



平成17年3月期 第1四半期財務・業績の概況（個別）

平成16年7月26日

会 社 名 日興コーディアル証券株式会社

(URL <http://www.nikko.co.jp/>)

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 田本 真也 TEL (03) 5644 - 4490

平成17年3月期第1四半期財務・業績の概況(平成16年4月1日～平成16年6月30日)

(1) 経営成績（個別）の進捗状況 (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	%
17年3月期第1四半期	44,884	(5.7)	43,428	(7.8)	10,494	(11.5)
16年3月期第1四半期	42,481		40,296		9,408	
16年3月期	179,182		172,892		49,222	

	経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%
17年3月期第1四半期	13,565	(43.7)	7,796	(8.5)
16年3月期第1四半期	9,437		8,519	
16年3月期	49,655		30,430	

(注) 営業収益、純営業収益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率。

(2) 財政状態（個別）の変動状況

	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	%	%
17年3月期第1四半期	1,390,626	388,235	27.9	423.6
16年3月期第1四半期	1,330,752	358,364	26.9	431.9
16年3月期	1,416,276	382,430	27.0	442.8

. 貸借対照表及び損益計算書

貸 借 対 照 表

(単位：百万円)

科 目	期 別 当第1四半期 (16.6.30)	前第1四半期 (15.6.30)	前年同期比増減	前 期 (16.3.31)
(資 産 の 部)				
流 動 資 産	1,259,971	1,175,470	84,501	1,281,031
現 金 ・ 預 金	155,338	174,661	19,323	213,010
預 託 金	132,242	86,908	45,333	128,015
ト レーディング商品	533,914	427,055	106,859	504,153
商品有価証券等	490,367	371,679	118,687	460,032
デリバティブ取引	43,547	55,376	11,828	44,120
約 定 見 返 勘 定		620	620	
信 用 取 引 資 産	125,406	68,594	56,812	142,922
信用取引貸付金	115,812	56,351	59,460	132,326
信用取引借証券担保金	9,594	12,243	2,648	10,595
有価証券担保貸付金	252,132	357,636	105,503	234,161
借入有価証券担保金	252,132	357,636	105,503	234,161
立 替 金	966	4,990	4,023	647
募 集 等 払 込 金	4,351	8,112	3,761	4,030
短 期 貸 付 金	1,209	1,253	43	1,151
繰 延 税 金 資 産	15,462	15,849	387	15,462
そ の 他	38,971	30,001	8,970	37,505
貸 倒 引 当 金	25	214	189	28
固 定 資 産	130,655	155,282	24,627	135,244
有 形 固 定 資 産	7,083	7,567	484	7,211
無 形 固 定 資 産	1,465	1,420	44	1,402
投 資 そ の 他 の 資 産	122,106	146,294	24,188	126,630
投 資 有 価 証 券	23,612	25,514	1,901	24,768
関 係 会 社 株 式	15,518	15,510	8	15,518
長 期 貸 付 金	66,870	66,906	35	66,873
長 期 差 入 保 証 金	24,330	24,247	83	22,182
繰 延 税 金 資 産	38,005	60,902	22,897	42,718
そ の 他	20,906	19,438	1,468	21,585
貸 倒 引 当 金	67,137	66,223	913	67,017
資 産 合 計	1,390,626	1,330,752	59,874	1,416,276

(単位：百万円)

科 目	期 別 当第1四半期 (16.6.30)	前第1四半期 (15.6.30)	前年同期比増減	前 期 (16.3.31)
(負 債 の 部)				
流 動 負 債	984,967	769,866	215,101	1,016,885
トレーディング商品	151,782	163,075	11,292	117,092
商品有価証券等	104,163	108,755	4,591	70,532
デリバティブ取引	47,618	54,320	6,701	46,559
約定見返勘定	5,749		5,749	3,999
信用取引負債	8,978	26,085	17,107	24,719
信用取引借入金	1,007	5,733	4,726	7,714
信用取引貸証券受入金	7,970	20,351	12,380	17,005
有価証券担保借入金	313,226	411,109	97,882	401,848
有価証券貸借取引受入金	212,070	305,647	93,577	211,439
現先取引借入金	101,156	105,461	4,305	190,409
預り金	118,949	86,526	32,422	99,005
受入保証金	33,079	25,994	7,084	29,568
短期借入金	103,495	12,595	90,900	89,495
コマーシャル・ペーパー	135,000	30,000	105,000	125,000
一年以内償還社債	100,000		100,000	100,000
未払法人税等	316	40	276	160
その他	14,390	14,440	49	25,996
固 定 負 債	16,856	202,220	185,364	16,465
社 債		100,000	100,000	
長期借入金	5,000	90,000	85,000	5,000
退職給付引当金	11,132	11,401	269	10,741
その他	723	819	95	723
特別法上の準備金	567	301	266	495
負 債 合 計	1,002,391	972,388	30,003	1,033,846
(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	3,267	32,974	29,707	11,063
当期末処分利益	3,267	32,974	29,707	11,063
その他有価証券評価差額金	622	458	163	2,613
資 本 合 計	388,235	358,364	29,871	382,430
負 債 ・ 資 本 合 計	1,390,626	1,330,752	59,874	1,416,276

