

平成21年3月期 中間決算短信

平成20年 10月31日



会社名 日証金信託銀行株式会社
 本社所在地 東京都中央区日本橋茅場町一丁目2番4号
 代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 古舘直人
 問合せ先責任者 役職名 総務部長 氏名 由元裕二
 TEL 03(5642)3070

特定取引勘定設置の有無 無

(百万円未満、小数点第1位未満は切捨て)

1.平成21年3月期中間期の業績(平成20年4月1日～平成20年9月30日)

(1) 経営成績

	経常収益		経常利益		中間純利益		1株当たり 中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
20年9月中間期	5,057	△ 5.8	△ 3,896	△ 1,105.4	△ 3,873	△ 1,796.0	△ 19,367	71
19年9月中間期	5,371	70.1	387	130.9	228	115.7	1,141	94

(2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率 (注1)	1株当たり純資産	単体自己資本比率 (国内基準)(注2)
	百万円	百万円	%	円 銭	%
20年9月中間期	1,134,767	11,787	1.0	58,939 80	9.44 (速報)
20年3月期	1,207,665	13,462	1.1	67,312 29	9.80

(注1)「自己資本比率」は、期末純資産の部合計を期末資産の部の合計で除して算出しております。

(注2)「単体自己資本比率(国内基準)」は、「銀行法第14条の2の規定に基づき、銀行がその保有する資産等に照らし自己資本の充実の状況が適当であるかどうかを判断するための基準(平成18年金融庁告示第19号)」に基づき算出しております。

2. 配当の状況

(基準日)	1株当たり配当金				
	第1 四半期末	中間期末	第3 四半期末	期末	年間
20年3月期	- 円 - 銭	- 円 - 銭	- 円 - 銭	- 円 - 銭	- 円 - 銭
21年3月期	- 円 - 銭	- 円 - 銭	- 円 - 銭	- 円 - 銭	- 円 - 銭
21年3月期(予想)	- 円 - 銭	- 円 - 銭	- 円 - 銭	- 円 - 銭	- 円 - 銭

3. その他

(1) 重要な会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有
- ② ①以外の変更 無

(2) 発行済株式数

- ① 期末発行済株式数 平成20年9月中間期 200,000 株 平成20年3月期 200,000 株
- ② 期末自己株式数 平成20年9月中間期 ー 株 平成20年3月期 ー 株
- ③ 期中平均株式数(中間期) 平成20年9月中間期 200,000 株 平成19年9月中間期 200,000 株

第11期中(平成20年9月30日現在)中間貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
現金預け金	3,021	預 金	100
現 金	0	定 期 預 金	100
預 け 金	3,021	譲 渡 性 預 金	10,000
コーポレートローン	24,000	コーポレートマネー	632,800
買入金銭債権	882	売現先勘定	110,606
金銭の信託	2,000	債券貸借取引受入担保金	6,425
有価証券	557,988	借 用 金	361,800
国債	448,517	借 入 金	361,800
社債	78,248	信託勘定借	349
株 式	1,325	そ の 他 負 債	742
その他の証券	29,897	未払法人税等	29
貸 出 金	434,677	未 払 費 用	653
手形貸付	180	前 受 収 益	14
証書貸付	432,897	そ の 他 の 負 債	45
当座貸越	1,600	賞 与 引 当 金	48
そ の 他 資 産	112,688	退 職 給 付 引 当 金	16
未 収 収 益	1,451	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	89
そ の 他 の 資 産	111,237	負 債 の 部 合 計	1,122,979
有 形 固 定 資 産	130	(純資産の部)	
建 物	83	資 本 金	10,000
その他の有形固定資産	46	資 本 剰 余 金	8,000
無 形 固 定 資 産	204	資 本 準 備 金	8,000
ソフトウェア	200	利 益 剰 余 金	△ 3,527
その他の無形固定資産	4	利 益 準 備 金	465
貸倒引当金	△ 827	そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 3,992
		繰 越 利 益 剰 余 金	△ 3,992
		株 主 資 本 合 計	14,472
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	△ 2,685
		評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	△ 2,685
		純 資 産 の 部 合 計	11,787
資 産 の 部 合 計	1,134,767	負 債 お よ び 純 資 産 の 部 合 計	1,134,767

