



平成20年3月期 第1四半期財務・業績の概況

平成19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) 北林 幹生

問 合 せ 先 (役職名) 財務管理部長 (氏名) 春口 孝浩 T E L (03) 5644-3399

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年3月期第1四半期の個別業績(平成19年4月1日～平成19年6月30日)

(1) 個別経営成績

(%表示は対前年同四半期増減率)

	営業収益		純営業収益		営業利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第1四半期	67,158	6.2	66,034	5.0	21,206	6.3
19年3月期第1四半期	63,255		62,862		19,953	
19年3月期	249,677		246,972		75,058	

	経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%
20年3月期第1四半期	21,798	5.9	12,147	6.9
19年3月期第1四半期	20,592		11,360	
19年3月期	76,399		40,132	

(2) 個別財政状態

	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	%	%
20年3月期第1四半期	1,371,539	410,072	29.9	538.4
19年3月期第1四半期	1,505,579	438,747	29.1	611.2
19年3月期	1,230,618	437,786	35.6	587.2

2. その他

(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

(注) 「会計処理の方法の変更」についての詳細は、7ページをご覧ください。

【財務諸表等】

1. 四半期個別財務諸表

(1) 四半期貸借対照表

(単位：百万円、%)

科 目	前年同四半期末	当四半期末	増 減		(参考) 前期末
	(平成19年3月期 第1四半期末)	(平成20年3月期 第1四半期末)	金 額	増減率	(平成19年3月期末)
	金 額	金 額	金 額		金 額
(資産の部)					
流動資産					
現金・預金	122,742	72,566	50,175	40.9	137,127
預託金	177,980	174,638	3,342	1.9	216,924
トレーディング商品	454,202	503,816	49,614	10.9	354,717
商品有価証券等	417,846	475,112	57,265	13.7	327,495
デリバティブ取引	36,355	28,704	7,651	21.0	27,221
信用取引資産	186,258	146,999	39,258	21.1	158,408
信用取引貸付金	185,223	142,770	42,453	22.9	149,854
信用取引借証券担保金	1,034	4,229	3,194	308.8	8,554
有価証券担保貸付金	401,873	326,362	75,510	18.8	230,239
借入有価証券担保金	401,873	326,362	75,510	18.8	230,239
立替金	424	2,138	1,713	403.2	1,074
募集等払込金	23,163	26,638	3,475	15.0	4,390
短期貸付金	293	455	162	55.4	274
繰延税金資産	8,623	3,126	5,496	63.7	12,652
その他	54,357	34,164	20,192	37.1	32,419
貸倒引当金	136	333	197		132
流動資産合計	1,429,783	1,290,573	139,209	9.7	1,148,098
固定資産					
有形固定資産	8,001	8,641	639	8.0	8,688
無形固定資産	1,956	2,456	499	25.6	2,359
投資その他の資産	65,838	69,867	4,029	6.1	71,471
投資有価証券	20,369	16,034	4,335	21.3	15,877
関係会社株式	8,817	13,475	4,657	52.8	13,475
長期貸付金	5,274	5,203	71	1.3	5,204
長期差入保証金	16,486	16,672	185	1.1	20,168
繰延税金資産	7,247	10,952	3,704	51.1	9,202
その他	13,026	12,914	111	0.9	12,956
貸倒引当金	5,384	5,384	0		5,412
固定資産合計	75,796	80,966	5,169	6.8	82,519
資産合計	1,505,579	1,371,539	134,040	8.9	1,230,618

(単位:百万円、%)

