



平成19年3月期 第1四半期財務・業績の概況（個別）

平成18年7月31日

会社名 日興コーディアル証券株式会社

(URL <http://www.nikko.co.jp/>)

問合せ先 代表者役職・氏名 取締役社長 有村 純一
責任者役職・氏名 財務管理部長 春口 孝浩

TEL : (03) 5644 - 4483

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有 ・ 無
最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有 ・ 無

2. 平成19年3月期第1四半期財務・業績の概況(平成18年4月1日～平成18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	%
19年3月期第1四半期	63,255	(29.9)	62,862	(30.1)	19,953	(48.5)
18年3月期第1四半期	48,694		48,326		13,438	
18年3月期	247,748		246,359		91,299	

	経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%
19年3月期第1四半期	20,592	(51.4)	11,360	(45.5)
18年3月期第1四半期	13,604		7,807	
18年3月期	95,480		59,992	

(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	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月期第1四半期	1,505,579	438,747	29.1	611.2
18年3月期第1四半期	1,334,529	407,180	30.5	331.8
18年3月期	1,319,130	457,885	34.7	557.6

(注) 18年3月期第1四半期および18年3月期の数値につきましては、従来の「株主資本」を「純資産」の欄に、「株主資本比率」を「自己資本比率」の欄に記載しております。

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 (18.6.30)	前第1四半期 (17.6.30)	前年同期比増減	前 期 (18.3.31)
(資 産 の 部)				
流 動 資 産	1,429,783	1,212,680	217,102	1,242,783
現 金 ・ 預 金	122,742	183,594	60,852	227,419
預 託 金	177,980	153,790	24,190	203,142
トレーディング商品	454,202	581,028	126,826	339,240
商品有価証券等	417,846	542,890	125,043	304,142
デリバティブ取引	36,355	38,138	1,783	35,098
信用取引資産	186,258	115,484	70,773	202,181
信用取引貸付金	185,223	102,705	82,518	200,451
信用取引借証券担保金	1,034	12,778	11,744	1,730
有価証券担保貸付金	401,873	114,163	287,709	199,772
借入有価証券担保金	401,873	114,163	287,709	199,772
立 替 金	424	741	316	259
募集等払込金	23,163	7,399	15,763	7,913
短期貸付金	293	663	370	310
繰延税金資産	8,623	15,462	6,839	15,657
そ の 他	54,357	40,373	13,983	47,022
貸倒引当金	136	21	114	138
固 定 資 産	75,796	121,849	46,052	76,346
有 形 固 定 資 産	8,001	8,383	381	7,976
無 形 固 定 資 産	1,956	1,912	43	1,897
投資その他の資産	65,838	111,552	45,713	66,472
投資有価証券	20,369	41,942	21,572	21,057
関係会社株式	8,817	16,451	7,633	8,817
長期貸付金	5,274	50,932	45,658	11,077
長期差入保証金	16,486	17,447	961	15,988
繰延税金資産	7,247	23,053	15,805	7,712
そ の 他	13,026	12,930	95	12,974
貸倒引当金	5,384	51,205	45,821	11,154
資 産 合 計	1,505,579	1,334,529	171,050	1,319,130

(単位：百万円)

科 目	期 別 当第1四半期 (18.6.30)	前第1四半期 (17.6.30)	前年同期比増減	前 期 (18.3.31)
(負 債 の 部)				
流 動 負 債	1,064,021	913,194	150,826	858,471
トレーディング商品	170,310	172,985	2,675	128,162
商品有価証券等	133,754	133,982	227	93,968
デリバティブ取引	36,556	39,003	2,447	34,193
約定見返勘定	18,628	65,187	46,558	6,463
信用取引負債	5,971	6,971	999	8,907
信用取引借入金	4,055	2,182	1,872	5,137
信用取引貸証券受入金	1,916	4,788	2,872	3,770
有価証券担保借入金	385,773	290,601	95,171	325,088
有価証券貸借取引受入金	156,926	133,908	23,018	235,458
現先取引借入金	228,847	156,693	72,153	89,630
預り金	223,683	150,447	73,235	196,892
受入保証金	45,493	29,887	15,605	47,367
短期借入金	165,095	107,395	57,700	76,395
コマーシャル・ペーパー	30,000	75,000	45,000	
未払法人税等	336	317	18	23,140
その他	18,729	14,400	4,328	46,054
固 定 負 債	2,039	13,583	11,544	2,028
長期借入金		2,000	2,000	
退職給付引当金	1,685	11,225	9,539	1,675
その他	353	358	4	353
特別法上の準備金	771	571	200	744
負 債 合 計	1,066,831	927,349	139,482	861,244
(資 本 の 部)				
資 本 金		100,000		100,000
資 本 剰 余 金		290,880		290,880
資 本 準 備 金		290,880		290,880
利 益 剰 余 金		15,145		65,730
当 期 未 処 分 利 益		15,145		65,730
その他有価証券評価差額金		1,154		1,274
資 本 合 計		407,180		457,885
負 債 ・ 資 本 合 計		1,334,529		1,319,130
(純 資 産 の 部)				
株 主 資 本	437,970			
資 本 金	100,000			
資 本 剰 余 金	290,880			
資 本 準 備 金	290,880			
利 益 剰 余 金	47,090			
その他利益剰余金	47,090			
繰越利益剰余金	47,090			
評 価 ・ 換 算 差 額 等	777			
その他有価証券評価差額金	777			
純 資 産 合 計	438,747			
負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,505,579			

