

平成16年3月期 中間決算報告

平成15年10月24日

会社名 日興コーディアル証券株式会社
(URL <http://www.nikko.co.jp>)

本社所在都道府県 東京都

代表者 役職名 取締役社長 氏名 有村 純一
問合せ先責任者 役職名 財務部長 氏名 浅野 浩司

TEL (03) 5644 - 4490

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、百万円未満の端数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	89,003	(41.5)	85,352	(41.9)	22,381	(658.1)
14年9月中間期	62,884		60,134		2,952	
15年3月期	124,988		119,189		6,592	

	経常利益		中間(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%
15年9月中間期	22,359	(607.2)	15,831	(217.8)
14年9月中間期	3,161		4,981	
15年3月期	6,751		337	

(注) 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) 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	1,326,457	366,700	27.6	439.7
14年9月中間期	1,381,412	353,496	25.6	409.6
15年3月期	1,524,809	349,536	22.9	418.0

. 中間貸借対照表及び中間損益計算書

中 間 貸 借 対 照 表

(単位：百万円)

科 目	期 別	当 中 間 期 (15.9.30)	前 年 中 間 期 (14.9.30)	前 年 中 間 期 比 増 減	前 期 (15.3.31)
(資 産 の 部)					
流 動 資 産		1,176,070	1,215,975	39,904	1,367,420
現 金 ・ 預 金		205,510	106,299	99,211	140,212
預 託 金		115,708	79,278	36,429	81,940
ト レ ー デ ィ ン グ 商 品		470,841	609,867	139,026	581,355
商 品 有 価 証 券 等		420,123	565,868	145,744	530,037
デ リ バ テ ィ ブ 取 引		50,718	43,999	6,718	51,317
約 定 見 返 勘 定			3,688	3,688	32,127
信 用 取 引 資 産		111,941	93,028	18,913	59,822
信 用 取 引 貸 付 金		104,615	84,366	20,249	50,446
信 用 取 引 借 証 券 担 保 金		7,326	8,662	1,336	9,375
有 価 証 券 担 保 貸 付 金		215,465	263,811	48,346	411,097
借 入 有 価 証 券 担 保 金		215,465	263,811	48,346	411,097
立 替 金		1,084	1,867	783	970
募 集 等 払 込 金		6,676	4,806	1,869	2,315
短 期 貸 付 金		1,170	1,078	91	1,246
繰 延 税 金 資 産		15,720	15,853	133	15,853
そ の 他 の 流 動 資 産		32,187	36,644	4,457	40,692
貸 倒 引 当 金		235	251	15	213
固 定 資 産		150,386	165,437	15,051	157,389
有 形 固 定 資 産		7,361	8,768	1,407	7,816
無 形 固 定 資 産		1,358	1,531	172	1,307
投 資 そ の 他 の 資 産		141,666	155,137	13,471	148,265
投 資 有 価 証 券		24,517	27,240	2,722	25,103
関 係 会 社 株 式		15,461	14,803	658	15,510
長 期 貸 付 金		66,874	66,909	34	66,908
長 期 差 入 保 証 金		21,924	27,953	6,029	26,110
繰 延 税 金 資 産		58,194	62,975	4,781	61,189
そ の 他 の 投 資 等		20,923	21,283	359	19,682
貸 倒 引 当 金		66,229	66,028	201	66,238
資 産 合 計		1,326,457	1,381,412	54,955	1,524,809

(単位：百万円)