第11期中

平成20年4月1日から
平成20年9月30日まで

損益計算書

(単位：百万円)

科 目		金 額	
経	常 収 益		5,057
	信 託 報 酬	106	
	資 金 運 用 収 益	4,524	
	貸 出 金 利 息	1,821	
	有 価 証 券 利 息 配 当 金	2,553	
	コ ー ル ロ ー ン 利 息	34	
	債 券 貸 借 取 引 受 入 利 息	87	
	預 け 金 利 息	20	
	そ の 他 の 受 入 利 息	6	
役	務 取 引 等 収 益	90	
	受 入 為 替 手 数 料	0	
	そ の 他 の 役 務 収 益	90	
そ	の 他 業 務 収 益	307	
	国 債 等 債 券 売 却 益	307	
そ	の 他 経 常 収 益	28	
	株 式 等 売 却 益	16	
	金 銭 の 信 託 運 用 益	8	
	そ の 他 の 経 常 収 益	4	
経	常 費 用		8,953
	資 金 調 達 費 用	3,777	
	預 金 利 息	1	
	譲 渡 性 預 金 利 息	111	
	コ ー ル マ ネ ー 利 息	2,010	
	売 現 先 利 息	60	
	債 券 貸 借 取 引 支 払 利 息	56	
	借 用 金 利 息	1,488	
	短 期 社 債 利 息	47	
	そ の 他 の 支 払 利 息	2	
役	務 取 引 等 費 用	26	
	支 払 為 替 手 数 料	0	
	そ の 他 の 役 務 費 用	26	
そ	の 他 業 務 費 用	3,964	
	国 債 等 債 券 売 却 損	319	
	国 債 等 債 券 償 却	3,242	
	そ の 他 の 業 務 費 用	402	
営	業 経 費	483	
そ	の 他 経 常 費 用	701	
	貸 倒 引 当 金 繰 入 額	125	
	株 式 等 売 却 損	42	
	株 式 等 償 却	528	
	そ の 他 の 経 常 費 用	5	
経	常 損 失		3,896
特	別 利 益		26
	そ の 他 の 特 別 利 益	26	
特	別 損 失		2
	固 定 資 産 処 分 損 失	2	
税	引 前 中 間 純 損 失		3,872
法	人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		0
中	間 純 損 失		3,873

中間株主資本等変動計算書

(自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日)

(単位：百万円)

	株主資本						株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		利益剰余金 合計	
		資本準備金	資本剰余金 の合計	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金		
前事業年度末残高	10,000	8,000	8,000	465	△118	346	18,346
中間会計期間中の変動額	-	-	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-
中間純損失	-	-	-	-	△3,873	△3,873	△3,873
株主資本以外の 項目の中間期間中変動額 (純額)	-	-	-	-	-	-	-
中間会計期間中の変動額合計	-	-	-	-	△3,873	△3,873	△3,873
中間会計期間末残高	10,000	8,000	8,000	465	△3,992	△3,527	14,472

	評価・換算差額等		純資産 合計
	その他有価 証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
前事業年度末残高	△4,884	△4,884	13,462
中間会計期間中の変動額	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-
中間純損失	-	-	△3,873
株主資本以外の 項目の中間期間中変動額 (純額)	2,199	2,199	2,199
中間会計期間中の変動額合計	2,199	2,199	△1,674
中間会計期間末残高	△2,685	△2,685	11,787

重要な会計方針

1 有価証券の評価基準及び評価方法は、それぞれ次のとおりであります。

満期保有目的債券 移動平均法による償却原価法（定額法）によって行
っております。

その他有価証券

時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法により行
っております。

評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原
価は移動平均法により算定しております。

時価のないもの 移動平均法による原価法により行なっております。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

