

平成16年3月期 第3四半期業績の概況(個別)

平成16年1月29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3四半期業績の概況(平成15年4月1日～平成15年12月31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3四半期	133,115	(42.1)	128,109	(43.2)	35,084	(568.7)
15年3月期第3四半期	93,700		89,451		5,246	
15年3月期	124,988		119,189		6,592	

	経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%
16年3月期第3四半期	35,379	(578.3)	22,688	(308.2)
15年3月期第3四半期	5,216		5,558	
15年3月期	6,751		337	

(注) 営業収益、純営業収益等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3四半期	1,422,350	373,842	26.3	424.0
15年3月期第3四半期	1,432,699	354,170	24.7	437.3
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3四半期 (15.12.31)	前第3四半期 (14.12.31)	前年同期比増減	前 期 (15.3.31)
(資 産 の 部)				
流 動 資 産	1,269,092	1,269,537	444	1,367,420
現 金 ・ 預 金	275,961	119,235	156,726	140,212
預 託 金	108,417	85,044	23,373	81,940
トレーディング商品	473,111	606,654	133,543	581,355
商品有価証券等	424,824	563,752	138,927	530,037
デリバティブ取引	48,287	42,902	5,384	51,317
約定見返勘定				32,127
信用取引資産	128,561	65,062	63,499	59,822
信用取引貸付金	121,681	57,226	64,455	50,446
信用取引借証券担保金	6,880	7,836	955	9,375
有価証券担保貸付金	220,028	333,358	113,329	411,097
借入有価証券担保金	220,028	333,358	113,329	411,097
立 替 金	2,474	2,295	178	970
募集等払込金	3,907	4,793	886	2,315
短期貸付金	1,033	1,106	73	1,246
繰延税金資産	15,592	15,853	261	15,853
その他の流動資産	40,298	36,355	3,942	40,692
貸倒引当金	295	223	71	213
固 定 資 産	153,257	163,161	9,904	157,389
有 形 固 定 資 産	7,064	8,447	1,382	7,816
無 形 固 定 資 産	1,313	1,420	107	1,307
投資その他の資産	144,879	153,294	8,414	148,265
投資有価証券	24,928	26,217	1,288	25,103
関係会社株式	15,518	15,510	8	15,510
長期貸付金	66,874	66,909	34	66,908
長期差入保証金	23,399	27,666	4,266	26,110
繰延税金資産	59,854	62,231	2,376	61,189
その他の投資等	20,530	20,798	268	19,682
貸倒引当金	66,226	66,039	187	66,238
資 産 合 計	1,422,350	1,432,699	10,348	1,524,809

(単位：百万円)

期 別 科 目	当第3四半期 (15.12.31)	前第3四半期 (14.12.31)	前年同期比増減	前 期 (15.3.31)
(負 債 の 部)				
流 動 負 債	990,486	875,183	115,303	974,332
トレーディング商品	125,585	241,054	115,468	218,977
商品有価証券等	74,379	169,879	95,500	168,495
デリバティブ取引	51,206	71,175	19,968	50,481
約定見返勘定	1,900	5,095	3,195	
信用取引負債	16,841	19,084	2,243	21,078
信用取引借入金	5,334	7,781	2,447	8,504
信用取引貸証券受入金	11,507	11,303	203	12,574
有価証券担保借入金	386,485	461,116	74,631	522,841
有価証券貸借取引受入金	262,333	231,855	30,478	254,782
現先取引借入金	124,151	229,261	105,109	268,059
預り金	74,313	71,329	2,984	71,343
受入保証金	29,893	18,164	11,728	18,681
短期借入金	100,595	15,695	84,900	39,495
コマーシャル・ペーパー	120,000	28,000	92,000	65,000
一年以内償還社債	100,000		100,000	
未払法人税等	11,390	121	11,268	160
その他の流動負債	23,481	15,519	7,961	16,754
固 定 負 債	57,599	203,173	145,574	200,719
社 債		100,000	100,000	100,000
長期借入金	44,000	90,000	46,000	90,000
退職給付引当金	12,779	13,173	393	10,719
その他の固定負債	819		819	
特別法上の準備金	422	172	249	221
負 債 合 計	1,048,507	1,078,528	30,020	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	18,806	36,273	17,467	41,494
当期未処分利益	18,806	36,273	17,467	41,494
その他有価証券評価差額金	1,768	436	2,204	150
資 本 合 計	373,842	354,170	19,672	349,536
負 債 ・ 資 本 合 計	1,422,350	1,432,699	10,348	1,524,809

