



平成18年3月期 第1四半期財務・業績の概況（個別）

平成17年7月28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 - 4487

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- (1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有 ・ 無
 (2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有 ・ 無

2. 平成18年3月期第1四半期財務・業績の概況(平成17年4月1日～平成17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	%
18年3月期第1四半期	48,694	(8.5)	48,326	(11.3)	13,438	(28.1)
17年3月期第1四半期	44,884		43,428		10,494	
17年3月期	172,653		169,125		32,034	

	経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%
18年3月期第1四半期	13,604	(0.3)	7,807	(0.1)
17年3月期第1四半期	13,565		7,796	
17年3月期	35,826		20,001	

(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		%		%	
18年3月期第1四半期	1,334,529		407,180		30.5		331.8	
17年3月期第1四半期	1,390,626		388,235		27.9		423.6	
17年3月期	1,387,220		400,840		28.9		343.3	

. 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 (17.6.30)	前第1四半期 (16.6.30)	前年同期比増減	前 期 (17.3.31)
(資 産 の 部)				
流 動 資 産	1,212,680	1,259,971	47,290	1,262,008
現 金 ・ 預 金	183,594	155,338	28,256	181,362
預 託 金	153,790	132,242	21,548	172,973
トレーディング商品	581,028	533,914	47,114	545,597
商品有価証券等	542,890	490,367	52,522	504,697
デリバティブ取引	38,138	43,547	5,408	40,899
信用取引資産	115,484	125,406	9,922	114,971
信用取引貸付金	102,705	115,812	13,106	98,620
信用取引借証券担保金	12,778	9,594	3,184	16,350
有価証券担保貸付金	114,163	252,132	137,968	172,647
借入有価証券担保金	114,163	252,132	137,968	172,647
立 替 金	741	966	225	2,077
募集等払込金	7,399	4,351	3,048	9,359
短期貸付金	663	1,209	546	950
繰延税金資産	15,462	15,462		15,462
そ の 他	40,373	38,971	1,401	46,629
貸倒引当金	21	25	3	21
固 定 資 産	121,849	130,655	8,806	125,212
有 形 固 定 資 産	8,383	7,083	1,300	8,118
無 形 固 定 資 産	1,912	1,465	447	2,003
投資その他の資産	111,552	122,106	10,554	115,090
投資有価証券	41,942	23,612	18,330	39,345
関係会社株式	16,451	15,518	932	16,451
長期貸付金	50,932	66,870	15,937	50,997
長期差入保証金	17,447	24,330	6,883	18,018
繰延税金資産	23,053	38,005	14,951	28,639
そ の 他	12,930	20,906	7,975	12,819
貸倒引当金	51,205	67,137	15,931	51,180
資 産 合 計	1,334,529	1,390,626	56,097	1,387,220

(単位：百万円)

科 目	期 別 当第1四半期 (17.6.30)	前第1四半期 (16.6.30)	前年同期比増減	前 期 (17.3.31)
(負 債 の 部)				
流 動 負 債	913,194	984,967	71,772	972,838
トレーディング商品	172,985	151,782	21,203	178,464
商品有価証券等	133,982	104,163	29,818	139,836
デリバティブ取引	39,003	47,618	8,615	38,628
約定見返勘定	65,187	5,749	59,437	24,686
信用取引負債	6,971	8,978	2,006	9,080
信用取引借入金	2,182	1,007	1,175	2,196
信用取引貸証券受入金	4,788	7,970	3,182	6,884
有価証券担保借入金	290,601	313,226	22,625	376,502
有価証券貸借取引受入金	133,908	212,070	78,162	134,710
現先取引借入金	156,693	101,156	55,537	241,791
預り金	150,447	118,949	31,498	133,225
受入保証金	29,887	33,079	3,191	27,601
短期借入金	107,395	103,495	3,900	93,195
コマーシャル・ペーパー	75,000	135,000	60,000	105,000
一年以内償還社債		100,000	100,000	
未払法人税等	317	316	0	949
その他	14,400	14,390	10	24,134
固 定 負 債	13,583	16,856	3,272	13,001
長期借入金	2,000	5,000	3,000	2,000
退職給付引当金	11,225	11,132	93	10,524
その他	358	723	365	476
特 別 法 上 の 準 備 金	571	567	3	540
負 債 合 計	927,349	1,002,391	75,041	986,380
(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	15,145	3,267	18,413	8,937
当期未処分利益	15,145	3,267	18,413	8,937
その他有価証券評価差額金	1,154	622	531	1,022
資 本 合 計	407,180	388,235	18,944	400,840
負 債 ・ 資 本 合 計	1,334,529	1,390,626	56,097	1,387,220

