



平成21年3月期 第1四半期決算短信

平成20年7月25日

会社名 **S M B C フ レ ン ド 証 券 株 式 会 社**

上場取引所 非上場

URL <http://www.smbc-friend.co.jp/>

代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 玉置勝彦

問合せ先責任者(役職名) 財務部長 (氏名) 深澤富雄 TEL (03) 3669 - 7108

(百万円未満切捨て)

1. 平成21年3月期第1四半期の連結業績(平成20年4月1日~平成20年6月30日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%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		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
21年3月期第1四半期	13,896	(-)	13,790	(-)	3,170	(-)	3,526	(-)
20年3月期第1四半期	18,156	(26.1)	18,075	(26.1)	7,618	(54.1)	7,954	(49.7)

	四半期純利益		1株当たり 四半期純利益		潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益	
	百万円	%	円	銭	円	銭
21年3月期第1四半期	2,753	(-)	8	85	-	-
20年3月期第1四半期	4,677	(50.9)	15	03	-	-

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円		百万円		%	円	銭	
21年3月期第1四半期	251,898		159,244		63.2	511	60	
20年3月期	249,828		158,211		63.3	508	28	

(参考) 自己資本 21年3月期第1四半期 159,244百万円 20年3月期 158,211百万円

2. 平成21年3月期の連結業績予想(平成20年4月1日~平成21年3月31日)

証券業は株式市況等の変動に業績が左右され易いため業績予想は行っておりません。

3. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無

(2) 簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更
(四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更に記載されるもの)

会計基準等の改正に伴う変更 : 有

以外の変更 : 有

(注) 詳細は、3ページ【定性的情報・財務諸表等】2.その他をご覧ください。

(4) 発行済株式数(普通株式)

期末発行済株式数(自己株式を含む)	21年3月期第1四半期	311,269,929株	20年3月期	311,269,929株
期末自己株式数	21年3月期第1四半期	-株	20年3月期	-株
期中平均株式数(四半期連結累計期間)	21年3月期第1四半期	311,269,929株	20年3月期第1四半期	311,269,929株

【 定性的情報・財務諸表等 】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第 1 四半期（平成 2 0 年 4 月から平成 2 0 年 6 月までの 3 ヶ月間。以下「当期」）のわが国経済は、原油など資源価格の高騰による経済活動への悪影響が見られ、景気の減速傾向が強まる展開となりました。個人消費はガソリンや食料品の値上がりなどから陰りが見え始め、企業収益は弱含みで推移して設備投資も伸び悩み、加えて輸出の伸びが鈍化するなど景気の足踏み状態を示す動きが強まりました。

こうしたなかで株式市況につきましては、新年度入り当初は堅調に推移したものの、外部環境の悪化から期末にかけて売りが先行し下値を模索する展開となりました。日経平均株価は本年 3 月 1 7 日に付けた直近安値（11,787 円 51 銭）から戻り歩調で新年度入りし、サブプライムローン問題による金融不安が一旦和らいだことから上昇基調を維持して 6 月 6 日に期中高値となる 14,489 円 44 銭を付けました。その後期末にかけては、原油価格の上昇や世界経済の成長鈍化懸念から下値を探る展開となり、日経平均株価は 13,481 円 38 銭で当期の取引を終了いたしました。

一方、債券市況につきましては、新年度入り当初 1.3% 台で推移していた新発 10 年物国債利回りは、堅調に推移する国内の株式市況や原油・食糧価格の高騰による世界的なインフレ懸念の強まりから、6 月中旬にかけて 1.8% 台の水準まで上昇いたしました。その後期末にかけては、景気の悪化懸念の台頭や株式市況が軟調に推移したことから債券市況は堅調に推移し、新発 10 年物国債利回りは 1.6% 台の水準まで低下して当期の取引を終了いたしました。

こうした環境のなか、当期の営業収益は 138 億 96 百万円（前年同期比 76.5%）、経常利益は 35 億 26 百万円（同 44.3%）、四半期純利益は 27 億 53 百万円（同 58.9%）となりました。主な内訳は、以下のとおりであります。

(1) 受入手数料

当期の受入手数料は、82 億 53 百万円（前年同期比 70.2%）となりました。内訳は次のとおりであります。

委託手数料

当期の東証（内国普通株合計）一日平均売買代金は、2兆 5,221 億円（前年同期比 82.2%）となりました。こうしたなかで当社の株式委託手数料は 44 億 52 百万円（同 77.4%）となり、債券委託手数料などを合計した委託手数料は 44 億 62 百万円（同 77.5%）となりました。

引受け・売出し手数料

当期における新規株式の公開や既存上場企業の公募・売出しなど株式発行市場につきましては、景気の減速懸念等から低調に推移し、引受け・売出し手数料は 11 百万円（前年同期比 24.5%）となりました。