有形固定資産は、定率法（ただし、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物（建物附
属設備を除く。）については定額法）を採用し、年間減価償却費見積額を期間により按分
し計上しております。

また、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物	3 年～46 年
その他	3 年～20 年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

無形固定資産は、定額法により償却しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5 年）に基
づいて償却しております。

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸倒引当金は、予め定めている償却・引当基準に則り、次のとおり計上しております。

「銀行等金融機関の資産の自己査定に係る内部統制の検証並びに貸倒償却及び貸倒引当
金の監査に関する実務指針」（日本公認会計士協会銀行等監査特別委員会報告第 4 号）に
規定する正常先債権及び要注意先債権に相当する債権については、一定の種類ごとに分
類し、過去の一定期間における各々の貸倒実績等から算出した予想損失率に基づき引き
当てることにしております。破綻懸念先債権に相当する債権については、債権額から担
保の処分可能見込額及び保証による回収可能見込額を控除し、その残額のうち必要と認
める額を引き当てることにしております。破綻先債権及び実質破綻先債権に相当する債
権については、債権額から、担保の処分可能見込額及び保証による回収可能見込額を控
除した残額を引き当てることにしております。

すべての債権は、資産の自己査定基準に基づき、営業関連部署が一次査定、責任部署
である審査室が二次査定を実施し、当該部署から独立した資産監査部署が査定結果を監
査しており、その査定結果に基づいて上記の引当を行っております。

(2) 賞与引当金

賞与引当金は、従業員への賞与の支払に備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当中間期に帰属する額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

退職給付引当金は、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の見込額に基づき、当中間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) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労引当金は、慰労金制度の廃止に伴い、制度廃止日までの在職期間について発生していると認められる額を計上しております。

(5) 外貨建て資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建資産・負債は、中間決算日の為替相場による円換算額を付しております。

(6) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成 20 年 4 月 1 日前に開始する事業年度に属するものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。

(7) ヘッジ会計の方法

金利リスクに対するヘッジ会計の方法は、金融商品に係る会計基準等に規定する金利スワップの特例処理によっております。

(8) 消費税等の会計処理

消費税及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

(リース取引に関する会計基準)

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第 13 号平成 19 年 3 月 30 日)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 号同前)が平成 20 年 4 月 1 日以後開始する事業年度から適用されることになったことに伴い、当中間期から同会計基準及び適用指針を適用しております。

表示方法の変更

(中間貸借対照表関係)

「銀行法施行規則」(昭和 57 年大蔵省令第 10 号)別紙様式が「銀行法施行規則等の一部を改正する内閣府令」(内閣府令第 44 号平成 20 年 7 月 11 日)により改正され、平成 20 年 4 月 1 日以後開始する事業年度から適用されることになったことに伴い、当中間期から「その他負債」中の「未払法人税等」、「リース債務」及び「その他の負債」を内訳表示しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

- 1 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。
- 2 貸出金のうち、破綻先債権額は **442** 百万円、延滞債権額は **168** 百万円であります。
なお、破綻先債権とは、元本又は利息の支払の遅延が相当期間継続していることその他の事由により元本又は利息の取立て又は弁済の見込みがないものとして未収利息を計上しなかった貸出金のうち、法人税法施行令（昭和 40 年政令第 97 号）第 96 条第 1 項第 3 号のイからホまでに掲げる事由又は同項 4 号に規定する事由が生じている貸出金であります。
また、延滞債権とは、未収利息不計上貸出金であって、破綻先債権及び債務者の経営再建又は支援を図ることを目的として利息の支払を猶予した貸出金以外の貸出金であります。
- 3 貸出金のうち、貸出条件緩和債権額は **249** 百万円であります。
なお、貸出条件緩和債権とは、債務者の経営再建又は支援を図ることを目的として、金利の減免、利息の支払猶予、元本の返済猶予、債権放棄その他の債務者に有利となる取決めを行った貸出金で破綻先債権、延滞債権及び 3 ヶ月以上延滞債権に該当しないものであります。
- 4 破綻先債権額、延滞債権額、3 ヶ月以上延滞債権額及び貸出条件緩和債権額の合計額は、**859** 百万円であります。
なお、2 から 4 に掲げた債権額は、貸倒引当金控除前の金額であります。
- 5 ローン・パーティシペーションで、平成 7 年 6 月 1 日付日本公認会計士協会会計制度委員会報告第 3 号に基づいて、原債務者に対する貸出金として会計処理した参加元本金額のうち、中間貸借対照表計上額は、**9,891** 百万円であります。
- 6 担保に供している資産は次のとおりであります。

