



平成18年3月期 決算報告

平成18年4月27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 財務管理部長 氏名 春口 孝浩 TEL (03) 5644-4483

18年3月期の業績(平成17年4月1日～平成18年3月31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 %
18年3月期	247,748 (43.5)	246,359 (45.7)	91,299 (185.0)
17年3月期	172,653	169,125	32,034

	経常利益	当期純利益
	百万円 %	百万円 %
18年3月期	95,480 (166.5)	59,992 (199.9)
17年3月期	35,826	20,001

(注) 会計処理の方法の変更 有・**無**

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	%	%
18年3月期	1,319,130	457,885	34.7	557.6
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 期 (18 . 3 . 31)	前 期 (17 . 3 . 31)	前 期 比 増 減
(資 産 の 部)			
流 動 資 産	1,242,783	1,262,008	19,224
現 金 ・ 預 金	227,419	181,362	46,057
預 託 金	203,142	172,973	30,169
ト レーディング商品	339,240	545,597	206,356
商 品 有 価 証 券 等	304,142	504,697	200,555
デ リバティブ取引	35,098	40,899	5,800
信 用 取 引 資 産	202,181	114,971	87,210
信 用 取 引 貸 付 金	200,451	98,620	101,831
信 用 取 引 借 証 券 担 保 金	1,730	16,350	14,620
有 価 証 券 担 保 貸 付 金	199,772	172,647	27,125
借 入 有 価 証 券 担 保 金	199,772	172,647	27,125
立 替 金	259	2,077	1,817
募 集 等 払 込 金	7,913	9,359	1,445
短 期 差 入 保 証 金	17,184	23,783	6,598
短 期 貸 付 金	310	950	640
未 収 収 益	21,857	16,089	5,767
繰 延 税 金 資 産	15,657	15,462	195
そ の 他	7,980	6,756	1,224
貸 倒 引 当 金	138	21	116
固 定 資 産	76,346	125,212	48,866
有 形 固 定 資 産	7,976	8,118	142
建 物	4,438	3,654	783
器 具 ・ 備 品	3,520	4,446	925
土 地	17	17	
無 形 固 定 資 産	1,897	2,003	105
ソ フ ト ウ ェ ア	1,299	1,407	107
そ の 他	597	595	1
投 資 そ の 他 の 資 産	66,472	115,090	48,618
投 資 有 価 証 券	21,057	39,345	18,288
関 係 会 社 株 式	8,817	16,451	7,633
長 期 貸 付 金	11,077	50,997	39,920
長 期 差 入 保 証 金	15,988	18,018	2,030
長 期 前 払 費 用	535	186	348
繰 延 税 金 資 産	7,712	28,639	20,927
そ の 他	12,438	12,632	193
貸 倒 引 当 金	11,154	51,180	40,026
資 産 合 計	1,319,130	1,387,220	68,090

(単位：百万円)

科 目	期 別 当 期 (18 . 3 . 31)	前 期 (17 . 3 . 31)	前 期 比 増 減
(負 債 の 部)			
流 動 負 債	858,471	972,838	114,366
トレーディング商品	128,162	178,464	50,302
商品有価証券等	93,968	139,836	45,867
デリバティブ取引	34,193	38,628	4,434
約定見返勘定	6,463	24,686	18,222
信用取引負債	8,907	9,080	172
信用取引借入金	5,137	2,196	2,941
信用取引貸証券受入金	3,770	6,884	3,113
有価証券担保借入金	325,088	376,502	51,413
有価証券貸借取引受入金	235,458	134,710	100,748
現先取引借入金	89,630	241,791	152,161
預り金	196,892	133,225	63,667
受入保証金	47,367	27,601	19,766
短期借入金	76,395	93,195	16,800
コマーシャル・ペーパー		105,000	105,000
未払金	19,129	6,392	12,737
未払法人税等	23,140	949	22,191
賞与引当金	22,500	14,200	8,300
その他	4,424	3,542	881
固 定 負 債	2,028	13,001	10,972
長期借入金		2,000	2,000
退職給付引当金	1,675	10,524	8,849
その他	353	476	123
特 別 法 上 の 準 備 金	744	540	204
証券取引責任準備金	744	540	204
負 債 合 計	861,244	986,380	125,135
(資 本 の 部)			
資 本 金	100,000	100,000	
資 本 剰 余 金	290,880	290,880	
資 本 準 備 金	290,880	290,880	
利 益 剰 余 金	65,730	8,937	56,792
当期末処分利益	65,730	8,937	56,792
その他有価証券評価差額金	1,274	1,022	252
資 本 合 計	457,885	400,840	57,044
負 債 ・ 資 本 合 計	1,319,130	1,387,220	68,090