募集・売出しの取扱手数料、その他の受入手数料

当期の募集・売出しの取扱手数料は、23 億 71 百万円（前年同期比 50.9%）となりました。当期におきましては、高格付の豪ドル建て短期債券などを主な投資対象とするファンドや償還時元本確保型投資信託の取り扱いなど、地域やリスク許容度、商品特性等、様々な投資家ニーズに合わせて商品ラインアップの拡充を図り、投資信託の拡販に努めましたが、世界経済の成長鈍化懸念など投資環境の先行き不透明感が増したことから、投信販売額は前年同期に比べ減少いたしました。また、投資信託の代行手数料やファンドラップ手数料などによるその他の受入手数料は 14 億 8 百万円（同 109.2%）となりました。

(2) トレーディング損益

当期の株券等トレーディング損益は 17 億 78 百万円（前年同期比 99.4%）となりました。また、債券等トレーディング損益は 34 億 42 百万円（同 85.9%）となりました。その他のトレーディング損益を加えたトレーディング損益の合計は 51 億 40 百万円（同 89.8%）の利益となりました。

(3) 金融収支

当期の金融収益は 5 億 1 百万円（前年同期比 74.0%）、金融費用は 1 億 5 百万円（同 130.9%）、差引収支は 3 億 9 6 百万円（同 66.3%）となりました。

（ 4 ） 販売費・一般管理費

当期の販売費・一般管理費は、取引関係費や事務費が増加する一方、人件費および不動産関係費などは減少し、106億20百万円（前年同期比101.6%）となりました。

（ 5 ） 特別損益

当期の特別利益は金融商品取引責任準備金戻入などにより7億14百万円、特別損失は12百万円となりました。

2. その他

（ 1 ） 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）

該当事項はありません。

（ 2 ） 簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

（ 3 ） 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

（ 四半期連結財務諸表の作成方法について ）

当連結会計年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第12号）及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第14号）を適用しております。また、四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号）並びに同規則第61条及び第82条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」（昭和49年11月14日付 日本証券業協会自主規制規則）に準拠して作成しております。

（ リース取引に関する会計基準の適用 ）

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に準じた会計処理によっていましたが、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号）及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号）が平成20年4月1日以後開始する連結会計年度に係る四半期連結財務諸表から適用することができることになったことに伴い、当第1四半期連結会計期間からこれらの会計基準等を適用し、通常の売買処理によっております。また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3 . 四 半 期 連 結 財 務 諸 表

(1) 四 半 期 連 結 貸 借 対 照 表

(単 位 : 百 万 円)

科 目	当第1四半期連結会計期間末 (平成20年6月30日)	前連結会計年度末 (平成20年3月31日)
(資 産 の 部)		
流 動 資 産	228,935	228,900
現 金 ・ 預 金	20,859	28,874
預 託 金	42,601	43,881
ト レ ー デ ィ ン グ 商 品	60,287	42,706
商 品 有 価 証 券 等	60,131	42,689
デ リ バ テ ィ ッ プ 取 引	156	17
信 用 取 引 資 産	69,114	66,437
信 用 取 引 貸 付 金	63,497	65,494
信 用 取 引 借 証 券 担 保 金	5,617	943
有 価 証 券 担 保 貸 付 金	3,008	-
立 替 金	203	149
募 集 等 払 込 金	2,944	2,505
短 期 貸 付 金	25,141	40,101
未 収 収 益	2,257	1,840
繰 延 税 金 資 産	735	1,237
そ の 他 の 流 動 資 産	1,825	1,229
貸 倒 引 当 金	45	64
固 定 資 産	22,962	20,928
有 形 固 定 資 産	2,479	2,411
無 形 固 定 資 産	6,580	5,457
投 資 そ の 他 の 資 産	13,902	13,059
投 資 有 価 証 券	10,686	9,842
社 内 長 期 貸 付 金	169	172
長 期 差 入 保 証 金	2,302	2,262
そ の 他	1,565	1,610
貸 倒 引 当 金	821	828
資 産 合 計	251,898	249,828