担保に供している資産

有価証券	500,304 百万円
貸出金	305,000 百万円

担保資産に対応する債務

コールマネー	377,000 百万円
売現先勘定	110,606 百万円
債券貸借取引受入担保金	6,425 百万円
借入金	227,300 百万円

この他、信託業法第 11 条に規定する供託金として、有価証券 24 百万円および内国為替決済規則第 11 条および第 12 条に規定する担保として、有価証券 21,756 百万円を差し入れております。

- 7 当座貸越契約及び貸付金に係るコミットメントライン契約は、顧客からの融資実行の申し出を受けた場合に、契約上規定された条件について違反がない限り、一定の限度額まで資金を貸付けることを約する契約であります。これらの契約に係る融資未実行残高は、17,039百万円であります。このうち原契約期間が1年以内のものが13,754百万円、1年超のものが3,284百万円であります。

なお、これらの契約の多くは、融資実行されずに終了するものであるため、融資未実行残高そのものが必ずしも当社の将来のキャッシュ・フローに影響を与えるものではありません。これらの契約の多くには、金融情勢の変化、債権の保全及びその他相当の事由があるときは、当社が実行申し込みを受けた融資の拒絶又は契約極度額の減額をすることができる旨の条項が付けられております。また、契約時において必要に応じて不動産・有価証券等の担保を徴求するほか、契約後も定期的に予め定めている社内手続きに基づき顧客の業況等を把握し、必要に応じて契約の見直し、与信保全上の措置等を講じております。

8 有形固定資産の減価償却累計額 114百万円

9 1株当たり純資産額 58,939円80銭

(中間損益計算書関係)

- 1 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。
- 2 当社所有の有価証券の一部につきましては、中間期末時価の著しい下落に伴い減損処理を行っております。また、この処理による損益計算書への影響は、△3,771百万円であります。
- 3 関連当事者との取引に関する事項
開示該当事項はありません。
- 4 1株当たり中間純損失金額 19,367円71銭

(中間株主資本等変動計算書関係)

- 1 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。
- 2 自己株式の種類及び株式数に関する事項

(単位：千株)

	前事業年度末 株式数	当中間会計期間 増加株式数	当中間会計期間 減少株式数	当中間会計期間 末株式数	摘 要
発行済株式	200	—	—	200	
普通株式	200	—	—	200	
合 計	200	—	—	200	

(有価証券関係)

中間貸借対照表の「有価証券」のほか、「買入金銭債権」中のその他の買入金銭債権が含まれております。

1 満期保有目的の債券で時価のあるもの (平成 20 年 9 月 30 日現在)

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額	時 価	差 額
社 債	9,100	9,087	△12

(注) 1.時価は、当中間期末における市場価格等に基づいております。

2 その他有価証券で時価のあるもの (平成 20 年 9 月 30 日現在)

(単位：百万円)

	取 得 原 価	中間貸借対照表計上額	評 価 差 額
株 式	1,880	1,321	△ 559
債 券	518,608	517,665	△ 942
(国 債)	449,152	448,517	△ 634
(社 債)	69,455	69,148	△ 307
そ の 他	31,742	30,558	△ 1,183
合 計	552,231	549,546	△ 2,685

(注) 1.中間貸借対照表計上額は、当中間期末日における市場価格等に基づく時価により計上したものであります。なお、当中間期より変動利付国債の時価算出につきましては、合理的な算定方法に基づく理論価格により計上しております。