科 目	期 別 当 中 間 期 (15.9.30)	前 年 中 間 期 (14.9.30)	前 年 中 間 期 比 増 減	前 期 (15.3.31)
(負 債 の 部)				
流 動 負 債	896,593	825,184	71,409	974,332
トレーディング商品	129,675	294,623	164,948	218,977
商品有価証券等	81,516	217,621	136,104	168,495
デリバティブ取引	48,158	77,002	28,844	50,481
約定見返勘定	5		5	
信用取引負債	27,368	24,132	3,235	21,078
信用取引借入金	8,902	11,563	2,661	8,504
信用取引貸証券受入金	18,465	12,569	5,896	12,574
有価証券担保借入金	421,940	321,154	100,785	522,841
有価証券貸借取引受入金	234,006	298,623	64,617	254,782
現先取引借入金	187,934	22,531	165,403	268,059
預り金	84,021	70,125	13,895	71,343
受入保証金	34,633	19,559	15,073	18,681
短期借入金	44,595	15,695	28,900	39,495
コマーシャル・ペーパー	30,000	62,000	32,000	65,000
一年以内償還社債	100,000		100,000	
未払法人税等	3,617	81	3,536	160
その他の流動負債	20,736	17,810	2,925	16,754
固 定 負 債	62,818	202,629	139,811	200,719
社 債		100,000	100,000	100,000
長期借入金	50,000	90,000	40,000	90,000
退職給付引当金	11,999	12,629	630	10,719
その他の固定負債	819		819	
特 別 法 上 の 準 備 金	344	101	242	221
負 債 合 計	959,756	1,027,915	68,158	1,175,273
(資 本 の 部)				
資 本 金	100,000	100,000		100,000
資 本 剰 余 金	290,880	290,880		290,880
資 本 準 備 金	290,880	290,880		290,880
利 益 剰 余 金	25,662	36,851	11,188	41,494
中間(当期)未処分利益	25,662	36,851	11,188	41,494
その他有価証券評価差額金	1,482	532	2,015	150
資 本 合 計	366,700	353,496	13,203	349,536
負 債 ・ 資 本 合 計	1,326,457	1,381,412	54,955	1,524,809

中 間 損 益 計 算 書

(単位：百万円)

科 目		期 別	当 中 間 期	前 年 中 間 期	前 年 中 間 期 比	前 期	
			(15. 4. 1 15. 9.30)	(14. 4. 1 14. 9.30)		(14. 4. 1 15. 3.31)	
経 常 損 益 の 部	営 業	営 業 収 益	89,003	62,884	141.5 %	124,988	
		受 入 手 数 料	63,313	45,171	140.2	90,449	
		ト レーディング損益	21,785	13,803	157.8	26,756	
		その他の商品売買損益	1	1	123.0	3	
		金 融 収 益	3,902	3,908	99.9	7,778	
	金 融 費 用	3,650	2,749	132.8	5,799		
	損	純 営 業 収 益	85,352	60,134	141.9	119,189	
	益 の 部	損 益 の 部	販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	62,971	57,182	110.1	112,597
			取 引 関 係 費	7,374	7,414	99.5	14,133
			人 件 費	35,108	25,414	138.1	52,403
			不 動 産 関 係 費	7,223	8,601	84.0	16,232
			事 務 費	8,100	9,290	87.2	17,570
			減 価 償 却 費	865	1,106	78.3	2,134
			租 税 公 課	304	355	85.5	644
			そ の 他	3,995	4,999	79.9	9,476
	営 業 利 益	22,381	2,952	758.1	6,592		
部	営 業 の 外 部	営 業 外 収 益	469	855	54.9	1,386	
		営 業 外 費 用	490	645	76.0	1,226	
	経 常 利 益	22,359	3,161	707.2	6,751		
特 別 の 損 部	特 別	特 別 利 益	573	3,160	18.2	2,684	
		特 別 損 失	1,187	443	267.5	6,824	
税引前中間（当期）純利益		21,745	5,878	369.9	2,611		
法人税、住民税及び事業税法 法人税等調整額		3,700 2,213	72 824	5,138.9 268.4	152 2,121		
中間（当期）純利益		15,831	4,981	317.8	337		
前期繰越利益		41,494	41,832		41,832		
中間（当期）未処分利益		25,662	36,851		41,494		

中間財務諸表について

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基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

- (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
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(その他有価証券)等
トレーディング商品に属さない有価証券等については、以下の評価基準および評価方法を採用しております。
 - 子会社株式及び関連会社株式
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
中間期末時価をもって中間貸借対照表価額としております。なお、移動平均法による取得原価との評価差額は全部資本直入する方法によっております。
 - 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
減価償却費計算の基礎となる耐用年数および残存価額は法人税法に規定する基準によっており、その償却方法は定率法を採用しております。ただし、平成10年度の税制改正に伴い、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
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、その他の無形固定資産の耐用年数は法人税法の規定する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勘案し、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充てるため、当社所定の計算方法により算出した支給見込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、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。