（単位：百万円）

科 目	当第 1 四半期連結会計期間末 （平成 20 年 6 月 30 日）	前 連 結 会 計 年 度 末 （平成 20 年 3 月 31 日）
（ 負 債 の 部 ）		
流 動 負 債	82,793	81,361
ト レ ー デ ィ ン グ 商 品	5,165	338
商 品 有 価 証 券 等	5,149	327
デ リ バ テ ィ ブ 取 引	16	10
約 定 見 返 勘 定	5,773	8,348
信 用 取 引 負 債	13,468	18,689
信 用 取 引 借 入 金	6,774	15,517
信 用 取 引 貸 証 券 受 入 金	6,694	3,171
有 価 証 券 担 保 借 入 金	6,961	4,564
預 り 金	40,381	34,620
受 入 保 証 金	6,286	7,210
短 期 借 入 金	200	-
未 払 法 人 税 等	1,321	3,867
そ の 他 の 流 動 負 債	3,234	3,722
固 定 負 債	9,428	9,137
繰 延 税 金 負 債	1,708	1,435
退 職 給 付 引 当 金	7,080	6,994
そ の 他 の 固 定 負 債	640	707
特 別 法 上 の 準 備 金	431	1,118
金 融 商 品 取 引 責 任 準 備 金	431	-
証 券 取 引 責 任 準 備 金	-	1,118
負 債 合 計	92,653	91,617
（ 純 資 産 の 部 ）		
株 主 資 本	156,263	155,766
資 本 金	27,270	27,270
資 本 剰 余 金	52,048	52,048
利 益 剰 余 金	76,944	76,447
評 価 ・ 換 算 差 額 等	2,980	2,444
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	2,980	2,444
純 資 産 合 計	159,244	158,211
負 債 ・ 純 資 産 合 計	251,898	249,828

(2) 四半期連結損益計算書（第 1 四半期連結累計期間）

（単位：百万円）

科 目	当第 1 四半期連結累計期間 〔平成 20 年 4 月 1 日〕 〔平成 20 年 6 月 30 日〕
営 業 収 益	13,896
受 入 手 数 料	8,253
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	5,140
そ の 他 の 商 品 売 買 損 益	0
金 融 収 益	501
金 融 費 用	105
純 営 業 収 益	13,790
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	10,620
取 引 関 係 費	1,619
人 件 費	5,014
不 動 産 関 係 費	1,192
事 務 費	1,400
減 価 償 却 費	581
租 税 公 課	122
そ の 他	688
営 業 利 益	3,170
営 業 外 収 益	366
営 業 外 費 用	11
経 常 利 益	3,526
特 別 利 益	714
投 資 有 価 証 券 売 却 益	1
貸 倒 引 当 金 戻 入	25
金 融 商 品 取 引 責 任 準 備 金 戻 入	687
特 別 損 失	12
固 定 資 産 処 分 損	12
投 資 有 価 証 券 売 却 損	0
税 金 等 調 整 前 四 半 期 純 利 益	4,227
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	972
法 人 税 等 調 整 額	501
四 半 期 純 利 益	2,753

(3) 継続企業の前提に関する注記
該当ありません。

(4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記
該当ありません。

（参 考）

前年四半期連結損益計算書（前年第 1 四半期連結累計期間）

（単位：百万円）

科 目	前年第 1 四半期連結累計期間	
	〔平成 19 年 4 月 1 日〕 〔平成 19 年 6 月 30 日〕	
営 業 収 益	18,156	
受 入 手 数 料	11,751	
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	5,726	
そ の 他 の 商 品 売 買 損 益	0	
金 融 収 益	678	
金 融 費 用	80	
純 営 業 収 益	18,075	
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	10,457	
取 引 関 係 費	1,252	
人 件 費	5,256	
不 動 産 関 係 費	1,406	
事 務 費	1,188	
減 価 償 却 費	433	
租 税 公 課	147	
そ の 他	771	
営 業 利 益	7,618	
営 業 外 収 益	337	
営 業 外 費 用	1	
経 常 利 益	7,954	
特 別 利 益	83	
投 資 有 価 証 券 売 却 益	31	
貸 倒 引 当 金 戻 入	52	
証 券 取 引 責 任 準 備 金 戻 入	0	
特 別 損 失	157	
固 定 資 産 処 分 損	156	
投 資 有 価 証 券 売 却 損	0	
税金等調整前四半期純利益	7,880	
法人税、住民税及び事業税	2,575	
法 人 税 等 調 整 額	627	
四 半 期 純 利 益	4,677	

(参 考)

平成21年3月期 第1四半期連結決算資料

1. 受入手数料

(1) 科目別内訳

(単位:百万円、%)

	前年第1四半期	当第1四半期	前年同期比	前年度
委託手数料	5,758	4,462	77.5	18,134
(株券)	(5,750)	(4,452)	(77.4)	(18,075)
(債券)	(2)	(1)	(65.1)	(8)
引受け・売出手数料	46	11	24.5	283
募集・売出しの取扱手数料	4,657	2,371	50.9	13,481
その他の受入手数料	1,289	1,408	109.2	5,673
合計	11,751	8,253	70.2	37,573

(2) 商品別内訳

(単位:百万円、%)