2.当中間期において、その他有価証券で時価のあるもののうち、株式について、528 百万円、その他の証券について 3,242 百万円の減損処理を行っております。また、減損の判定については、金融商品に係る会計基準等に則り行っております。

3 時価評価されていない主な有価証券の内容及び中間貸借対照表計上額

(平成 20 年 9 月 30 日現在)

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額
そ の 他 有 価 証 券	224
非 上 場 株 式	4
出 資 証 券	220

(金銭の信託関係)

その他の金銭の信託 (運用目的及び満期保有目的以外) (平成 20 年 9 月 30 日現在)

(単位: 百万円)

	取得原価	中間貸借対照表計上額	評価差額
その他の金銭の信託	2,000	2,000	—

(注) 中間貸借対照表計上額は、当中間期末日における市場価格等に基づく時価により計上したものであります。

(税効果会計関係)

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳は、それぞれ以下のとおりであります。

貸倒引当金損金算入限度額超過額	199 百万円
役員退職慰労引当金	36 百万円
賞与引当金超過額	19 百万円
有価証券強制評価減否認他	49 百万円
繰延税金資産小計	305 百万円
評価性引当額	△299 百万円
繰延税金資産合計	6 百万円
株式配当金等	△6 百万円
繰延税金負債合計	△6 百万円
繰延税金資産の純額	— 百万円

第11期中 (平成20年4月1日から
平成20年9月30日まで)

キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

科 目	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
税金等調整前中間純損失(△)	△3,872
減価償却費	42
貸倒引当金の増加額	125
賞与引当金の増加額	△3
退職給付引当金の増加額	3
役員退職慰労引当金の増加額	△17
資金運用収益	△4,524
資金調達費用	3,777
有価証券関係損益(△)	4,212
固定資産売却損益(△)	2
貸出金等の純増(△)減	112,024
借入金等の純増減(△)	△51,200
コールローン等の純増(△)減	-
債券貸借取引支払保証金等純増(△)減	39,951
コールマネー等の純増減(△)	23,806
債券貸借取引受入担保金等の純増減(△)	△43,474
信託勘定借の純増減(△)	11
資金運用による収入	4,577
資金調達による支出	△4,130
その他	△102
小 計	81,207
法人税等の支払額	103
営業活動によるキャッシュ・フロー	81,311
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の取得による支出	△1,695,628
有価証券の売却による収入	1,616,343
固定資産の取得による支出	△134
投資活動によるキャッシュ・フロー	△79,419
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
配当金の支払額	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	-
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	-
V 現金及び現金同等物の増加額	1,891
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,129
VII 現金及び現金同等物の期末残高	3,021

- (注) 1 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。
2 キャッシュ・フロー計算書における現金及び現金同等物の範囲は、貸借対照表上の「現金預け金」であります。

(参考)

第 11 期 中 (平成20年9月30日現在) 信 託 財 産 残 高 表

(単位：百万円)

資 産	金 額	負 債	金 額
有 価 証 券	10,576	金銭信託以外の金銭の信託	434,269
(国 債)	749	有 価 証 券 の 信 託	5,103
(その他有価証券)	9,827	特 定 金 銭 信 託	124,626
受 託 有 価 証 券	5,044		
そ の 他 債 権	0		
コ ー ル ロ ー ン	504,729		
銀 行 勘 定 貸	349		
現 金 預 け 金	43,300		
合 計	563,999	合 計	563,999

(注) 1. 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

2. 元本補てん契約のある信託については、平成20年9月30日現在取扱残高がありません。

比較貸借対照表

(単位 百万円)

