



平成18年3月期 第3四半期財務業績の概況(個別)

平成18年1月25日

上場会社名 **新光証券株式会社**

上場取引所 東証・大証・名証

コード番号 8606

本社所在都道府県 東京都

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

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

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 無

最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 有

2. 平成18年3月期第3四半期財務・業績の概況(平成17年4月1日~平成17年12月31日)

(1) 経営成績の進捗状況

(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	%
18年3月期第3四半期	103,181	(31.1)	100,216	(32.7)	24,142	(341.6)	25,845	(213.4)
17年3月期第3四半期	78,692	(0.6)	75,537	(0.9)	5,467	(53.0)	8,246	(34.6)
17年3月期	106,670		102,543		8,714		11,706	

	当期純利益		1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益
	百万円	%	円 銭	円 銭
18年3月期第3四半期	23,915	(224.4)	31.03	30.98
17年3月期第3四半期	7,371	(35.3)	9.55	
17年3月期	6,735		8.53	

(注) 期中平均株式数

当第3四半期 770,842,440株 前年第3四半期 772,177,721株 17年3月期 771,874,430株
営業収益、純営業収益、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前年第3四半期増減率

(2) 財政状態の変動状況

	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	%
18年3月期第3四半期	2,857,557	257,007	9.0	333.46	456.6
17年3月期第3四半期	2,818,395	228,126	8.1	295.88	417.7
17年3月期	3,428,812	229,113	6.7	296.99	395.1

(注) 期末発行済株式数

当第3四半期 770,736,682株 前年第3四半期 770,999,206株 17年3月期 770,949,487株
期末自己株式数

当第3四半期 40,382,001株 前年第3四半期 40,119,477株 17年3月期 40,169,196株

3. 平成18年3月期の業績予想(平成17年4月1日~平成18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。

貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当第3四半期 (17.12.31)	前年第3四半期 (16.12.31)	前年同期比 増減 ()	前 期 (17.3.31)
(資産の部)				
流動資産	2,721,618	2,706,751	14,866	3,306,423
現金・預金	66,745	89,661	22,916	31,742
預託金	77,864	58,330	19,533	61,266
トレーディング商品	1,081,667	1,119,164	37,496	1,374,638
商品有価証券等	1,078,804	1,115,558	36,754	1,368,853
デリバティブ取引	2,863	3,605	742	5,785
約定見返勘定		80,116	80,116	
信用取引資産	132,339	70,282	62,056	82,708
信用取引貸付金	117,018	59,491	57,527	74,240
信用取引借証券担保金	15,320	10,791	4,529	8,468
有価証券担保貸付金	1,323,410	1,259,626	63,784	1,724,082
借入有価証券担保金	1,323,310	1,259,526	63,784	1,713,952
現先取引貸付金	100	100		10,130
立替金	181	206	25	511
有価証券等引渡未了勘定	75		75	
短期貸付金	11,574	12,608	1,034	14,219
繰延税金資産	2,571		2,571	
その他の流動資産	25,520	16,929	8,591	19,148
貸倒引当金	332	174	158	1,894
固定資産	135,939	111,643	24,295	122,389
有形固定資産	6,012	5,925	86	5,889
無形固定資産	25,265	21,792	3,473	25,472
投資その他の資産	104,661	83,925	20,735	91,026
投資有価証券	92,884	71,283	21,600	77,747
長期差入保証金	8,436	8,659	222	8,856
その他の投資等	8,483	8,803	320	9,056
貸倒引当金	5,142	4,820	321	4,633
資産合計	2,857,557	2,818,395	39,161	3,428,812

(単位：百万円)

