



平成19年3月期 決算報告

平成19年4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/>)

代表者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 北林 幹生

問合せ先責任者 (役職名) 財務管理部長 (氏名) 春口 孝浩 TEL (03) 5644-3399

(百万円未満切捨て)

1. 19年3月期の業績(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(1) 経営成績 (%表示は対前期増減率)

	営業収益		純営業収益		営業利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年3月期	249,677	0.8	246,972	0.2	75,058	17.8
18年3月期	247,748		246,359		91,299	

	経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%
19年3月期	76,399	20.0	40,132	33.1
18年3月期	95,480		59,992	

(2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	自己資本規制比率
	百万円	百万円	%	%
19年3月期	1,230,618	437,786	35.6	587.2
18年3月期	1,319,130	457,885	34.7	557.6

(参考) 自己資本 19年3月期 437,786百万円 18年3月期 百万円

2. その他

・ 重要な会計方針の変更

会計基準等の改正に伴う変更 有 ・ 無

以外の変更 有 ・ 無

(注)詳細は、7ページ「重要な会計方針の変更」をご覧ください。

1. 個別財務諸表

貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	前 期 (18.3.31)	当 期 (19.3.31)	前 期 比 増 減
(資 産 の 部)			
流 動 資 産	1,242,783	1,148,098	94,685
現金・預金	227,419	137,127	90,292
預託金	203,142	216,924	13,782
トレーディング商品	339,240	354,717	15,476
商品有価証券等	304,142	327,495	23,353
デリバティブ取引	35,098	27,221	7,877
信用取引資産	202,181	158,408	43,772
信用取引貸付金	200,451	149,854	50,596
信用取引借証券担保金	1,730	8,554	6,823
有価証券担保貸付金	199,772	230,239	30,466
借入有価証券担保金	199,772	230,239	30,466
立替金	259	1,074	814
募集等払込金	7,913	4,390	3,523
短期差入保証金	17,184	1,745	15,438
短期貸付金	310	274	35
未収収益	21,857	20,265	1,591
繰延税金資産	15,657	12,652	3,004
その他	7,980	10,408	2,427
貸倒引当金	138	132	5
固 定 資 産	76,346	82,519	6,173
有形固定資産	7,976	8,688	712
建物	4,438	4,933	494
器具・備品	3,520	3,737	217
土地	17	17	
無形固定資産	1,897	2,359	461
ソフトウェア	1,299	1,765	465
その他	597	593	3
投資その他の資産	66,472	71,471	4,999
投資有価証券	21,057	15,877	5,180
関係会社株式	8,817	13,475	4,657
長期貸付金	11,077	5,204	5,873
長期差入保証金	15,988	20,168	4,180
長期前払費用	535	509	25
繰延税金資産	7,712	9,202	1,490
その他	12,438	12,446	7
貸倒引当金	11,154	5,412	5,741
資 産 合 計	1,319,130	1,230,618	88,511

(単位：百万円)

科 目	期 別	前 期 (18.3.31)	当 期 (19.3.31)	前 期 比 増 減
(負 債 の 部)				
流動負債		858,471	790,048	68,423
トレーディング商品		128,162	127,809	352
商品有価証券等		93,968	100,438	6,469
デリバティブ取引		34,193	27,371	6,821
約定見返勘定		6,463	7,643	1,179
信用取引負債		8,907	117,061	108,154
信用取引借入金		5,137	105,931	100,794
信用取引貸証券受入金		3,770	11,130	7,360
有価証券担保借入金		325,088	155,488	169,600
有価証券貸借取引受入金		235,458	115,307	120,150
現先取引借入金		89,630	40,180	49,449
預り金		196,892	121,919	74,972
受入保証金		47,367	31,932	15,434
有価証券等受入未了勘定			199	199
短期借入金		76,395	154,675	78,280
コマーシャル・ペーパー			20,000	20,000
未払金		19,129	6,719	12,410
未払法人税等		23,140	17,287	5,853
賞与引当金		22,500	25,150	2,650
その他		4,424	4,162	262
固定負債		2,028	1,938	90
退職給付引当金		1,675	1,103	572
その他		353	834	481
特別法上の準備金		744	844	99
証券取引責任準備金		744	844	99
負債合計		861,244	792,831	68,413
(資 本 の 部)				
資本金		100,000		
資本剰余金		290,880		
資本準備金		290,880		
利益剰余金		65,730		
当期末処分利益		65,730		
その他有価証券評価差額金		1,274		
資本合計		457,885		
負債・資本合計		1,319,130		
(純 資 産 の 部)				
株主資本			436,743	
資本金			100,000	
資本剰余金			290,880	
資本準備金			25,000	
その他資本剰余金			265,880	
利益剰余金			45,862	
その他利益剰余金			45,862	
繰越利益剰余金			45,862	
評価・換算差額等			1,043	
その他有価証券評価差額金			1,043	
純資産合計			437,786	
負債・純資産合計			1,230,618	