科 目	第 11 期 中 間 期 末	第 10 期 中 間 期 末	増 減 (△)		第 10 期 末
	(平成20年9月30日現在)	(平成19年9月30日現在)		比 率	(平成20年3月31日現在)
(資 産 の 部)				(%)	
現 金 預 け 金	3,021	11,934	△ 8,912	△ 74.6	1,129
現 金	(0)	(0)	(0)	(123.9)	(0)
預 け 金	(3,021)	(11,934)	(△ 8,912)	(△ 74.6)	(1,129)
コ ー ル ロ ー ン	24,000	44,000	△ 20,000	△ 45.4	24,000
債 券 貸 借 取 引 支 払 保 証 金	—	216,431	△ 216,431	△ 100.00	39,951
買 入 金 銭 債 権	882	897	△ 15	△ 1.7	889
金 銭 の 信 託	2,000	2,000	—	—	2,000
有 価 証 券	557,988	629,201	△ 71,212	△ 11.3	591,706
国 債	(448,517)	(548,277)	(△ 99,759)	(△ 18.1)	(520,221)
短 期 社 債	(—)	(5,993)	(△ 5,993)	(△ 100.00)	(—)
社 債	(78,248)	(28,592)	(49,655)	(173.6)	(33,387)
株 式	(1,325)	(2,763)	(△ 1,437)	(△ 52.00)	(1,973)
そ の 他 の 証 券	(29,897)	(43,575)	(△ 13,677)	(△ 31.3)	(36,124)
貸 出 金	434,677	496,531	△ 61,853	△ 12.4	546,702
手 形 貸 付	(180)	(1,680)	(△ 1,500)	(△ 89.2)	(1,180)
証 書 貸 付	(432,897)	(494,351)	(△ 61,454)	(△ 12.4)	(545,522)
当 座 貸 越	(1,600)	(500)	(1,100)	(220.1)	(—)
そ の 他 の 資 産	112,688	1,642	111,045	6,759.2	1,741
前 払 費 用	(—)	(38)	(△ 38)	(△ 100.0)	(47)
未 収 収 益	(1,451)	(1,523)	(△ 72)	(△ 4.7)	(1,493)
そ の 他 の 資 産	(111,237)	(80)	(111,156)	(138,132.6)	(201)
有 形 固 定 資 産	130	136	△ 6	△ 4.5	129
建 物	(83)	(88)	(△ 5)	(△ 5.6)	(86)
そ の 他 の 有 形 固 定 資 産	(46)	(48)	(△ 1)	(△ 2.5)	(43)
無 形 固 定 資 産	204	143	61	42.6	116
ソ フ ト ウ ェ ア	(200)	(127)	(72)	(56.9)	(108)
そ の 他 の 無 形 固 定 資 産	(4)	(15)	(△ 11)	(△ 73.0)	(8)
繰 延 税 金 資 産	—	2,023	△ 2,023	△ 100.0	—
貸 倒 引 当 金	△ 827	△ 593	△ 233	39.3	△ 702
資 産 の 部 合 計	1,134,767	1,404,349	△ 269,581	△ 19.1	1,207,665

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

比較貸借対照表

(単位 百万円)