損 益 計 算 書

(単位：百万円)

科 目		期 別	当 期 (3ヶ月)	前 年 同 期	前年同环比	前 期
			(16. 4. 1 16. 6.30)	(15. 4. 1 15. 6.30)		(15. 4. 1 16. 3.31)
経 営 常 損 益 の 部	営 業	営 業 収 益	44,884	42,481	105.7 %	179,182
		受 入 手 数 料	34,697	28,189	123.1	133,978
		ト レーディング損益	8,057	12,171	66.2	37,378
		その他の商品売買損益	0	1	68.3	3
		金 融 収 益	2,128	2,119	100.5	7,822
		金 融 費 用	1,455	2,185	66.6	6,290
	損	純 営 業 収 益	43,428	40,296	107.8	172,892
	益 の 部	販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	32,934	30,887	106.6	123,669
		取 引 関 係 費	4,791	3,484	137.5	15,788
		人 件 費	14,882	17,066	87.2	63,802
		不 動 産 関 係 費	3,552	3,728	95.3	14,371
		事 務 費	6,412	3,952	162.2	19,457
減 価 償 却 費		395	430	91.9	1,726	
租 税 公 課 そ の 他		543 2,355	205 2,019	264.2 116.6	513 8,011	
	営 業 利 益	10,494	9,408	111.5	49,222	
部 営 業 の 外 部	営 業 外 収 益	3,123	347	898.2	1,219	
	営 業 外 費 用	52	319	16.4	786	
	経 常 利 益	13,565	9,437	143.7	49,655	
特 益 別 の 損 部	特 別 利 益	657	140	467.6	1,025	
	特 別 損 失	313	942	33.3	2,922	
税 引 前 当 期 純 利 益		13,909	8,635	161.1	47,758	
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		33	36	91.7	155	
法 人 税 等 調 整 額		6,079	79	7,622.0	17,172	
当 期 純 利 益		7,796	8,519	91.5	30,430	
前 期 繰 越 利 益		11,063	41,494		41,494	
当 期 未 処 分 利 益		3,267	32,974		11,063	

四半期財務諸表について

当社の四半期財務諸表は、「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条の規定により「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)に準じて作成しております。

四半期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

時価をもって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

従業員等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。

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>

〔貸借対照表関係〕

	(当第1四半期)	(前第1四半期)	(前 期)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	13,840 百万円	13,368 百万円	13,636 百万円
2. 保証債務	22,400 百万円	25,096 百万円	23,462 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

短期借入金および長期借入金には、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。

	(当第1四半期)	(前第1四半期)	(前 期)
短期借入金	39,000 百万円	百万円	39,000 百万円
長期借入金		39,000	

〔損益計算書関係〕

	(当期 (3ヶ月))	(前年同期)	(前 期)
特別損益の内訳			
特別利益			
投資有価証券売却益	657 百万円	127 百万円	750 百万円
関係会社株式売却益			30
貸倒引当金戻入		13	244
特別損失			
固定資産売却損	百万円	百万円	91 百万円
固定資産除却損			202
有価証券等評価減	211		220
海外拠点再編費用			187
貸倒引当金繰入			910
店舗・オフィス再配置費用			174
役員退任慰労金	30	862	862
証券取引責任準備金繰入	72	79	274

平成17年3月期第1四半期業績 参考資料

1. 受入手数料

(1) 科目別内訳

(単位：百万円・%)

	当期 (3ヶ月)	前年同期	前年同期比	前 期
委託手数料	14,855	8,539	174.0	47,487
(株券)	(14,685)	(8,061)	(182.2)	(46,008)
(債券)	(85)	(157)	(54.2)	(444)
(投資信託)	(84)	(320)	(26.4)	(1,034)
引受・売出手数料	0	0	15.5	1
(債券)	(0)	(0)	(15.5)	(1)
募集・売出しの取扱手数料	9,781	9,314	105.0	43,956
(投資信託)	(6,781)	(7,719)	(87.8)	(30,266)
その他の受入手数料	10,060	10,335	97.3	42,533
(投資信託)	(4,197)	(3,201)	(131.1)	(14,326)
合 計	34,697	28,189	123.1	133,978

(2) 商品別内訳

(単位：百万円・%)

	当期 (3ヶ月)	前年同期	前年同期比	前 期
株券	16,938	10,057	168.4	59,190
債券	1,743	823	211.7	5,554
投資信託	11,063	11,241	98.4	45,628
その他	4,951	6,066	81.6	23,605
合 計	34,697	28,189	123.1	133,978