損 益 計 算 書

(単位:百万円)

科 目	期 別 前 期 〔 17. 4. 1 18. 3.31 〕	当 期 〔 18. 4. 1 19. 3.31 〕	前 期 と の 比 較	
			増 減	比 率
営 業 収 益	247,748	249,677	1,929	100.8 %
受 入 手 数 料	192,965	195,745	2,780	101.4
ト レーディング損益	47,651	46,187	1,463	96.9
その他の商品売買損益	1	0	0	40.7
金 融 収 益	7,129	7,744	614	108.6
金 融 費 用	1,388	2,705	1,316	194.8
純 営 業 収 益	246,359	246,972	613	100.2
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	155,060	171,913	16,853	110.9
取 引 関 係 費	20,221	21,221	999	104.9
人 件 費	79,179	86,350	7,170	109.1
不 動 産 関 係 費	14,596	17,476	2,879	119.7
事 務 費	27,239	31,694	4,455	116.4
減 価 償 却 費	1,690	1,932	242	114.3
租 税 公 課	1,948	1,794	154	92.1
そ の 他	10,183	11,443	1,259	112.4
営 業 利 益	91,299	75,058	16,240	82.2
営 業 外 収 益	4,400	1,726	2,674	39.2
営 業 外 費 用	219	385	166	175.8
経 常 利 益	95,480	76,399	19,080	80.0
特 別 利 益	16,026	153	15,872	1.0
特 別 損 失	8,758	6,373	2,384	72.8
税 引 前 当 期 純 利 益	102,748	70,179	32,568	68.3
法人税、住民税及び事業税	22,197	28,374	6,177	127.8
法 人 税 等 調 整 額	20,558	1,672	18,886	8.1
当 期 純 利 益	59,992	40,132	19,860	66.9
前 期 繰 越 利 益	7,337			
中 間 配 当 額	1,600			
当 期 未 処 分 利 益	65,730			

株主資本等変動計算書

当期(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本					評価・換算差額等	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	株主資本合計		
		資本準備金	その他資本剰余金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金		その他有価証券評価差額金	
前期末残高	100,000	290,880		65,730	456,610	1,274	457,885
当期変動額							
資本準備金をその他資本剰余金へ振替		265,880	265,880				
剰余金の配当				60,000	60,000		60,000
当期純利益				40,132	40,132		40,132
株主資本以外の項目の 当期中の変動額(純額)						230	230
当期変動額合計		265,880	265,880	19,867	19,867	230	20,098
当期末残高	100,000	25,000	265,880	45,862	436,743	1,043	437,786

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純資産直入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。

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、繰延ヘッジ処理によっております。

6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 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。

(2) 連結納税制度の適用

当社は、国税庁より平成19年3月27日付で連結納税制度の適用の承認を受けたため、平成20年3月期より連結納税制度を適用いたします。

重要な会計方針の変更

(貸借対照表の「純資産の部」の表示に関する会計基準等)

当期より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は、437,786百万円であります。

注 記 事 項

(貸借対照表関係)

	(前 期)	(当 期)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	12,378 百万円	12,523 百万円
2. 保証債務	22,715 百万円	20,063 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)

特別損益の内訳	(前 期)	(当 期)
特別利益		
投資有価証券売却益	1,743 百万円	143 百万円
関係会社株式売却益	14,282	
貸倒引当金戻入		10
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	547
有価証券等評価減	2,758	4,697
証券市場整備基金拠出金繰入	86	
海外拠点再編費用		800
減損損失		154
役員退任慰労金	99	73
退職金清算損失	4,967	
証券取引責任準備金繰入	204	99

2. 平成19年3月期 決算報告資料

(1) 受入手数料

科目別内訳

(単位:百万円・%)

	前 期	当 期	前 期 比
委 託 手 数 料	65,195	40,703	62.4
(株 券)	(64,700)	(40,079)	(61.9)
(債 券)	(305)	(448)	(146.8)
(受 益 証 券)	(189)	(174)	(92.1)
引 受 ・ 売 出 手 数 料	5		
(債 券)	(5)	()	()
募 集 ・ 売 出 し の 取 扱 手 数 料	71,660	80,877	112.9
(受 益 証 券)	(54,688)	(65,172)	(119.2)
そ の 他 の 受 入 手 数 料	56,103	74,164	132.2
(受 益 証 券)	(25,557)	(39,576)	(154.9)
合 計	192,965	195,745	101.4

商品別内訳

(単位:百万円・%)