科 目	第 11 期 中 間 期 末	第 10 期 中 間 期 末	増 減 (△)		第 10 期 末
	(平成20年9月30日現在)	(平成19年9月30日現在)		比 率	(平成20年3月31日現在)
(負 債 の 部)				(%)	
預 金	100	100	—	—	100
定 期 預 金	(100)	(100)	(—)	(—)	(100)
譲 渡 性 預 金	10,000	65,350	△ 55,350	△ 84.6	10,000
コ ー ル マ ネ ー	632,800	658,000	△ 25,200	△ 3.8	689,600
売 現 先 勘 定	110,606	28,997	81,609	281.4	—
債 券 貸 借 取 引 受 入 担 保 金	6,425	53,261	△ 46,835	△ 87.9	49,900
借 用 金	361,800	555,200	△ 193,400	△ 34.8	413,000
借 入 金	(361,800)	(555,200)	(△ 193,400)	(△ 34.8)	(413,000)
短 期 社 債	—	20,000	△ 20,000	△ 100.00	30,000
信 託 勘 定 借	349	32	316	958.2	338
そ の 他 負 債	742	1,030	△ 287	△ 27.8	1,091
未 払 法 人 税 等	(29)	(140)	(△ 111)	(△ 78.9)	(10)
未 払 費 用	(653)	(862)	(△ 208)	(△ 24.2)	(1,055)
前 受 収 益	(14)	(15)	(△ 1)	(△ 8.2)	(15)
そ の 他 の 負 債	(45)	(11)	(34)	(291.1)	(9)
賞 与 引 当 金	48	48	0	0.4	52
退 職 給 付 引 当 金	16	11	5	47.8	13
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	89	85	4	5.4	107
負 債 の 部 合 計	1,122,979	1,382,116	△ 259,137	△ 18.7	1,194,202
(純 資 産 の 部)					
資 本 金	10,000	10,000	—	—	10,000
資 本 剰 余 金	8,000	8,000	—	—	8,000
資 本 準 備 金	(8,000)	(8,000)	(—)	(—)	(8,000)
利 益 剰 余 金	△ 3,527	6,829	△ 10,356	△ 151.6	346
利 益 準 備 金	(465)	(465)	(—)	(—)	(465)
そ の 他 利 益 剰 余 金	(△ 3,992)	(6,364)	(△ 10,356)	(△ 162.7)	(△ 118)
繰 越 利 益 剰 余 金	(△ 3,992)	(6,364)	(△ 10,356)	(△ 162.7)	(△ 118)
株 主 資 本 合 計	14,472	24,829	△ 10,356	△ 41.7	18,346
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	△ 2,685	△ 2,596	△ 88	3.3	△ 4,884
評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	△ 2,685	△ 2,596	△ 88	3.3	△ 4,884
純 資 産 の 部 合 計	11,787	22,232	△ 10,444	△ 46.9	13,462
負 債 お よ び 純 資 産 の 部 合 計	1,134,767	1,404,349	△ 269,581	△ 19.1	1,207,665

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

比較損益計算書

(単位 百万円)