損 益 計 算 書

(単位 : 百万円)

科 目		期 別	当 期		前 期 と の 比 較		
			(17. 4. 1) (18. 3.31)	(16. 4. 1) (17. 3.31)	増 減	比 率	
経 常 損 益 の 部	営 業	営 業 収 益	247,748	172,653	75,094	143.5 %	
		受 入 手 数 料	192,965	134,218	58,747	143.8	
		ト レーディング損益	47,651	31,209	16,441	152.7	
		その他の商品売買損益	1	6	4	23.9	
		金 融 収 益	7,129	7,219	89	98.8	
		金 融 費 用	1,388	3,528	2,139	39.4	
	損	純 営 業 収 益	246,359	169,125	77,233	145.7	
	益	の 部	販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	155,060	137,090	17,969	113.1
			取 引 関 係 費	20,221	21,307	1,085	94.9
			人 件 費	79,179	62,200	16,978	127.3
			不 動 産 関 係 費	14,596	13,738	857	106.2
			事 務 費	27,239	27,423	184	99.3
			減 価 償 却 費	1,690	1,663	27	101.6
租 税 公 課			1,948	1,309	639	148.8	
そ の 他			10,183	9,448	735	107.8	
	営 業 利 益	91,299	32,034	59,264	285.0		
部	営 業 損 益 の 外 部	営 業 外 収 益	4,400	4,132	268	106.5	
		営 業 外 費 用	219	340	121	64.4	
	経 常 利 益	95,480	35,826	59,653	266.5		
特 別 損 益 の 部	特 別	特 別 利 益	16,026	813	15,212	1,969.1	
		特 別 損 失	8,758	1,336	7,422	655.4	
	税 引 前 当 期 純 利 益	102,748	35,304	67,444	291.0		
	法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	22,197	131	22,066	16,944.4		
	法 人 税 等 調 整 額	20,558	15,171	5,387	135.5		
	当 期 純 利 益	59,992	20,001	39,991	299.9		
	前 期 繰 越 利 益	7,337	11,063	18,401			
	中 間 配 当 額	1,600		1,600			
	当 期 未 処 分 利 益	65,730	8,937	56,792	735.4		

財務諸表について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)ならびに同規則第2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。

重要な会計方針

1. 有価証券およびデリバティブ取引等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

期末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、投資事業組合等への出資については、当該組合等の財務諸表を基礎とし、当社の出資持分相当額を総額で取り込む方法によっております。ただし、財務諸表に及ぼす影響に重要性のない一部の組合等については、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

年金受給権者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に基づき計上しております。

なお、当社は企業競争力を高めるための人事報酬制度改正の一環として、当期末をもって適格退職年金制度および退職一時金制度を廃止し、年金受給権者に係る適格退職年金制度については閉鎖型年金制度へ移行しております。

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 期)	(前 期)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	12,378 百万円	13,151 百万円
2. 保証債務	22,715 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。

〔損益計算書関係〕

1. 当期のトレーディング損益47,651百万円には、評価損益が 525百万円含まれております。

2. 特別損益の内訳	(当 期)	(前 期)
特 別 利 益		
投資有価証券売却益	1,743 百万円	813 百万円
関係会社株式売却益	14,282	
特 別 損 失		
固定資産売却損	113 百万円	百万円
固定資産除却損	528	460
有価証券等評価減	2,758	353
証券市場整備基金拠入金繰入	86	
店舗老朽化・耐震対策費用		448
役員退任慰労金	99	30
退職金清算損失	4,967	
証券取引責任準備金繰入	204	44

平成18年3月期 決算資料

1. 受入手数料

(1) 科目別内訳

(単位：百万円・%)

	当 期	前 期	前 期 比
委 託 手 数 料	65,195	43,436	150.1
(株 券)	(64,700)	(42,930)	(150.7)
(債 券)	(305)	(311)	(98.0)
(投 資 信 託)	(189)	(194)	(97.5)
引 受 ・ 売 出 手 数 料	5	3	166.9
(債 券)	(5)	(3)	(166.9)
募 集 ・ 売 出 し の 取 扱 手 数 料	71,660	45,843	156.3
(投 資 信 託)	(54,688)	(28,515)	(191.8)
そ の 他 の 受 入 手 数 料	56,103	44,934	124.9
(投 資 信 託)	(25,557)	(17,744)	(144.0)
合 計	192,965	134,218	143.8

(2) 商品別内訳

(単位：百万円・%)

	当 期	前 期	前 期 比
株 券	79,054	57,370	137.8
債 券	5,836	6,713	86.9
投 資 信 託	80,435	46,454	173.1
そ の 他	27,637	23,679	116.7
合 計	192,965	134,218	143.8

