

平成16年3月期 第1四半期業績の概況(個別)

平成15年7月25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 浅野 浩司 TEL (03) 5644 - 4490

平成16年3月期第1四半期の業績概況(平成15年4月1日～平成15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	%
16年3月期第1四半期	42,481	(33.1)	40,296	(31.9)	9,408	(385.1)
15年3月期第1四半期	31,916		30,541		1,939	
15年3月期	124,988		119,189		6,592	

	経常利益		当期(四半期)純利益	
	百万円	%	百万円	%
16年3月期第1四半期	9,437	(309.0)	8,519	(71.1)
15年3月期第1四半期	2,307		4,980	
15年3月期	6,751		337	

(注) 営業収益、純営業収益、営業利益、経常利益、当期(四半期)純利益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	%	%
16年3月期第1四半期	1,330,752	358,364	26.9	431.9
15年3月期第1四半期	1,317,234	354,463	26.9	335.6
15年3月期	1,524,809	349,536	22.9	418.0

. 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 (15.6.30)	前第1四半期 (14.6.30)	前年同期比増減	前 期 (15.3.31)
(資 産 の 部)				
流 動 資 産	1,175,470	1,134,908	40,561	1,367,420
現金・預金	174,661	105,727	68,933	140,212
預託金	86,908	94,119	7,211	81,940
トレーディング商品	427,055	519,943	92,888	581,355
商品有価証券等	371,679	462,951	91,272	530,037
デリバティブ取引	55,376	56,992	1,616	51,317
約定見返勘定	620	11,521	10,900	32,127
信用取引資産	68,594	89,008	20,414	59,822
信用取引貸付金	56,351	83,792	27,441	50,446
信用取引借証券担保金	12,243	5,215	7,027	9,375
有価証券担保貸付金	357,636	184,646	172,989	411,097
借入有価証券担保金	357,636	184,646	172,989	411,097
立替金	4,990	2,724	2,266	970
募集等払込金	8,112	6,259	1,852	2,315
短期貸付金	1,253	71,437	70,183	1,246
繰延税金資産	15,849	15,853	3	15,853
その他の流動資産	30,001	33,951	3,950	40,692
貸倒引当金	214	286	71	213
固 定 資 産	155,282	182,326	27,043	157,389
有形固定資産	7,567	8,723	1,156	7,816
無形固定資産	1,420	1,639	219	1,307
投資その他の資産	146,294	171,963	25,668	148,265
投資有価証券	25,514	33,089	7,575	25,103
関係会社株式	15,510	14,754	756	15,510
長期貸付金	66,906	66,984	78	66,908
長期差入保証金	24,247	38,478	14,231	26,110
繰延税金資産	60,902	63,414	2,512	61,189
その他の投資等	19,438	21,020	1,582	19,682
貸倒引当金	66,223	65,777	446	66,238
資 産 合 計	1,330,752	1,317,234	13,518	1,524,809

(単位：百万円)

科 目	期 別 当第1四半期 (15.6.30)	前第1四半期 (14.6.30)	前年同期比増減	前 期 (15.3.31)
(負 債 の 部)				
流 動 負 債	769,866	760,068	9,797	974,332
トレーディング商品	163,075	187,605	24,529	218,977
商品有価証券等	108,755	107,978	777	168,495
デリバティブ取引	54,320	79,626	25,306	50,481
信用取引負債	26,085	25,761	323	21,078
信用取引借入金	5,733	13,689	7,955	8,504
信用取引貸証券受入金	20,351	12,071	8,279	12,574
有価証券担保借入金	411,109	333,479	77,630	522,841
有価証券貸借取引受入金	305,647	307,740	2,092	254,782
現先取引借入金	105,461	25,738	79,722	268,059
預 り 金	86,526	82,256	4,270	71,343
受 入 保 証 金	25,994	25,410	583	18,681
短 期 借 入 金	12,595	8,695	3,900	39,495
コマーシャル・ペーパー	30,000	70,000	40,000	65,000
未 払 法 人 税 等	40	41	1	160
その他の流動負債	14,440	26,819	12,379	16,754
固 定 負 債	202,220	202,564	343	200,719
社 債	100,000	100,000		100,000
長 期 借 入 金	90,000	90,000		90,000
繰 延 税 金 負 債		311	311	
退 職 給 付 引 当 金	11,401	12,253	851	10,719
その他の固定負債	819		819	
特 別 法 上 の 準 備 金	301	137	163	221
負 債 合 計	972,388	962,771	9,617	1,175,273
(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	32,974	36,852	3,877	41,494
当 期 未 処 分 利 益	32,974	36,852	3,877	41,494
(うち当期純利益)	(8,519)	(4,980)	(3,539)	(337)
その他有価証券評価差額金	458	435	23	150
資 本 合 計	358,364	354,463	3,900	349,536
負 債 ・ 資 本 合 計	1,330,752	1,317,234	13,518	1,524,809