損 益 計 算 書

(単位：百万円)

科 目		期 別	当 期 (9月)	前 年 同 期	前年同环比	前 期	
			(15. 4. 1 15.12.31)	(14. 4. 1 14.12.31)		(14. 4. 1 15. 3.31)	
経 常 損 益 の 部	営 業	営 業 収 益	133,115	93,700	142.1 %	124,988	
		受 入 手 数 料	98,507	69,672	141.4	90,449	
		ト レーディング損益	28,835	18,246	158.0	26,756	
		その他の商品売買損益	2	2	92.1	3	
		金 融 収 益	5,770	5,778	99.9	7,778	
		金 融 費 用	5,005	4,249	117.8	5,799	
	損 益 の 部	損	純 営 業 収 益	128,109	89,451	143.2	119,189
			販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	93,025	84,204	110.5	112,597
		益	取 引 関 係 費	11,320	10,661	106.2	14,133
			人 件 費	49,748	38,401	129.5	52,403
			不 動 産 関 係 費	10,702	12,422	86.2	16,232
			事 務 費	13,704	13,408	102.2	17,570
			減 価 償 却 費	1,301	1,645	79.1	2,134
			租 税 公 課	419	504	83.1	644
		そ の 他	5,829	7,160	81.4	9,476	
	営 業 利 益	35,084	5,246	668.7	6,592		
部	営 業 の 外 部	営 業 外 収 益	802	936	85.7	1,386	
		営 業 外 費 用	507	966	52.5	1,226	
		経 常 利 益	35,379	5,216	678.3	6,751	
特 別 の 損 部		特 別 利 益	609	3,114	19.6	2,684	
		特 別 損 失	1,314	1,159	113.4	6,824	
		税 引 前 当 期 純 利 益	34,674	7,170	483.5	2,611	
		法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	11,500	113	10,177.0	152	
		法 人 税 等 調 整 額	486	1,499	32.4	2,121	
		当 期 純 利 益	22,688	5,558	408.2	337	
		前 期 繰 越 利 益	41,494	41,832		41,832	
		当 期 未 処 分 利 益	18,806	36,273		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3四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3四半期)	(前第3四半期)	(前 期)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	13,840 百万円	14,382 百万円	13,264 百万円
2. 保証債務	27,244 百万円	21,640 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3四半期)	(前第3四半期)	(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 (9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	578 百万円	3,114 百万円	2,646 百万円
関係会社株式売却益	30		
関係会社株式清算益			37
特 別 損 失			
固定資産売却損	57 百万円	百万円	百万円
固定資産除却損	40	185	155
有価証券等評価減	53	626	2,518
貸倒引当金繰入	100	100	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	200	80	129

平成16年3月期第3四半期業績 参考資料

1. 受入手数料

(1) 科目別内訳

(単位：百万円・%)

	当期 (9ヶ月)	前年同期	前年同期比	前 期
委託手数料	34,978	22,552	155.1	27,516
(株 券)	(33,709)	(20,735)	(162.6)	(25,329)
(債 券)	(334)	(597)	(55.9)	(706)
(投資信託)	(934)	(1,218)	(76.7)	(1,480)
引受・売出手数料	1	7	16.1	7
(債 券)	(1)	(7)	(16.1)	(7)
募集・売出しの取扱手数料	32,218	12,722	253.2	18,624
(投資信託)	(23,095)	(8,819)	(261.9)	(12,613)
その他の受入手数料	31,309	34,390	91.0	44,300
(投資信託)	(10,380)	(11,857)	(87.5)	(15,071)
合 計	98,507	69,672	141.4	90,449

(2) 商品別内訳

(単位：百万円・%)

	当期 (9ヶ月)	前年同期	前年同期比	前 期
株 券	42,785	25,720	166.3	32,465
債 券	3,759	2,679	140.3	4,076
投 資 信 託	34,411	21,894	157.2	29,165
そ の 他	17,550	19,377	90.6	24,740
合 計	98,507	69,672	141.4	90,449

2. トレーディング損益

(単位：百万円・%)