2. トレーディング損益

(単位：百万円・%)

	当期 (3ヶ月)	前年同期	前年同期比	前 期
株券等	2,413	2,239	107.8	9,379
債券・為替等	5,644	9,931	56.8	27,999
(債券等)	(3,101)	(8,169)	(38.0)	(20,343)
(為替等)	(2,542)	(1,762)	(144.3)	(7,655)
合 計	8,057	12,171	66.2	37,378

3. 株券売買高 (先物取引を除く)

(単位:百万株・百万円)

	当期(3ヶ月)		前年同期		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	4,076	3,568,543	4,214	2,048,715	96.7%	174.2%	19,291	12,967,277
(自己)	(242)	(309,403)	(284)	(276,914)	(85.4)	(111.7)	(1,062)	(1,271,572)
(委託)	(3,833)	(3,259,140)	(3,930)	(1,771,801)	(97.5)	(183.9)	(18,229)	(11,695,705)
委託比率	94.0%	91.3%	93.3%	86.5%			94.5%	90.2%
東証シェア	1.7%	1.5%	2.3%	1.8%			2.4%	2.0%

4. 引受・募集・売出しの取扱高

(単位:百万株・百万円・%)

		当期(3ヶ月)	前年同期	前年同期比	前 期
引受高	債券(額面金額)	19,706	16,848	117.0	45,033
募集・売出しの取扱高	株券(株数)	10	36	29.0	246
	"(金額)	68,286	51,101	133.6	479,569
	債券(額面金額)	397,441	302,848	131.2	1,291,869
	投資信託(金額)	1,539,415	1,095,016	140.6	5,138,749

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)

		当第1四半期末	前第1四半期末	前 期 末
基本的項目	資本合計(A)	387,612	357,905	379,816
補完的項目	その他有価証券評価差額金(評価益)等	622	458	2,613
	証券取引責任準備金等	567	301	495
	一般貸倒引当金	25	42	28
	短期劣後債務	39,000	39,000	39,000
	計(B)	40,215	39,802	42,137
控除資産	(C)	127,082	150,846	130,538
固定化されていない自己資本の額(A)+(B)-(C)(D)		300,745	246,861	291,414
リスク相当額	市場リスク相当額	25,399	15,216	23,192
	取引先リスク相当額	13,323	13,232	14,120
	基礎的リスク相当額	32,259	28,701	28,485
	計(E)	70,982	57,150	65,799
自己資本規制比率(D)/(E)×100		423.6%	431.9%	442.8%

(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. 当第1四半期末の「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	前第1四半期	前第2四半期	前第3四半期	前第4四半期	当第1四半期
			(15. 4. 1) (15. 6. 30)	(15. 7. 1) (15. 9. 30)	(15.10. 1) (15.12.31)	(16. 1. 1) (16. 3. 31)	(16. 4. 1) (16. 6. 30)
経常損益の部	営業損益	営業収益	42,481	46,521	44,112	46,067	44,884
		受入手数料	28,189	35,123	35,193	35,471	34,697
		委託手数料	8,539	13,807	12,631	12,508	14,855
		引受・売出手数料	0	0	0	0	0
		募集・売出しの取扱手数料	9,314	11,039	11,863	11,738	9,781
		その他の受入手数料	10,335	10,276	10,697	11,224	10,060
		トレーディング損益	12,171	9,613	7,050	8,543	8,057
		その他の商品売買損益	1	0	0	0	0
		金融収益	2,119	1,783	1,868	2,052	2,128
		金融費用	2,185	1,464	1,355	1,284	1,455
	純営業収益	40,296	45,056	42,756	44,782	43,428	
	営業以外の部	販売費・一般管理費	30,887	32,084	30,053	30,644	32,934
		取引関係費	3,484	3,890	3,945	4,467	4,791
		人件費	17,066	18,042	14,640	14,053	14,882
		不動産関係費	3,728	3,494	3,479	3,668	3,552
		事務費	3,952	4,147	5,603	5,753	6,412
		減価償却費	430	435	435	425	395
		租税公課	205	98	115	94	543
		その他	2,019	1,975	1,834	2,181	2,355
営業利益	9,408	12,972	12,703	14,138	10,494		
営業の外部	営業外収益	347	121	333	416	3,123	
	営業外費用	319	171	16	279	52	
経常利益	9,437	12,922	13,020	14,275	13,565		
特別損益の部	特別利益	140	433	35	416	657	
	特別損失	942	245	127	1,608	313	
税引前当期純利益		8,635	13,110	12,928	13,083	13,909	
法人税、住民税及び事業税		36	3,664	7,800	11,345	33	
法人税等調整額		79	2,134	1,727	16,685	6,079	
当期純利益		8,519	7,312	6,856	7,742	7,796	