	前 期	当 期	前 期 比
株 券	79,054	54,273	68.7
債 券	5,836	5,348	91.6
受 益 証 券	80,435	104,924	130.4
そ の 他	27,637	31,198	112.9
合 計	192,965	195,745	101.4

(2) トレーディング損益

(単位:百万円・%)

	前 期	当 期	前 期 比
株 券 等	10,802	3,217	29.8
債 券 ・ 為 替 等	36,848	42,970	116.6
(債 券 等)	(23,199)	(22,236)	(95.8)
(為 替 等)	(13,649)	(20,734)	(151.9)
合 計	47,651	46,187	96.9

(3) 株 券 売 買 高 (先物取引を除く)

(単位:百万株・百万円)

	前 期		当 期		前 期 比	
	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額
合 計	12,499	11,165,497	6,949	7,318,622	55.6 %	65.5 %
(自 己)	(1,250)	(1,624,475)	(565)	(904,831)	(45.2)	(55.7)
(委 託)	(11,249)	(9,541,022)	(6,384)	(6,413,791)	(56.7)	(67.2)
委 託 比 率	90.0 %	85.5 %	91.9 %	87.6 %		
東証シェア	0.9 %	0.8 %	0.5 %	0.5 %		

(4) 引受・募集・売出しの取扱高

(単位:百万株・百万円・%)

		前 期	当 期	前 期 比
引 受 高	債 券 (額面金額)	72,901		
	株 券 (株 数)	111	349	313.9
	〃 (金 額)	553,493	615,914	111.3
募 集 ・ 売 出 し の 取 扱 高	債 券 (額面金額)	1,641,283	1,296,329	79.0
	受 益 証 券 (金 額)	7,533,532	7,111,645	94.4
	そ の 他 (金 額)	37,284	22,059	59.2

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)

		前 期 末	当 期 末
基 本 的 項 目	資 本 合 計 (A)	426,610	436,743
補 完 的 項 目	その他有価証券評価 差額金(評価益)等	1,274	1,043
	証券取引責任準備金等	744	844
	一般貸倒引当金	138	132
	計 (B)	2,156	2,019
控 除 資 産	(C)	72,725	83,715
固定化されていない自己資本の額 (A) + (B) - (C) (D)		356,041	355,047
リ ス ク 相 当 額	市場リスク相当額	13,304	4,801
	取引先リスク相当額	14,556	12,963
	基礎的リスク相当額	35,987	42,689
	計 (E)	63,848	60,454
自己資本規制比率(D) / (E) × 100		557.6 %	587.2 %

(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
			(18. 4. 1 18. 6.30)	(18. 7. 1 18. 9.30)	(18.10. 1 18.12.31)	(19. 1. 1 19. 3.31)	(17. 4. 1 18. 3.31)
営 業 収 益			63,255	58,214	66,484	61,723	61,937
受 入 手 数 料			52,950	45,682	51,994	45,117	48,241
委 託 手 数 料			11,188	8,278	9,797	11,438	16,298
引 受 ・ 売 出 手 数 料							1
募 集 ・ 売 出 しの 取 扱 手 数 料			26,411	19,203	22,140	13,122	17,915
そ の 他 の 受 入 手 数 料			15,351	18,200	20,056	20,556	14,025
ト レー ディ ン グ 損 益			8,594	10,669	12,567	14,356	11,912
そ の 他 の 商 品 売 買 損 益			0	0	0	0	0
金 融 収 益			1,709	1,861	1,922	2,249	1,782
金 融 費 用			392	588	738	985	347
純 営 業 収 益			62,862	57,625	65,746	60,738	61,589
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費			42,909	41,043	44,733	43,227	38,765
取 引 関 係 費			5,364	5,434	5,312	5,108	5,055
人 件 費			22,321	19,616	23,154	21,258	19,794
不 動 産 関 係 費			4,102	4,566	4,214	4,592	3,649
事 務 費			7,554	7,804	8,214	8,120	6,809
減 価 償 却 費			455	462	505	509	422
租 税 公 課			423	452	480	438	487
そ の 他			2,686	2,705	2,850	3,199	2,545
営 業 利 益			19,953	16,581	21,013	17,510	22,824
営 業 外 収 益			775	273	309	368	1,100
営 業 外 費 用			136	45	31	262	54
経 常 利 益			20,592	16,900	21,291	17,616	23,870
特 別 利 益			10	137	4	10	4,006
特 別 損 失			901	430	525	4,516	2,189
税 引 前 当 期 純 利 益			19,700	16,607	20,761	13,110	25,687
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税			500	4,883	13,613	9,377	5,549
法 人 税 等 調 整 額			7,839	2,194	4,679	3,682	5,139
当 期 純 利 益			11,360	9,529	11,826	7,416	14,998