損益計算書

(単位：百万円)

科 目		期 別	当 期 (3ヶ月)	前 年 同 期	前年同期比	前 期
			(15. 4. 1 15. 6.30)	(14. 4. 1 14. 6.30)		(14. 4. 1 15. 3.31)
経 常 損 益 の 部	営 業	営 業 収 益	42,481	31,916	133.1 %	124,988
		受 入 手 数 料	28,189	23,422	120.4	90,449
		ト レーディング損益	12,171	6,522	186.6	26,756
		その他の商品売買損益	1	0	111.4	3
		金 融 収 益	2,119	1,970	107.5	7,778
		金 融 費 用	2,185	1,375	158.9	5,799
		純 営 業 収 益	40,296	30,541	131.9	119,189
		販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	30,887	28,601	108.0	112,597
		取 引 関 係 費	3,484	3,743	93.1	14,133
		人 件 費	17,066	12,941	131.9	52,403
	不 動 産 関 係 費	3,728	4,261	87.5	16,232	
	事 務 費	3,952	4,610	85.7	17,570	
	減 価 償 却 費	430	552	77.9	2,134	
	租 税 公 課	205	204	100.8	644	
	そ の 他	2,019	2,288	88.2	9,476	
	営 業 利 益	9,408	1,939	485.1	6,592	
部 営 業 の 外 部	営 業 外 収 益	347	528	65.8	1,386	
	営 業 外 費 用	319	160	199.4	1,226	
	経 常 利 益	9,437	2,307	409.0	6,751	
特 益 別 の 損 部	特 別 利 益	140	2,980	4.7	2,684	
	特 別 損 失	942	275	341.7	6,824	
税 引 前 当 期 純 利 益		8,635	5,012	172.3	2,611	
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		36	32	112.5	152	
法 人 税 等 調 整 額		79			2,121	
当 期 純 利 益		8,519	4,980	171.1	337	
前 期 繰 越 利 益		41,494	41,832		41,832	
当 期 未 処 分 利 益		32,974	36,852		41,494	

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。

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	13,368 百万円	14,345 百万円	13,264 百万円

2. 保証債務	25,096 百万円	22,887 百万円	23,081 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

長期借入金には、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)
長 期 借 入 金	39,000 百万円	39,000 百万円	39,000 百万円

〔損益計算書関係〕

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

特別損益の内訳

特 別 利 益

投資有価証券売却益	127 百万円	2,980 百万円	2,646 百万円
関係会社株式清算益			37
貸倒引当金戻入	13		

特 別 損 失

固定資産除却損	百万円	百万円	155 百万円
有価証券等評価減		62	2,518
貸倒引当金繰入			200
店舗・オフィス再配置費用			1,070
役員退任慰労金	862	166	304
特別退職関連費用			2,446
証券取引責任準備金繰入	79	46	129

平成16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	8,539	8,223	103.8	27,516
(株 券)	(8,061)	(7,876)	(102.4)	(25,329)
(債 券)	(157)	(253)	(62.1)	(706)
(投資信託)	(320)	(93)	(341.0)	(1,480)
引受・売出手数料	0	2	32.9	7
(債 券)	(0)	(2)	(32.9)	(7)
募集・売出しの取扱手数料	9,314	3,429	271.6	18,624
(投資信託)	(7,719)	(2,471)	(312.4)	(12,613)
その他の受入手数料	10,335	11,767	87.8	44,300
(投資信託)	(3,201)	(4,359)	(73.4)	(15,071)
合 計	28,189	23,422	120.4	90,449

(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	10,057	9,321	107.9	32,465
債 券	823	782	105.2	4,076
投 資 信 託	11,241	6,924	162.3	29,165
そ の 他	6,066	6,393	94.9	24,740
合 計	28,189	23,422	120.4	90,449