2. トレーディング損益

(単位：百万円・%)

	当 期	前 期	前 期 比
株 券 等	10,802	7,632	141.5
債 券 ・ 為 替 等	36,848	23,577	156.3
(債 券 等)	(23,199)	(16,204)	(143.2)
(為 替 等)	(13,649)	(7,372)	(185.1)
合 計	47,651	31,209	152.7

3. 株 券 売 買 高 (先物取引を除く)

(単位：百万株・百万円)

	当 期		前 期		前 期 比	
	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額
合 計	12,499	11,165,497	10,382	8,725,766	120.4 %	128.0 %
(自 己)	(1,250)	(1,624,475)	(864)	(1,128,283)	(144.5)	(144.0)
(委 託)	(11,249)	(9,541,022)	(9,517)	(7,597,482)	(118.2)	(125.6)
委 託 比 率	90.0 %	85.5 %	91.7 %	87.1 %		
東 証 シ ェ ア	0.9 %	0.8 %	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	前 期	前 期 比
引 受 高	債 券 (額面金額)	72,901	30,572	238.5
募 集 ・ 売 出 しの取扱高	株 券 (株 数)	111	342	32.5
	" (金 額)	553,493	516,785	107.1
	債 券 (額面金額)	1,641,283	1,566,312	104.8
	投 資 信 託 (金 額)	7,533,532	5,174,829	145.6
	そ の 他 (金 額)	37,284	15,300	243.7

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 期 末	前 期 末
基 本 的 項 目	資 本 合 計 (A)	426,610	398,218
補 完 的 項 目	その他有価証券評価 差額金(評価益)等	1,274	1,022
	証券取引責任準備金等	744	540
	一般貸倒引当金	138	21
	計 (B)	2,156	1,583
控 除 資 産	(C)	72,725	119,340
固定化されていない自己資本の額 (A) + (B) - (C) (D)		356,041	280,461
リ ス ク 相 当 額	市場リスク相当額	13,304	34,613
	取引先リスク相当額	14,556	12,548
	基礎的リスク相当額	35,987	34,511
	計 (E)	63,848	81,673
自己資本規制比率 (D) / (E) × 100		557.6 %	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	当第 1 四半期	当第 2 四半期	当第 3 四半期	当第 4 四半期	前 期 1/4
			(17. 4. 1 17. 6.30)	(17. 7. 1 17. 9.30)	(17.10. 1 17.12.31)	(18. 1. 1 18. 3.31)	(16. 4. 1 17. 3.31)
経 常 損 益 の 部	営 業 損	営 業 収 益	48,694	60,811	74,186	64,055	43,163
		受 入 手 数 料	35,013	47,103	57,610	53,238	33,554
		委 託 手 数 料	9,270	15,125	22,698	18,100	10,859
		引 受 ・ 売 出 手 数 料	1	1	1	1	0
		募 集 ・ 売 出 しの 取 扱 手 数 料	15,081	17,798	21,043	17,737	11,460
		そ の 他 の 受 入 手 数 料	10,659	14,177	13,866	17,399	11,233
		ト レー ディング 損 益	11,814	11,919	14,876	9,041	7,802
		そ の 他 の 商 品 売 買 損 益	0	0	0	0	1
		金 融 収 益	1,866	1,788	1,699	1,775	1,804
	金 融 費 用	367	427	313	279	882	
	益 の 部	純 営 業 収 益	48,326	60,383	73,873	63,775	42,281
		販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	34,888	37,807	40,901	41,463	34,272
		取 引 関 係 費	4,364	4,561	5,410	5,885	5,326
		人 件 費	17,359	19,778	21,496	20,544	15,550
		不 動 産 関 係 費	3,294	3,457	3,590	4,254	3,434
		事 務 費	6,526	6,853	7,024	6,834	6,855
		減 価 償 却 費	486	337	419	446	415
租 税 公 課 そ の 他		426 2,429	507 2,311	572 2,387	442 3,055	327 2,362	
営 業 利 益	13,438	22,576	32,971	22,312	8,008		
部 外	営 業 外 収 益	243	601	2,260	1,295	1,033	
	営 業 外 費 用	77	24	26	144	85	
	経 常 利 益	13,604	23,153	35,258	23,464	8,956	
特 別 損 部	特 別 利 益		179	15,990	144	203	
	特 別 損 失	264	214	8,025	253	334	
税 引 前 当 期 純 利 益		13,340	23,118	43,223	23,066	8,826	
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		37	36	11,437	10,685	32	
法 人 税 等 調 整 額		5,494	9,792	6,432	1,162	3,792	
当 期 純 利 益		7,807	13,289	25,352	13,542	5,000	