	前年第1四半期	当第1四半期	前年同期比	前年度
株券	5,867	4,507	76.8	18,625
債券	76	55	73.0	186
受益証券	5,583	3,336	59.8	17,569
その他	223	354	158.6	1,192
合計	11,751	8,253	70.2	37,573

2. トレーディング損益

(単位:百万円、%)

	前年第1四半期	当第1四半期	前年同期比	前年度
株券等	1,789	1,778	99.4	5,764
債券等	4,005	3,442	85.9	12,364
その他	69	80	-	2,186
合計	5,726	5,140	89.8	20,314

(参考)

連結損益計算書の四半期推移

(単位:百万円)

科 目	前 年 度 第 1 四 半 期	前 年 度 第 2 四 半 期	前 年 度 第 3 四 半 期	前 年 度 第 4 四 半 期	当 年 度 第 1 四 半 期
	(平成19年4月1日 平成19年6月30日)	(平成19年7月1日 平成19年9月30日)	(平成19年10月1日 平成19年12月31日)	(平成20年1月1日 平成20年3月31日)	(平成20年4月1日 平成20年6月30日)
営 業 収 益	18,156	15,872	14,868	11,674	13,896
受 入 手 数 料	11,751	10,193	9,027	6,600	8,253
委 託 手 数 料	5,758	5,026	4,226	3,123	4,462
引受け・売出し手数料	46	72	55	108	11
募集・売出しの取扱手数料	4,657	3,675	3,177	1,971	2,371
その他の受入手数料	1,289	1,418	1,567	1,397	1,408
トレーディング損益	5,726	4,922	5,195	4,470	5,140
株 券 等	1,789	1,699	1,600	673	1,778
債 券 等	4,005	2,993	3,215	2,149	3,442
そ の 他	69	228	379	1,647	80
その他の商品売買損益	0	0	0	0	0
金 融 収 益	678	756	645	602	501
金 融 費 用	80	113	86	103	105
純 営 業 収 益	18,075	15,758	14,781	11,571	13,790
販売費・一般管理費	10,457	10,074	10,765	9,794	10,620
取 引 関 係 費	1,252	1,590	1,660	1,688	1,619
人 件 費	5,256	4,955	5,046	4,578	5,014
不 動 産 関 係 費	1,406	1,195	1,238	1,214	1,192
事 務 費	1,188	1,308	1,376	1,326	1,400
減 価 償 却 費	433	445	451	444	581
租 税 公 課	147	111	103	122	122
貸 倒 引 当 金 繰 入	-	25	6	11	-
そ の 他	771	442	896	432	688
営 業 利 益	7,618	5,684	4,015	1,776	3,170
営 業 外 収 益	337	59	161	171	366
営 業 外 費 用	1	19	6	17	11
経 常 利 益	7,954	5,724	4,170	1,931	3,526
特 別 利 益	83	15	26	8	714
特 別 損 失	157	57	44	423	12
税金等調整前四半期純利益	7,880	5,652	4,153	1,515	4,227
法人税、住民税及び事業税	2,575	3,007	950	1,234	972
法 人 税 等 調 整 額	627	687	784	562	501
四 半 期 純 利 益	4,677	3,332	2,418	842	2,753

(参 考)

個 別 業 績 の 概 要

1 . 平 成 2 1 年 3 月 期 第 1 四 半 期 の 個 別 業 績 (平 成 2 0 年 4 月 1 日 ~ 平 成 2 0 年 6 月 3 0 日)

(1) 個 別 経 営 成 績 (累 計)

(% 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	経 常 利 益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
21 年 3 月 期 第 1 四 半 期	13,895 (-)	13,790 (-)	3,168 (-)	3,523 (-)
20 年 3 月 期 第 1 四 半 期	18,155 (26.1)	18,075 (26.1)	7,617 (54.1)	7,953 (49.8)

	四 半 期 純 利 益	1 株 当 た り 四 半 期 純 利 益
	百万円 %	円 銭
21 年 3 月 期 第 1 四 半 期	2,754 (-)	8 85
20 年 3 月 期 第 1 四 半 期	4,676 (51.0)	15 02

(2) 個 別 財 政 状 態

	総 資 産	純 資 産	自 己 資 本 比 率	1 株 当 た り 純 資 産	自 己 資 本 規 制 比 率
	百万円	百万円	%	円 銭	%
21 年 3 月 期 第 1 四 半 期	251,820	159,180	63.2	511 39	904.4
2 0 年 3 月 期	249,724	158,146	63.3	508 07	924.3

(参 考) 自 己 資 本 21 年 3 月 期 第 1 四 半 期 159,180 百 万 円 2 0 年 3 月 期 158,146 百 万 円