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	2,239	1,067	209.9	6,343
債 券 ・ 為 替 等	9,931	5,455	182.1	20,412
(債 券 等)	(8,169)	(137)	(5,929.6)	(12,430)
(為 替 等)	(1,762)	(5,317)	(33.1)	(7,981)
合 計	12,171	6,522	186.6	26,756

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	4,214	2,048,715	2,545	1,905,920	165.6 %	107.5 %	11,051	8,465,809
(自 己)	(284)	(276,914)	(185)	(248,388)	(153.2)	(111.5)	(1,611)	(2,073,743)
(委 託)	(3,930)	(1,771,801)	(2,360)	(1,657,532)	(166.5)	(106.9)	(9,439)	(6,392,066)
委 託 比 率	93.3 %	86.5 %	92.7 %	87.0 %			85.4 %	75.5 %
東 証 シ ェ ア	2.3 %	1.8 %	2.1 %	1.5 %			2.1 %	1.7 %

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)	16,848	12,546	134.3	33,330
募 集 ・ 売 出 しの取扱高	株 券 (株 数)	36	3	1,285.1	170
	" (金 額)	51,101	48,577	105.2	204,333
	債 券 (額面金額)	302,848	245,378	123.4	960,570
	投 資 信 託 (金 額)	1,095,016	803,743	136.2	3,202,348

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)	357,905	354,028	349,385
補 完 的 項 目	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 (評 価 益) 等	458	435	150
	証 券 取 引 責 任 準 備 金 等	301	137	221
	一 般 貸 倒 引 当 金	42	94	41
	短 期 劣 後 債 務	39,000	39,000	39,000
	計 (B)	39,802	39,667	39,413
控 除 資 産	(C)	150,846	171,287	154,960
固定化されていない自己資本の額 (A) + (B) - (C) (D)		246,861	222,407	233,838
リ ス ク 相 当 額	市 場 リ ス ク 相 当 額	15,216	13,763	13,858
	取 引 先 リ ス ク 相 当 額	13,232	16,687	13,494
	基 礎 的 リ ス ク 相 当 額	28,701	35,806	28,588
	計 (E)	57,150	66,257	55,941
自己資本規制比率 (D) / (E) × 100		431.9 %	335.6 %	418.0 %

(注) 1. 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。

2. 当第1四半期末の「短期劣後債務」は劣後特約付借入金であります。

金 額 : 39,000 百万円

契 約 日 : 平成14年3月27日

弁 済 期 日 : 平成17年3月28日

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
			(14. 4. 1) (14. 6. 30)	(14. 7. 1) (14. 9. 30)	(14.10. 1) (14.12.31)	(15. 1. 1) (15. 3. 31)	(15. 4. 1) (15. 6. 30)
経常損益の部	営業損益	営業収益	31,916	30,967	30,816	31,287	42,481
		受入手数料	23,422	21,748	24,501	20,776	28,189
		委託手数料	8,223	6,225	8,102	4,964	8,539
		引受・売出手数料	2	2	2	0	0
		募集・売出しの取扱手数料	3,429	4,088	5,205	5,901	9,314
		その他の受入手数料	11,767	11,432	11,190	9,910	10,335
		トレーディング損益	6,522	7,280	4,443	8,509	12,171
		その他の商品売買損益	0	0	1	1	1
		金融収益	1,970	1,937	1,870	2,000	2,119
		金融費用	1,375	1,374	1,499	1,549	2,185
	純営業収益	30,541	29,593	29,316	29,738	40,296	
	の部	販売費・一般管理費	28,601	28,580	27,021	28,392	30,887
		取引関係費	3,743	3,671	3,246	3,472	3,484
		人件費	12,941	12,473	12,987	14,001	17,066
		不動産関係費	4,261	4,339	3,821	3,810	3,728
		事務費	4,610	4,679	4,117	4,162	3,952
		減価償却費	552	553	539	489	430
租税公課		204	151	148	140	205	
その他		2,288	2,711	2,160	2,316	2,019	
営業利益	1,939	1,012	2,294	1,345	9,408		
営業の外部	営業外収益	528	327	80	450	347	
	営業外費用	160	485	320	260	319	
経常利益	2,307	854	2,054	1,535	9,437		
特別損部	特別利益	2,980	180	46	430	140	
	特別損失	275	168	715	5,665	942	
税引前当期純利益		5,012	865	1,292	4,559	8,635	
法人税、住民税及び事業税		32	40	41	39	36	
法人税等調整額			824	674	622	79	
当期純利益		4,980	1	577	5,221	8,519	