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

原則として、時価評価されているヘッジ手段に係る損益または評価差額を、ヘッジ対象に係る損益が認識されるまで資産または負債として繰り延べる方法によることとしております。

6. 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。

<注 記 事 項>

〔中間貸借対照表関係〕

	(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	13,661 百万円	14,432 百万円	13,264 百万円
2. 保証債務	25,267 百万円	22,100 百万円	23,081 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			
長期借入金には、以下の「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。			
	(当 中 間 期)	(前 年 中 間 期)	(前 期)
	39,000 百万円	39,000 百万円	39,000 百万円

〔中間損益計算書関係〕

	(当 中 間 期)	(前 年 中 間 期)	(前 期)
特別損益の内訳			
特 別 利 益			
投資有価証券売却益	524 百万円	3,160 百万円	2,646 百万円
関係会社株式売却益	30		
関係会社株式清算益			37
貸倒引当金戻入	18		
特 別 損 失			
固定資産売却損	57 百万円	百万円	百万円
固定資産除却損 *1	16	80	155
有価証券等評価減 *2	27	86	2,518
貸倒引当金繰入 *3	100	100	200
店舗・オフィス再配置費用 *4			1,070
役員退任慰労金	862	166	304
特別退職関連費用 *5			2,446
証券取引責任準備金繰入	123	10	129

*1 固定資産除却損にはソフトウェアの除却損が含まれております。

*2 有価証券等評価減にはゴルフ会員権の評価減が含まれております。

*3 貸倒引当金繰入は、株式会社日興システムセンターに対する融資について貸倒引当金を計上したものであります。

*4 店舗・オフィス再配置費用は、事業規模を適正化するために実施した店舗等の移転、余剰スペースの返還、および統廃合に伴って発生した固定資産の除却損等の一時的な費用・損失を計上したものであります。

*5 特別退職関連費用は、人事・報酬制度の改正に伴い実施した希望退職制による退職者に対する退職加算金および再就職支援費用などを計上したものであります。

平成16年3月期 中間決算報告資料

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	22,346	14,449	154.7	27,516
(株券)	(21,281)	(13,197)	(161.3)	(25,329)
(債券)	(256)	(412)	(62.2)	(706)
(投資信託)	(809)	(839)	(96.4)	(1,480)
引受・売出手数料	0	4	21.4	7
(債券)	(0)	(4)	(21.4)	(7)
募集・売出しの取扱手数料	20,354	7,517	270.8	18,624
(投資信託)	(17,222)	(5,171)	(333.0)	(12,613)
その他の受入手数料	20,611	23,200	88.8	44,300
(投資信託)	(6,727)	(8,452)	(79.6)	(15,071)
合計	63,313	45,171	140.2	90,449

(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	25,037	16,290	153.7	32,465
債券	1,993	1,672	119.1	4,076
投資信託	24,758	14,463	171.2	29,165
その他	11,524	12,744	90.4	24,740
合計	63,313	45,171	140.2	90,449

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	4,148	5,637	73.6	6,343
債券・為替等	17,636	8,165	216.0	20,412
(債券等)	(11,695)	(2,678)	(436.7)	(12,430)
(為替等)	(5,940)	(5,487)	(108.3)	(7,981)
合計	21,785	13,803	157.8	26,756

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	9,622	5,722,716	5,073	4,042,423	189.7 %	141.6 %	11,051	8,465,809
(自 己)	(632)	(689,209)	(759)	(936,846)	(83.2)	(73.6)	(1,611)	(2,073,743)
(委 託)	(8,990)	(5,033,507)	(4,313)	(3,105,576)	(208.4)	(162.1)	(9,439)	(6,392,066)
委 託 比 率	93.4 %	88.0 %	85.0 %	76.8 %			85.4 %	75.5 %
東 証 シ ェ ア	2.4 %	2.0 %	2.0 %	1.6 %			2.1 %	1.7 %
1株当たり委託手数料	2 円 35 銭		3 円 03 銭				2 円 66 銭	