科 目	当第3四半期 (17.12.31)	前年第3四半期 (16.12.31)	前年同期比 増減 ()	前 期 (17.3.31)
(負債の部)				
流動負債	2,532,579	2,533,647	1,067	3,133,528
トレーディング商品	918,709	1,066,941	148,232	1,220,685
商品有価証券等	914,911	1,060,742	145,830	1,218,474
デリバティブ取引	3,797	6,199	2,401	2,210
約定見返勘定	10,788		10,788	14,132
信用取引負債	51,075	23,807	27,267	53,901
信用取引借入金	43,593	17,958	25,635	49,267
信用取引貸証券受入金	7,482	5,849	1,632	4,634
有価証券担保借入金	1,044,855	1,190,260	145,405	1,480,857
有価証券貸借取引受入金	898,979	991,848	92,869	1,302,482
現先取引借入金	145,875	198,412	52,536	178,375
預り金	71,625	52,543	19,081	52,481
受入保証金	20,580	12,381	8,199	13,709
有価証券等受入未了勘定	0	84	84	0
短期借入金	312,310	147,710	164,600	227,310
コマーシャル・ペーパー	83,300	32,000	51,300	57,200
未払法人税等	7,797	540	7,257	698
賞与引当金	2,600	1,500	1,100	3,300
その他の流動負債	8,937	5,878	3,058	9,251
固定負債	66,951	55,601	11,350	65,150
長期借入金	41,050	34,250	6,800	42,550
繰延税金負債	12,259	5,337	6,922	6,399
退職給付引当金	10,962	15,994	5,032	16,180
その他の固定負債	2,679	19	2,660	19
特別法上の準備金	1,018	1,020	2	1,020
負債合計	2,600,550	2,590,269	10,281	3,199,699
(資本の部)				
資本金	125,167	125,167		125,167
資本剰余金	82,091	82,089	1	82,089
資本準備金	51,407	51,407		51,407
その他資本剰余金	30,683	30,681	1	30,682
資本準備金減少差益	30,677	30,677		30,677
自己株式処分差益	6	4	1	4
利益剰余金	37,773	19,269	18,503	18,633
当期末処分利益	37,773	19,269	18,503	18,633
その他有価証券評価差額金	19,635	9,157	10,478	10,797
自己株式	7,660	7,557	103	7,574
資本合計	257,007	228,126	28,880	229,113
負債・資本合計	2,857,557	2,818,395	39,161	3,428,812

損 益 計 算 書

(単位：百万円)

科 目	当第3四半期 〔17.4.1〕 〔17.12.31〕	前年第3四半期 〔16.4.1〕 〔16.12.31〕	前年同期比	前 期 〔16.4.1〕 〔17.3.31〕
営 業 収 益	103,181	78,692	131.1	106,670
受 入 手 数 料	66,587	53,588	124.3	73,266
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	32,993	23,077	143.0	30,794
金 融 収 益	3,599	2,025	177.7	2,609
金 融 費 用	2,964	3,154	94.0	4,127
純 営 業 収 益	100,216	75,537	132.7	102,543
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	76,074	70,069	108.6	93,829
取 引 関 係 費	10,013	9,471	105.7	12,645
人 件 費	35,510	32,516	109.2	43,304
不 動 産 関 係 費	11,220	10,555	106.3	14,069
事 務 費	9,749	10,340	94.3	13,669
減 価 償 却 費	6,617	4,445	148.9	6,371
租 税 公 課	836	808	103.4	1,007
そ の 他	2,126	1,932	110.0	2,760
営 業 利 益	24,142	5,467	441.6	8,714
営 業 外 収 益	1,820	3,060	59.5	3,454
営 業 外 費 用	117	282	41.7	462
経 常 利 益	25,845	8,246	313.4	11,706
特 別 利 益	3,501	767	456.1	1,300
特 別 損 失	202	1,542	13.2	6,144
税 引 前 当 期 純 利 益	29,143	7,471	390.1	6,862
法人税、住民税及び事業税	7,800	100	7,800.0	127
法 人 税 等 調 整 額	2,571			
当 期 純 利 益	23,915	7,371	324.4	6,735
前 期 繰 越 利 益	13,857	11,897	116.5	11,897
当 期 未 処 分 利 益	37,773	19,269	196.0	18,633

[第3四半期財務諸表について]

当第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。

[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. 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
主として、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第3四半期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。
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期から費用処理することにしております。
(追加情報)
当社は、平成17年12月に退職一時金制度の一部について確定拠出年金制度へ移行し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号)を適用しております。
本移行に伴う影響額240万円は、「退職給付制度移行益」として特別利益に計上しております。

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。

[会計処理方法の変更]

- 1 . 当期より、「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成 14 年 8 月 9 日))および「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成 15 年 10 月 31 日 企業会計基準適用指針第 6 号)を適用しております。

なお、これによる当期の損益に与える影響はありません。

- 2 . 市場価格のある株式の配当金について、従来、配当金の支払いを受けた日の属する事業年度に収益計上しておりましたが、当期より各銘柄の配当権利落日(配当権利付き最終売買日の翌日)をもって公表されている 1 株あたり予想配当額に基づいて未収配当金を見積もり計上する方法に変更いたしました。

