447	754	581
金 融 費 用	910	1,345	907	1,053	1,128
純 営 業 収 益	25,803	24,805	29,023	29,367	23,858
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	21,098	21,746	21,684	24,416	23,642
取 引 関 係 費	2,783	2,920	2,789	2,952	3,205
人 件 費	10,093	10,836	10,573	12,199	10,821
不 動 産 関 係 費	3,422	3,460	3,511	3,504	3,648
事 務 費	3,034	3,115	3,247	3,579	3,447
減 価 償 却 費	1,003	941	982	1,192	1,667
租 税 公 課	85	77	79	320	230
そ の 他	675	395	501	668	621
営 業 利 益	4,705	3,059	7,338	4,950	216
営 業 外 収 益	561	288	501	1,700	345
営 業 外 費 用	223	161	198	23	114
経 常 利 益	5,042	3,186	7,641	6,628	446
特 別 利 益	933	4	890	8	582
特 別 損 失	893	842	3,899	529	499
税 引 前 当 期 純 利 益	5,082	2,348	4,632	6,107	529
法人税、住民税及び事業税	31	31	56	37	35
当 期 純 利 益	5,051	2,317	4,576	6,070	494