損 益 計 算 書

(単位：百万円)

科 目		期 別	当 期 (3ヶ月)	前 年 同 期	前年同环比	前 期
			(18. 4. 1 18. 6.30)	(17. 4. 1 17. 6.30)		(17. 4. 1 18. 3.31)
経 常 損 益 の 部	営 業	営 業 収 益	63,255	48,694	129.9 %	247,748
		受 入 手 数 料	52,950	35,013	151.2	192,965
		ト レーディング損益	8,594	11,814	72.7	47,651
		その他の商品売買損益	0	0	50.8	1
		金 融 収 益	1,709	1,866	91.6	7,129
		金 融 費 用	392	367	106.7	1,388
	損	純 営 業 収 益	62,862	48,326	130.1	246,359
	益 の 部	販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	42,909	34,888	123.0	155,060
		取 引 関 係 費	5,364	4,364	122.9	20,221
		人 件 費	22,321	17,359	128.6	79,179
		不 動 産 関 係 費	4,102	3,294	124.5	14,596
		事 務 費	7,554	6,526	115.8	27,239
		減 価 償 却 費	455	486	93.6	1,690
		租 税 公 課	423	426	99.4	1,948
		そ の 他	2,686	2,429	110.6	10,183
	営 業 利 益	19,953	13,438	148.5	91,299	
部 損 益 の 外 部	営 業 外 収 益	775	243	319.0	4,400	
	営 業 外 費 用	136	77	177.2	219	
	経 常 利 益	20,592	13,604	151.4	95,480	
特 別 損 益 の 部	特 別 利 益	10			16,026	
	特 別 損 失	901	264	340.6	8,758	
税引前四半期(当期)純利益		19,700	13,340	147.7	102,748	
法人税、住民税及び事業税		500	37	1,343.4	22,197	
法人税等調整額		7,839	5,494	142.7	20,558	
四半期(当期)純利益		11,360	7,807	145.5	59,992	
前期繰越利益			7,337		7,337	
中間配当額					1,600	
当期未処分利益			15,145		65,730	

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。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、繰延ヘッジ処理によっております。

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。

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)

当第1四半期より「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、438,747百万円であります。

< 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	12,508 百万円	12,906 百万円	12,378 百万円
2. 保証債務	23,322 百万円	22,658 百万円	22,715 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 〕

	(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	百万円	百万円	1,743 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	百万円	百万円	113 百万円
固定資産除却損		134	528
有価証券等評価減			2,758
証券市場整備基金拠入金繰入			86
海外拠点再編費用	800		
役員退任慰労金	73	99	99
退職金清算損失			4,967
証券取引責任準備金繰入	27	30	204

平成19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	11,188	9,270	120.7	65,195
(株 券)	(11,063)	(9,204)	(120.2)	(64,700)
(債 券)	(68)	(31)	(215.2)	(305)
(投資信託)	(56)	(33)	(167.6)	(189)
引受・売出手数料		1		5
(債 券)	()	(1)	()	(5)
募集・売出しの取扱手数料	26,411	15,081	175.1	71,660
(投資信託)	(23,218)	(11,580)	(200.5)	(54,688)
その他の受入手数料	15,351	10,659	144.0	56,103
(投資信託)	(7,703)	(4,910)	(156.9)	(25,557)
合 計	52,950	35,013	151.2	192,965

(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	12,835	11,766	109.1	79,054
債 券	1,822	1,365	133.5	5,836
投 資 信 託	30,977	16,524	187.5	80,435
そ の 他	7,315	5,356	136.6	27,637
合 計	52,950	35,013	151.2	192,965