この変更は、企業業績の回復に伴い増復配を実施する企業の増加傾向のもとで、当該株式の配当金の計上を配当権利落日に変更することにより、当期末の価格で評価する市場価格のある株式の評価時点と配当金の収益認識時点との整合性を確保し、期間損益をより適正に算定するために実施したものであります。

この変更により、従来と同一の方法によった場合に比べ営業利益が 24 百万円、経常利益および税引前当期純利益がそれぞれ 42 百万円増加しております。

[貸借対照表の注記]

	(当第3四半期)	(前年第3四半期)	(前 期)
1.有形固定資産の減価償却累計額	6,524百万円	6,307百万円	6,414百万円
2.保証債務 (うち保証予約)	28,466百万円 (28,351百万円)	35,195百万円 (35,068百万円)	32,932百万円 (32,806百万円)

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。

	51,000百万円	42,500百万円	50,800百万円
--	-----------	-----------	-----------

[損益計算書の注記]

特別損益の内訳

	(当第3四半期)	(前年第3四半期)	(前 期)
特別利益			
投資有価証券売却益	1,143百万円	761百万円	1,294百万円
ソフトウェア使用許諾料	1,800百万円	百万円	百万円
退職給付制度移行益	240百万円	百万円	百万円
証券取引責任準備金戻入	2百万円	6百万円	6百万円
貸倒引当金戻入	316百万円	百万円	百万円

特別損失

固定資産売却損	百万円	10百万円	12百万円
固定資産除却損	116百万円	81百万円	586百万円
投資有価証券売却損	百万円	17百万円	41百万円
投資有価証券評価減	67百万円	138百万円	182百万円
関係会社株式評価減	百万円	百万円	1,700百万円
ゴルフ会員権評価減	2百万円	11百万円	8百万円
退職給付会計基準変更時差異償却	百万円	1,241百万円	1,655百万円
臨時償却費	百万円	百万円	222百万円
貸倒引当金繰入	17百万円	41百万円	1,735百万円

第 3 四 半 期 業 績 資 料

1. 受入手数料

(1) 科目別内訳

(単位: 百万円)

	当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比	前 期
委託手数料	39,532	29,018	136.2%	39,519
(株 券)	(39,400)	(28,815)	(136.7)	(39,277)
(債 券)	(84)	(165)	(50.8)	(197)
引受・売出手数料	5,256	7,251	72.5	9,358
(株 券)	(4,600)	(6,397)	(71.9)	(8,277)
(債 券)	(655)	(853)	(76.7)	(1,081)
募集・売出しの取扱手数料	11,767	8,724	134.9	12,435
その他の受入手数料	10,031	8,594	116.7	11,953
合 計	66,587	53,588	124.3	73,266

(2) 商品別内訳

(単位: 百万円)

	当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比	前 期
株 券	44,305	35,422	125.1%	48,076
債 券	1,615	2,220	72.8	2,995
受 益 証 券	16,449	12,319	133.5	17,029
そ の 他	4,216	3,626	116.3	5,165
合 計	66,587	53,588	124.3	73,266

2. トレーディング損益

(単位: 百万円)

	当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比	前 期
株 券 等	11,925	7,709	154.7%	10,036
債券等・その他	21,068	15,367	137.1	20,758
(債 券 等)	(23,065)	(15,756)	(146.4)	(21,328)
(そ の 他)	(1,996)	(388)	()	(570)
合 計	32,993	23,077	143.0	30,794

3. 株券売買高(先物取引を除く)

(単位:百万株・百万円)

	当第3四半期		前年第3四半期		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	10,973	10,346,946	8,111	7,226,916	135.3%	143.2%	11,258	9,893,782
(自己)	(2,060)	(2,328,059)	(1,952)	(1,724,568)	(105.5)	(135.0)	(2,555)	(2,304,233)
(委託)	(8,912)	(8,018,886)	(6,158)	(5,502,347)	(144.7)	(145.7)	(8,703)	(7,589,549)
委託比率	81.2%	77.5%	75.9%	76.1%			77.3%	76.7%
東証シェア	1.09%	1.06%	1.12%	1.09%			1.13%	1.11%

4. 引受・募集・売出しの取扱高

(単位:百万株・百万円)