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
			(17. 4. 1 17. 6.30)	(16. 4. 1 16. 6.30)		(16. 4. 1 17. 3.31)
経 常 損 益 の 部	営 業	営 業 収 益	48,694	44,884	108.5 %	172,653
		受 入 手 数 料	35,013	34,697	100.9	134,218
		ト レーディング損益	11,814	8,057	146.6	31,209
		その他の商品売買損益	0	0	100.2	6
		金 融 収 益	1,866	2,128	87.7	7,219
		金 融 費 用	367	1,455	25.3	3,528
		純 営 業 収 益	48,326	43,428	111.3	169,125
		販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	34,888	32,934	105.9	137,090
		取 引 関 係 費	4,364	4,791	91.1	21,307
		人 件 費	17,359	14,882	116.6	62,200
		不 動 産 関 係 費	3,294	3,552	92.7	13,738
		事 務 費	6,526	6,412	101.8	27,423
		減 価 償 却 費	486	395	123.0	1,663
		租 税 公 課	426	543	78.5	1,309
	そ の 他	2,429	2,355	103.1	9,448	
	営 業 利 益	13,438	10,494	128.1	32,034	
	営 業 外 収 益	243	3,123	7.8	4,132	
	営 業 外 費 用	77	52	147.1	340	
	経 常 利 益	13,604	13,565	100.3	35,826	
特 別 損 益 部	特 別 利 益		657		813	
	特 別 損 失	264	313	84.5	1,336	
税 引 前 当 期 純 利 益			13,340	13,909	95.9	35,304
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税			37	33	112.9	131
法 人 税 等 調 整 額			5,494	6,079	90.4	15,171
当 期 純 利 益			7,807	7,796	100.1	20,001
前 期 繰 越 利 益			7,337	11,063		11,063
当 期 未 処 分 利 益			15,145	3,267		8,937

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。なお、投資事業有限責任組合等への出資については、当該組合等の財務諸表に基づいて、組合の純資産を当社の出資持分割合に応じて、投資有価証券として計上しております。

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	12,906 百万円	13,840 百万円	13,151 百万円

2. 保証債務	22,658 百万円	22,400 百万円	22,056 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)
	百万円	39,000 百万円	百万円

〔損益計算書関係〕

1. 当期のトレーディング損益には、評価損益が9百万円含まれております。

	(当期 (3ヶ月))	(前 年 同 期)	(前 期)
--	--------------	-------------	---------

2. 特別損益の内訳

特別利益

投資有価証券売却益	百万円	657 百万円	813 百万円
-----------	-----	---------	---------

特別損失

固定資産除却損	134 百万円	百万円	460 百万円
有価証券等評価減		211	353
店舗老朽化・耐震対策費用			448
役員退任慰労金	99	30	30
証券取引責任準備金繰入	30	72	44

平成18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	9,270	14,855	62.4	43,436
(株 券)	(9,204)	(14,685)	(62.7)	(42,930)
(債 券)	(31)	(85)	(37.4)	(311)
(投資信託)	(33)	(84)	(39.7)	(194)
引受・売出手数料	1	0	1,281.1	3
(債 券)	(1)	(0)	(1,281.1)	(3)
募集・売出しの取扱手数料	15,081	9,781	154.2	45,843
(投資信託)	(11,580)	(6,781)	(170.8)	(28,515)
その他の受入手数料	10,659	10,060	106.0	44,934
(投資信託)	(4,910)	(4,197)	(117.0)	(17,744)
合 計	35,013	34,697	100.9	134,218

(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	11,766	16,938	69.5	57,370
債 券	1,365	1,743	78.3	6,713
投 資 信 託	16,524	11,063	149.4	46,454
そ の 他	5,356	4,951	108.2	23,679
合 計	35,013	34,697	100.9	134,218