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	774	3,031	25.6	10,802
債 券 ・ 為 替 等	7,819	8,782	89.0	36,848
(債 券 等)	(3,549)	(6,738)	(52.7)	(23,199)
(為 替 等)	(4,269)	(2,044)	(208.9)	(13,649)
合 計	8,594	11,814	72.7	47,651

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	1,775	1,979,487	2,206	1,670,579	80.5 %	118.5 %	12,499	11,165,497
(自 己)	(205)	(265,510)	(295)	(299,483)	(69.8)	(88.7)	(1,250)	(1,624,475)
(委 託)	(1,569)	(1,713,977)	(1,911)	(1,371,095)	(82.1)	(125.0)	(11,249)	(9,541,022)
委 託 比 率	88.4 %	86.6 %	86.6 %	82.1 %			90.0 %	85.5 %
東 証 シ ェ ア	0.6 %	0.5 %	0.9 %	0.7 %			0.9 %	0.8 %

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)		2,118		72,901
募 集 ・ 売 出 しの取扱高	株 券 (株 数)	20	3	626.7	111
	" (金 額)	132,641	84,800	156.4	553,493
	債 券 (額面金額)	363,176	449,697	80.8	1,641,283
	投 資 信 託 (金 額)	2,012,215	1,464,376	137.4	7,533,532
	そ の 他 (金 額)	13,086	303	4,305.2	37,284

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)	437,970	406,025	426,610
補 完 的 項 目	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 (評 価 益) 等	777	1,154	1,274
	証 券 取 引 責 任 準 備 金 等	771	571	744
	一 般 貸 倒 引 当 金	136	21	138
	計 (B)	1,685	1,746	2,156
控 除 資 産	(C)	72,971	115,844	72,725
固 定 化 さ れ て い な い 自 己 資 本 の 額 (A) + (B) - (C)	(D)	366,684	291,927	356,041
リ ス ク 相 当 額	市 場 リ ス ク 相 当 額	7,291	41,092	13,304
	取 引 先 リ ス ク 相 当 額	13,547	12,128	14,556
	基 礎 的 リ ス ク 相 当 額	39,154	34,737	35,987
	計 (E)	59,994	87,958	63,848
自 己 資 本 規 制 比 率 (D) / (E) × 100		611.2 %	331.8 %	557.6 %

(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	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
			(17. 4. 1) (17. 6. 30)	(17. 7. 1) (17. 9. 30)	(17.10. 1) (17.12. 31)	(18. 1. 1) (18. 3. 31)	(18. 4. 1) (18. 6. 30)
経 常 損 益 の 部	営 業 損	営 業 収 益	48,694	60,811	74,186	64,055	63,255
		受 入 手 数 料	35,013	47,103	57,610	53,238	52,950
		委 託 手 数 料	9,270	15,125	22,698	18,100	11,188
		引 受 ・ 売 出 手 数 料	1	1	1	1	
		募 集 ・ 売 出 し の 取 扱 手 数 料	15,081	17,798	21,043	17,737	26,411
		そ の 他 の 受 入 手 数 料	10,659	14,177	13,866	17,399	15,351
		ト レー デ ィ ン グ 損 益	11,814	11,919	14,876	9,041	8,594
		そ の 他 の 商 品 売 買 損 益	0	0	0	0	0
		金 融 収 益	1,866	1,788	1,699	1,775	1,709
	金 融 費 用	367	427	313	279	392	
	純 営 業 収 益	48,326	60,383	73,873	63,775	62,862	
	益 の 部	販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	34,888	37,807	40,901	41,463	42,909
		取 引 関 係 費	4,364	4,561	5,410	5,885	5,364
		人 件 費	17,359	19,778	21,496	20,544	22,321
		不 動 産 関 係 費	3,294	3,457	3,590	4,254	4,102
		事 務 費	6,526	6,853	7,024	6,834	7,554
		減 価 償 却 費	486	337	419	446	455
租 税 公 課		426	507	572	442	423	
そ の 他		2,429	2,311	2,387	3,055	2,686	
営 業 利 益	13,438	22,576	32,971	22,312	19,953		
営 業 損 益 の 外 部	営 業 外 収 益	243	601	2,260	1,295	775	
	営 業 外 費 用	77	24	26	144	136	
経 常 利 益	13,604	23,153	35,258	23,464	20,592		
特 別 損 益 部	特 別 利 益		179	15,990	144	10	
	特 別 損 失	264	214	8,025	253	901	
税 引 前 当 期 純 利 益		13,340	23,118	43,223	23,066	19,700	
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		37	36	11,437	10,685	500	
法 人 税 等 調 整 額		5,494	9,792	6,432	1,162	7,839	
当 期 純 利 益		7,807	13,289	25,352	13,542	11,360	