科 目	前年同四半期末	当四半期末	増 減		(参考) 前期末
	(平成19年3月期 第1四半期末)	(平成20年3月期 第1四半期末)	金 額	増 減 率	(平成19年3月期末)
	金 額	金 額	金 額	増 減 率	金 額
(負債の部)					
流動負債					
トレーディング商品	170,310	145,126	25,184	14.8	127,809
商品有価証券等	133,754	116,819	16,934	12.7	100,438
デリバティブ取引	36,556	28,306	8,250	22.6	27,371
約定見返勘定	18,628	19,235	607	3.3	7,643
信用取引負債	5,971	8,883	2,911	48.8	117,061
信用取引借入金	4,055	874	3,181	78.4	105,931
信用取引貸証券受入金	1,916	8,009	6,092	317.9	11,130
有価証券担保借入金	385,773	263,783	121,989	31.6	155,488
有価証券貸借取引受入金	156,926	198,170	41,243	26.3	115,307
現先取引借入金	228,847	65,613	163,233	71.3	40,180
預り金	223,683	208,984	14,698	6.6	121,919
受入保証金	45,493	37,084	8,408	18.5	31,932
短期借入金	165,095	148,300	16,795	10.2	154,675
コマーシャル・ペーパー	30,000	107,000	77,000	256.7	20,000
未払法人税等	336	820	483	143.8	17,287
その他	18,729	18,929	200	1.1	36,231
流動負債合計	1,064,021	958,148	105,872	10.0	790,048
固定負債					
退職給付引当金	1,685	1,110	575	34.1	1,103
その他	353	1,336	983	278.4	834
固定負債合計	2,039	2,446	407	20.0	1,938
特別法上の準備金	771	872	100	13.0	844
負債合計	1,066,831	961,467	105,364	9.9	792,831
(純資産の部)					
株主資本					
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	25,000	265,880	91.4	25,000
その他資本剰余金		265,880	265,880		265,880
利益剰余金	47,090	18,010	29,079	61.8	45,862
その他利益剰余金	47,090	18,010	29,079	61.8	45,862
繰越利益剰余金	47,090	18,010	29,079	61.8	45,862
株主資本合計	437,970	408,891	29,079	6.6	436,743
評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	777	1,180	403	51.9	1,043
評価・換算差額等合計	777	1,180	403	51.9	1,043
純資産合計	438,747	410,072	28,675	6.5	437,786
負債・純資産合計	1,505,579	1,371,539	134,040	8.9	1,230,618

(2) 四半期損益計算書

(単位：百万円、%)

科 目	前年同四半期 〔平成19年3月期〕 第1四半期	当四半期 〔平成20年3月期〕 第1四半期	増 減		(参考) 前期 (平成19年3月期)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
営業収益	63,255	67,158	3,903	6.2	249,677
受入手数料	52,950	44,795	8,155	15.4	195,745
トレーディング損益	8,594	19,916	11,322	131.7	46,187
その他の商品売買損益	0	0	0	90.0	0
金融収益	1,709	2,445	736	43.0	7,744
金融費用	392	1,124	732	186.6	2,705
純営業収益	62,862	66,034	3,171	5.0	246,972
販売費・一般管理費	42,909	44,827	1,918	4.5	171,913
取引関係費	5,364	4,864	500	9.3	21,221
人件費	22,321	22,795	474	2.1	86,350
不動産関係費	4,102	4,568	466	11.4	17,476
事務費	7,554	8,289	735	9.7	31,694
減価償却費	455	526	71	15.7	1,932
租税公課	423	496	72	17.1	1,794
その他	2,686	3,285	598	22.3	11,443
営業利益	19,953	21,206	1,252	6.3	75,058
営業外収益	775	686	88	11.4	1,726
営業外費用	136	94	42	30.8	385
経常利益	20,592	21,798	1,206	5.9	76,399
特別利益	10	20	10	107.6	153
特別損失	901	624	277	30.7	6,373
税引前四半期(当期)純利益	19,700	21,194	1,494	7.6	70,179
法人税、住民税及び事業税	500	1,364	864	172.7	28,374
法人税等調整額	7,839	7,682	157	2.0	1,672
四半期(当期)純利益	11,360	12,147	787	6.9	40,132

(3) 四半期株主資本等変動計算書

前年同四半期(自平成18年4月1日 至平成18年6月30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		
		資本準備金	その他利益剰余金		株主資本合計	
			繰越利益剰余金		その他有価証券評価差額金	
平成18年3月31日現在	100,000	290,880	65,730	456,610	1,274	457,885
当四半期変動額						
剰余金の配当			30,000	30,000		30,000
四半期純利益			11,360	11,360		11,360
株主資本以外の項目の当四半期中の変動額(純額)					497	497
当四半期変動額合計			18,639	18,639	497	19,137
平成18年6月30日現在	100,000	290,880	47,090	437,970	777	438,747