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	債 券 (額面金額)	25,049	19,716	127.0	33,330
募 集 ・ 売 出 しの 取 扱 高	株 券 (株 数)	62	55	113.3	170
	" (金 額)	91,230	99,852	91.4	204,333
	債 券 (額面金額)	570,723	430,121	132.7	960,570
	投 資 信 託 (金 額)	2,381,900	1,494,244	159.4	3,202,348

売出高及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)	365,217	353,496	349,385
補 完 的 項 目	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 (評 価 益) 等	1,482		150
	証 券 取 引 責 任 準 備 金 等	344	101	221
	一 般 貸 倒 引 当 金	68	61	41
	短 期 劣 後 債 務	39,000	39,000	39,000
	計 (B)	40,895	39,162	39,413
控 除 資 産	(C)	146,375	159,004	154,960
固定化されていない自己資本の額 (A) + (B) - (C) (D)		259,737	233,655	233,838
リ ス ク 相 当 額	市 場 リ ス ク 相 当 額	17,460	13,287	13,858
	取 引 先 リ ス ク 相 当 額	13,036	12,258	13,494
	基 礎 的 リ ス ク 相 当 額	28,563	31,492	28,588
	計 (E)	59,060	57,039	55,941
自己資本規制比率 (D) / (E) × 100		439.7 %	409.6 %	418.0 %

(注) 1. 上記は、証券取引法の規定に基づき決算数値をもとに算出したものであります。

2. 当中間期末の「短期劣後債務」は劣後特約付借入金であります。

金 額 : 39,000 百万円

契 約 日 : 平成14年3月27日

弁 済 期 日 : 平成17年3月28日

6 . 損益計算書の四半期推移

(単位 : 百万円)

科 目		期 別	当第 1 四半期	当第 2 四半期	前第 2 四半期	前 期 1/4
			(15. 4. 1 15. 6.30)	(15. 7. 1 15. 9.30)	(14. 7. 1 14. 9.30)	(14. 4. 1 15. 3.31)
経 常 損 益 の 部	営 業 損 益	営 業 収 益	42,481	46,521	30,967	31,247
		受 入 手 数 料	28,189	35,123	21,748	22,612
		委 託 手 数 料	8,539	13,807	6,225	6,879
		引 受 ・ 売 出 手 数 料	0	0	2	1
		募 集 ・ 売 出 しの 取 扱 手 数 料	9,314	11,039	4,088	4,656
		そ の 他 の 受 入 手 数 料	10,335	10,276	11,432	11,075
		ト レー ディング 損 益	12,171	9,613	7,280	6,689
		そ の 他 の 商 品 売 買 損 益	1	0	0	0
		金 融 収 益	2,119	1,783	1,937	1,944
		金 融 費 用	2,185	1,464	1,374	1,449
	純 営 業 収 益	40,296	45,056	29,593	29,797	
	営 業 利 益	販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	30,887	32,084	28,580	28,149
		取 引 関 係 費	3,484	3,890	3,671	3,533
		人 件 費	17,066	18,042	12,473	13,100
不 動 産 関 係 費		3,728	3,494	4,339	4,058	
事 務 費		3,952	4,147	4,679	4,392	
減 価 償 却 費		430	435	553	533	
租 税 公 課		205	98	151	161	
そ の 他	2,019	1,975	2,711	2,369		
営 業 利 益	9,408	12,972	1,012	1,648		
営 業 外 損 益	営 業 外 収 益	347	121	327	346	
	営 業 外 費 用	319	171	485	306	
経 常 損 益	経 常 利 益	9,437	12,922	854	1,687	
	特 別 損 失	942	245	168	1,706	
特 別 損 益	特 別 利 益	140	433	180	671	
	特 別 損 失	942	245	168	1,706	
税 引 前 当 期 純 利 益		8,635	13,110	865	652	
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		36	3,664	40	38	
法 人 税 等 調 整 額		79	2,134	824	530	
当 期 純 利 益		8,519	7,312	1	84	