	当期 (9ヶ月)	前年同期	前年同期比	前 期
株 券 等	6,814	5,161	132.0	6,343
債 券 ・ 為 替 等	22,020	13,085	168.3	20,412
(債 券 等)	(15,823)	(5,746)	(275.3)	(12,430)
(為 替 等)	(6,196)	(7,338)	(84.4)	(7,981)
合 計	28,835	18,246	158.0	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(9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	13,937	9,055,140	8,597	7,241,876	162.1%	125.0%	11,051	8,465,809
(自 己)	(868)	(998,778)	(1,428)	(1,902,497)	(60.8)	(52.5)	(1,611)	(2,073,743)
(委 託)	(13,068)	(8,056,361)	(7,168)	(5,339,377)	(182.3)	(150.9)	(9,439)	(6,392,066)
委託比率	93.8%	89.0%	83.4%	73.7%			85.4%	75.5%
東証シェア	2.4%	2.0%	2.2%	1.8%			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(9ヶ月)	前年同期	前年同期比	前 期
引受高	債 券(額面金額)	30,971	25,821	119.9	33,330
募集・売出しの取扱高	株 券(株 数)	148	166	89.5	170
	" (金 額)	309,423	143,029	216.3	204,333
	債 券(額面金額)	851,598	669,613	127.2	960,570
	投資信託(金 額)	3,653,903	2,441,968	149.6	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3四半期末	前第3四半期末	前 期 末
基本的項目	資 本 合 計(A)	372,074	354,170	349,385
補完的項目	その他有価証券評価差額金(評価益)等	1,768		150
	証券取引責任準備金等	422	172	221
	一般貸倒引当金	80	47	41
	短期劣後債務	39,000	39,000	39,000
	計 (B)	41,270	39,219	39,413
控除資産	(C)	149,291	157,806	154,960
	固定化されていない自己資本の額(A)+(B)-(C) (D)	264,053	235,583	233,838
リスク相当額	市場リスク相当額	20,159	12,156	13,858
	取引先リスク相当額	13,810	12,248	13,494
	基礎的リスク相当額	28,294	29,458	28,588
	計 (E)	62,264	53,864	55,941
	自己資本規制比率(D)/(E)×100	424.0%	437.3%	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3四半期末の「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	当第 1 四半期	当第 2 四半期	当第 3 四半期	前第 3 四半期	前 期 1/4
			(15. 4. 1 15. 6. 30)	(15. 7. 1 15. 9. 30)	(15. 10. 1 15. 12. 31)	(14. 10. 1 14. 12. 31)	(14. 4. 1 15. 3. 31)
経 営	業	営 業 収 益	42,481	46,521	44,112	30,816	31,247
		受 入 手 数 料	28,189	35,123	35,193	24,501	22,612
		委 託 手 数 料	8,539	13,807	12,631	8,102	6,879
		引 受 ・ 売 出 手 数 料	0	0	0	2	1
		募 集 ・ 売 出 しの 取 扱 手 数 料	9,314	11,039	11,863	5,205	4,656
		そ の 他 の 受 入 手 数 料	10,335	10,276	10,697	11,190	11,075
		ト レー ディ ン グ 損 益	12,171	9,613	7,050	4,443	6,689
		そ の 他 の 商 品 売 買 損 益	1	0	0	1	0
		金 融 収 益	2,119	1,783	1,868	1,870	1,944
		金 融 費 用	2,185	1,464	1,355	1,499	1,449
損	益	純 営 業 収 益	40,296	45,056	42,756	29,316	29,797
		販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	30,887	32,084	30,053	27,021	28,149
		取 引 関 係 費	3,484	3,890	3,945	3,246	3,533
		人 件 費	17,066	18,042	14,640	12,987	13,100
		不 動 産 関 係 費	3,728	3,494	3,479	3,821	4,058
		事 務 費	3,952	4,147	5,603	4,117	4,392
		減 価 償 却 費	430	435	435	539	533
		租 税 公 課	205	98	115	148	161
		そ の 他	2,019	1,975	1,834	2,160	2,369
		営 業 利 益	9,408	12,972	12,703	2,294	1,648
部	営 業 損 益 の 外 部	営 業 外 収 益	347	121	333	80	346
		営 業 外 費 用	319	171	16	320	306
		経 常 利 益	9,437	12,922	13,020	2,054	1,687
特 別 の 損 部	特 別 利 益	140	433	35	46	671	
	特 別 損 失	942	245	127	715	1,706	
税 引 前 当 期 純 利 益		8,635	13,110	12,928	1,292	652	
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		36	3,664	7,800	41	38	
法 人 税 等 調 整 額		79	2,134	1,727	674	530	
当 期 純 利 益		8,519	7,312	6,856	577	84	