		当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比	前 期
引受高	株券(株数)	24	43	56.4%	61
	"(金額)	118,289	122,176	96.8	150,605
	債券(額面金額)	1,152,606	1,466,993	78.6	1,826,376
	コマーシャルペーパー及び外国証券等()	1,771,793	646,000	274.3	801,464
募集・売出しの取扱高	株券(株数)	27	43	63.4	62
	"(金額)	123,278	128,167	96.2	168,109
	債券(額面金額)	1,337,357	1,645,603	81.3	2,088,635
	受益証券()	2,596,797	1,916,191	135.5	2,613,154
	コマーシャルペーパー及び外国証券等()	1,771,713	646,000	274.3	800,865

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	前年第3四半期末	前 期 末
基本的項目 資本合計 (A)		237,371	218,969	213,540
補完的項目	その他有価証券評価差額金(評価益)等	19,635	9,157	10,797
	証券取引責任準備金等	1,018	1,020	1,020
	一般貸倒引当金	332	174	210
	短期劣後債務	51,000	42,500	50,800
	計 (B)	71,987	52,852	62,828
控除資産 (C)		83,261	78,911	87,155
控除後自己資本 (A)+(B)-(C) (D)		226,097	192,910	189,213
リスク相当額	市場リスク相当額	19,641	17,443	16,866
	取引先リスク相当額	7,415	6,776	8,854
	基礎的リスク相当額	22,457	21,956	22,157
	計 (E)	49,513	46,176	47,878
自己資本規制比率 (D)/(E)×100		456.6%	417.7%	395.1%

(参考資料)

損益計算書の四半期推移

(単位:百万円)

科 目	前第3四半期 〔16.10.1〕 〔16.12.31〕	前第4四半期 〔17.1.1〕 〔17.3.31〕	当第1四半期 〔17.4.1〕 〔17.6.30〕	当第2四半期 〔17.7.1〕 〔17.9.30〕	当第3四半期 〔17.10.1〕 〔17.12.31〕
営 業 収 益	23,284	27,978	28,184	33,938	41,058
受 入 手 数 料	15,583	19,677	16,998	21,105	28,484
委 託 手 数 料	7,192	10,501	8,970	12,385	18,177
(株 券)	(7,121)	(10,461)	(8,936)	(12,336)	(18,127)
(債 券)	(62)	(31)	(20)	(29)	(34)
引 受 ・ 売 出 手 数 料	2,790	2,106	965	2,002	2,288
(株 券)	(2,469)	(1,879)	(773)	(1,823)	(2,004)
(債 券)	(321)	(227)	(192)	(179)	(283)
募 集 ・ 売 出 しの 取 扱 手 数 料	2,878	3,710	4,028	3,351	4,387
そ の 他 の 受 入 手 数 料	2,722	3,359	3,033	3,366	3,631
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	7,011	7,717	9,771	11,717	11,505
株 券 等	2,615	2,326	4,007	4,268	3,649
債 券 等 ・ そ の 他	4,395	5,390	5,763	7,449	7,856
(債 券 等)	(4,037)	(5,572)	(6,592)	(8,349)	(8,122)
(そ の 他)	(357)	(181)	(829)	(900)	(266)
金 融 収 益	689	583	1,415	1,115	1,069
金 融 費 用	972	972	918	1,055	991
純 営 業 収 益	22,311	27,006	27,266	32,883	40,067
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	22,010	23,759	23,730	25,863	26,480
取 引 関 係 費	3,313	3,174	3,227	3,414	3,371
人 件 費	9,495	10,788	10,666	11,572	13,270
不 動 産 関 係 費	3,401	3,514	3,559	4,179	3,481
事 務 費	3,313	3,328	3,392	3,174	3,181
減 価 償 却 費	1,585	1,926	2,034	2,344	2,239
租 税 公 課	258	198	308	245	282
そ の 他	642	827	541	933	651
営 業 利 益	300	3,247	3,536	7,019	13,587
営 業 外 収 益	1,015	393	1,000	672	147
営 業 外 費 用	144	180	30	75	11
経 常 利 益	1,171	3,460	4,505	7,616	13,723
特 別 利 益	176	533	2,234	536	730
特 別 損 失	513	4,602	14	142	44
税 引 前 当 期 純 利 益	834	609	6,725	8,010	14,408
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	27	27	35	2,114	5,650
法 人 税 等 調 整 額				2,381	189
当 期 純 利 益	807	636	6,689	8,277	8,947