当四半期(自平成19年4月1日 至平成19年6月30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			
		資本準備金	その他資本剰余金		その他利益剰余金		株主資本合計
			繰越利益剰余金		その他有価証券評価差額金		
平成19年3月31日現在	100,000	25,000	265,880	45,862	436,743	1,043	437,786
当四半期変動額							
剰余金の配当				40,000	40,000		40,000
四半期純利益				12,147	12,147		12,147
株主資本以外の項目の当四半期中の変動額(純額)						137	137
当四半期変動額合計				27,852	27,852	137	27,714
平成19年6月30日現在	100,000	25,000	265,880	18,010	408,891	1,180	410,072

前期(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			
		資本準備金	その他資本剰余金		その他利益剰余金		株主資本合計
			繰越利益剰余金		その他有価証券評価差額金		
平成18年3月31日現在	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
平成19年3月31日現在	100,000	25,000	265,880	45,862	436,743	1,043	437,786

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「証券業経理の統一について」(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

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

平成19年3月31日以前に取得したのものについては旧定率法を、平成19年4月1日以降に取得したものについては、法人税法に規定する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日から平成19年3月31日までの間に取得した建物(建物附属設備を除く)については旧定額法を、平成19年4月1日以降に取得したのものについては法人税法に規定する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. その他四半期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

株式会社日興コーディアルグループを連結親法人とする連結納税制度の適用を受けております。

会計処理の方法の変更

(有形固定資産の減価償却の方法の変更)

法人税法等の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)および(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産の減価償却の方法については、改正後の法人税法等に基づく方法に変更しております。

なお、この変更により営業利益、経常利益および税引前四半期純利益に与える影響は軽微であります。

注 記 事 項

(四半期貸借対照表関係)

	(前年同四半期末)	(当四半期末)	(前 期 末)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	12,508 百万円	12,690 百万円	12,523 百万円
2. 保証債務	23,322 百万円	24,078 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。

(四半期損益計算書関係)

特別損益の内訳	(前年同四半期)	(当 四 半 期)	(前 期)
特 別 利 益			
投資有価証券売却益	百万円	20 百万円	143 百万円
貸倒引当金戻入	10		10
特 別 損 失			
固定資産除却損	百万円	百万円	547 百万円
有価証券等評価減		100	4,697
海外拠点再編費用	800		800
減 損 損 失			154
役員退任慰労金	73		73
過年度株式型報酬精算費用		496	
証券取引責任準備金繰入	27	27	99

2. 平成20年3月期第1四半期業績 参考資料

(1) 受入手数料

科目別内訳

(単位：百万円、%)

科 目	前年同四半期	当四半期	増 減		前 期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
委託手数料	11,188	9,655	1,532	13.7	40,703
(株券)	(11,063)	(9,578)	(1,484)	(13.4)	(40,079)
(債券)	(68)	(46)	(22)	(32.6)	(448)
(受益証券)	(56)	(30)	(25)	(45.7)	(174)
募集・売出しの取扱手数料	26,411	15,902	10,508	39.8	80,877
(受益証券)	(23,218)	(14,850)	(8,368)	(36.0)	(65,172)
その他の受入手数料	15,351	19,236	3,885	25.3	74,164
(受益証券)	(7,703)	(11,336)	(3,632)	(47.2)	(39,576)
合計	52,950	44,795	8,155	15.4	195,745

商品別内訳

(単位：百万円、%)

科 目	前年同四半期	当四半期	増 減		前 期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
株券	12,835	10,510	2,324	18.1	54,273
債券	1,822	983	839	46.1	5,348
受益証券	30,977	26,216	4,760	15.4	104,924
その他	7,315	7,084	230	3.2	31,198
合計	52,950	44,795	8,155	15.4	195,745

(2) トレーディング損益

(単位：百万円、%)