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	3,031	2,413	125.6	7,632
債 券 ・ 為 替 等	8,782	5,644	155.6	23,577
(債 券 等)	(6,738)	(3,101)	(217.2)	(16,204)
(為 替 等)	(2,044)	(2,542)	(80.4)	(7,372)
合 計	11,814	8,057	146.6	31,209

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	2,206	1,670,579	4,076	3,568,543	54.1 %	46.8 %	10,382	8,725,766
(自 己)	(295)	(299,483)	(242)	(309,403)	(121.6)	(96.8)	(864)	(1,128,283)
(委 託)	(1,911)	(1,371,095)	(3,833)	(3,259,140)	(49.8)	(42.1)	(9,517)	(7,597,482)
委 託 比 率	86.6 %	82.1 %	94.0 %	91.3 %			91.7 %	87.1 %
東 証 シ ェ ア	0.9 %	0.7 %	1.7 %	1.5 %			1.1 %	1.1 %

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)	2,118	19,706	10.7	30,572
募 集 ・ 売 出 しの取扱高	株 券 (株 数)	3	10	31.7	342
	" (金 額)	84,800	68,286	124.2	516,785
	債 券 (額面金額)	449,697	397,441	113.1	1,566,312
	投 資 信 託 (金 額)	1,464,376	1,539,415	95.1	5,174,829
	そ の 他 (金 額)	303			15,300

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)	406,025	387,612	398,218
補 完 的 項 目	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 (評 価 益) 等	1,154	622	1,022
	証 券 取 引 責 任 準 備 金 等	571	567	540
	一 般 貸 倒 引 当 金	21	25	21
	短 期 劣 後 債 務		39,000	
	計 (B)	1,746	40,215	1,583
控 除 資 産	(C)	115,844	127,082	119,340
固 定 化 さ れ て い な い 自 己 資 本 の 額 (A) + (B) - (C)	(D)	291,927	300,745	280,461
リ ス ク 相 当 額	市 場 リ ス ク 相 当 額	41,092	25,399	34,613
	取 引 先 リ ス ク 相 当 額	12,128	13,323	12,548
	基 礎 的 リ ス ク 相 当 額	34,737	32,259	34,511
	計 (E)	87,958	70,982	81,673
自 己 資 本 規 制 比 率 (D) / (E) × 100		331.8 %	423.6 %	343.3 %

(注) 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。

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
			(16. 4. 1) (16. 6.30)	(16. 7. 1) (16. 9.30)	(16.10. 1) (16.12.31)	(17. 1. 1) (17. 3.31)	(17. 4. 1) (17. 6.30)
経常損益の部	営業損	営業収益	44,884	39,447	40,266	48,055	48,694
		受入手数料	34,697	31,535	29,084	38,900	35,013
		委託手数料	14,855	8,252	8,859	11,469	9,270
		引受・売出手数料	0	0	1	2	1
		募集・売出しの取扱手数料	9,781	11,095	10,318	14,648	15,081
		その他の受入手数料	10,060	12,187	9,905	12,781	10,659
		トレーディング損益	8,057	6,314	9,684	7,153	11,814
		その他の商品売買損益	0	2	1	1	0
		金融収益	2,128	1,595	1,496	1,998	1,866
	金融費用	1,455	1,177	504	390	367	
	純営業収益	43,428	38,269	39,762	47,664	48,326	
	営業の部	販売費・一般管理費	32,934	33,988	33,510	36,657	34,888
		取引関係費	4,791	5,481	5,162	5,871	4,364
		人件費	14,882	15,058	15,243	17,016	17,359
		不動産関係費	3,552	3,553	3,267	3,365	3,294
		事務費	6,412	6,834	6,974	7,202	6,526
		減価償却費	395	407	420	438	486
		租税公課	543	391	263	111	426
		その他	2,355	2,260	2,179	2,652	2,429
営業利益	10,494	4,281	6,251	11,007	13,438		
営業の外部	営業外収益	3,123	588	56	364	243	
	営業外費用	52	132	77	78	77	
経常利益	13,565	4,736	6,231	11,293	13,604		
特別損益の部	特別利益	657	33	6	116		
	特別損失	313	143	129	750	264	
税引前当期純利益		13,909	4,626	6,109	10,659	13,340	
法人税、住民税及び事業税		33	33	32	33	37	
法人税等調整額		6,079	1,827	2,761	4,501	5,494	
当期純利益		7,796	2,765	3,315	6,124	7,807	