科 目	前年同四半期	当四半期	増 減		前 期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
株券等	774	995	220	28.4	3,217
債券・為替等	7,819	18,921	11,102	142.0	42,970
(債券等)	(3,549)	(8,312)	(4,763)	(134.2)	(22,236)
(為替等)	(4,269)	(10,609)	(6,339)	(148.5)	(20,734)
合計	8,594	19,916	11,322	131.7	46,187

(3) 株 券 売 買 高 (先物取引を除く)

(単位:百万株、百万円)

	前年同四半期		当 四 半 期		増減率		前 期	
	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額
合計	1,775	1,979,487	1,499	1,623,639	15.6 %	18.0 %	6,949	7,318,622
(自己)	(205)	(265,510)	(99)	(169,279)	(51.8)	(36.2)	(565)	(904,831)
(委託)	(1,569)	(1,713,977)	(1,400)	(1,454,359)	(10.8)	(15.1)	(6,384)	(6,413,791)
委託比率	88.4 %	86.6 %	93.4 %	89.6 %			91.9 %	87.6 %
東証シェア	0.6 %	0.5 %	0.5 %	0.4 %			0.5 %	0.5 %

(4) 募集・売出しの取扱高

(単位:百万株、百万円、%)

		前年同四半期	当四半期	増減率	前 期
募集・売出しの取扱高	株券 (株 数)	20	1	94.8	349
	" (金 額)	132,641	13,400	89.9	615,914
	債券 (額面金額)	363,176	234,698	35.4	1,296,329
	受益証券 (金 額)	2,012,215	1,871,395	7.0	7,111,645
	その他 (金 額)	13,086	192	98.5	22,059

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)

		前年同四半期末	当四半期末	前 期 末
基 本 的 項 目	資 本 合 計 (A)	437,970	408,891	436,743
補 完 的 項 目	その他有価証券評価 差額金(評価益)等	777	1,180	1,043
	証券取引責任準備金等	771	872	844
	一般貸倒引当金	136	131	132
	計 (B)	1,685	2,184	2,019
控 除 資 産	(C)	72,971	82,264	83,715
固定化されていない自己資本の額 (A) + (B) - (C) (D)		366,684	328,811	355,047
リ ス ク 相 当 額	市場リスク相当額	7,291	4,776	4,801
	取引先リスク相当額	13,547	13,211	12,963
	基礎的リスク相当額	39,154	43,082	42,689
	計 (E)	59,994	61,070	60,454
自己資本規制比率 (D) / (E) × 100		611.2 %	538.4 %	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	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
	18.4.1 18.6.30	18.7.1 18.9.30	18.10.1 18.12.31	19.1.1 19.3.31	19.4.1 19.6.30
営業収益	63,255	58,214	66,484	61,723	67,158
受入手数料	52,950	45,682	51,994	45,117	44,795
委託手数料	11,188	8,278	9,797	11,438	9,655
募集・売出しの取扱手数料	26,411	19,203	22,140	13,122	15,902
その他の受入手数料	15,351	18,200	20,056	20,556	19,236
トレーディング損益	8,594	10,669	12,567	14,356	19,916
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	2,445
金融費用	392	588	738	985	1,124
純営業収益	62,862	57,625	65,746	60,738	66,034
販売費・一般管理費	42,909	41,043	44,733	43,227	44,827
取引関係費	5,364	5,434	5,312	5,108	4,864
人件費	22,321	19,616	23,154	21,258	22,795
不動産関係費	4,102	4,566	4,214	4,592	4,568
事務費	7,554	7,804	8,214	8,120	8,289
減価償却費	455	462	505	509	526
租税公課	423	452	480	438	496
その他	2,686	2,705	2,850	3,199	3,285
営業利益	19,953	16,581	21,013	17,510	21,206
営業外収益	775	273	309	368	686
営業外費用	136	45	31	262	94
経常利益	20,592	16,900	21,291	17,616	21,798
特別利益	10	137	4	10	20
特別損失	901	430	525	4,516	624
税引前四半期純利益	19,700	16,607	20,761	13,110	21,194
法人税、住民税及び事業税	500	4,883	13,613	9,377	1,364
法人税等調整額	7,839	2,194	4,679	3,682	7,682
四半期純利益	11,360	9,529	11,826	7,416	12,147