科 目	第 11 期 中 間 期	第 10 期 中 間 期	増 減 (△)		第 10 期
	自平成 20 年 4 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日		比 率 (%)	自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 20 年 3 月 31 日
経 常 収 益	5,057	5,371	△ 314	△ 5.8	11,206
信 託 報 酬	106	102	4	4.2	200
資 金 運 用 収 益	4,524	4,989	△ 465	△ 9.3	10,421
貸 出 金 利 息	(1,821)	(1,549)	(271)	(17.5)	(3,640)
有 価 証 券 利 息 配 当 金	(2,553)	(2,444)	(109)	(4.4)	(4,891)
コ ー ル ロ ー ン 利 息	(34)	(117)	(△ 83)	(△ 70.6)	(193)
買 現 先 利 息	(-)	(87)	(△ 87)	(△ 100.0)	(108)
債 券 貸 借 取 引 受 入 利 息	(87)	(729)	(△ 641)	(△ 87.9)	(1,510)
預 け 金 利 息	(20)	(57)	(△ 36)	(△ 63.9)	(66)
そ の 他 の 受 入 利 息	(6)	(3)	(2)	(72.2)	(9)
役 務 取 引 等 収 益	90	97	△ 7	△ 7.5	199
受 入 為 替 手 数 料	(0)	(0)	(△ 0)	(△ 8.5)	(0)
そ の 他 の 役 務 収 益	(90)	(97)	(△ 7)	(△ 7.5)	(198)
そ の 他 業 務 収 益	307	104	202	194.3	273
国 債 等 債 券 売 却 益	(307)	(104)	(202)	(194.3)	(273)
そ の 他 経 常 収 益	28	77	△ 48	△ 62.7	112
株 式 等 売 却 益	(16)	(65)	(△ 49)	△ 75.1	(83)
金 銭 の 信 託 運 用 益	(8)	(8)	(△ 0)	(△ 0.0)	(16)
そ の 他 の 経 常 収 益	(4)	(4)	(0)	10.4	(13)
経 常 費 用	8,953	4,983	3,970	79.6	17,172
資 金 調 達 費 用	3,777	4,219	△ 442	△ 10.4	8,930
預 金 利 息	(1)	(0)	(1)	(925.5)	(0)
譲 渡 性 預 金 利 息	(111)	(160)	(△ 49)	(△ 30.6)	(380)
コ ー ル マ ネ ー 利 息	(2,010)	(2,208)	(△ 198)	(△ 8.9)	(4,556)
売 現 先 利 息	(60)	(23)	(36)	(152.4)	(60)
債 券 貸 借 取 引 支 払 利 息	(56)	(68)	(△ 12)	(△ 17.9)	(105)
借 用 金 利 息	(1,488)	(1,691)	(△ 203)	(△ 12.0)	(3,692)
短 期 社 債 利 息	(47)	(53)	(△ 6)	(△ 11.8)	(108)
そ の 他 の 支 払 利 息	(2)	(13)	(△ 10)	(△ 83.6)	(26)
役 務 取 引 等 費 用	26	37	△ 10	△ 28.4	69
支 払 為 替 手 数 料	(0)	(0)	(△ 0)	(△ 13.2)	(0)
そ の 他 の 役 務 費 用	(26)	(36)	(△ 10)	(△ 28.5)	(69)
そ の 他 業 務 費 用	3,964	82	3,881	4,680.9	6,803
国 債 等 債 券 売 却 損	(319)	(59)	(259)	(433.6)	(258)
国 債 等 債 券 償 却	(3,242)	(-)	(3,242)	(-)	(6,522)
金 融 派 生 商 品 費 用	(-)	(23)	(△ 23)	(△ 100.0)	(23)
そ の 他 の 業 務 費 用	(402)	(-)	(402)	(-)	(-)
営 業 経 費	483	522	△ 38	△ 7.4	1,066
そ の 他 経 常 費 用	701	121	580	476.1	301
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	(125)	(115)	(10)	(8.7)	(223)
株 式 等 売 却 損	(42)	(1)	(41)	3,971.50	(-)
株 式 等 償 却	(528)	(-)	(528)	(-)	(65)
そ の 他 の 経 常 費 用	(5)	(5)	(0)	(0.4)	(12)
経 常 利 益 (△ は 経 常 損 失)	△ 3,896	387	△ 4,284	△ 1,105.4	△ 5,965
特 別 利 益	26	-	26	-	-
そ の 他 の 特 別 利 益	(26)	(-)	(26)	-	(-)
特 別 損 失	2	-	2	-	-
固 定 資 産 処 分 損	(2)	(-)	(2)	-	(-)
税 引 前 中 間 (当 期) 純 利 益 (△ は 税 引 前 中 間 (当 期) 純 損 失)	△ 3,872	387	△ 4,260	△ 1,099.2	△ 5,965
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	0	114	△ 113	△ 99.4	3
法 人 税 等 調 整 額	-	44	△ 44	△ 100.0	285
中 間 (当 期) 純 利 益 (△ は 中 間 (当 期) 純 損 失)	△ 3,873	228	△ 4,101	△ 1,796.0	△ 6,254

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

比較キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	第 11 期 中 〔平成20年4月1日〕 〔平成20年9月30日〕	第 10 期 中 〔平成19年4月1日〕 〔平成19年9月30日〕
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益 (△は税金等調整前中間純損失)	△3,872	387
減価償却費	42	50
貸倒引当金の増加額	125	115
賞与引当金の増加額	△3	2
退職給付引当金の増加額	3	1
役員退職慰労引当金の増減 (△) 額	△17	△51
資金運用収益	△4,524	△5,091
資金調達費用	3,777	4,219
有価証券関係損益 (△)	4,212	△544
固定資産売却損益 (△)	2	0
貸出金等の純増 (△) 減	112,024	△189,958
譲渡性預金の純増減 (△)	-	55,350
借入金等の純増減 (△)	△51,200	△25,000
コールローン等の純増 (△) 減	-	28,102
債券貸借取引支払保証金等純増 (△) 減	39,951	120,246
コールマネー等の純増減 (△)	23,806	620
債券貸借取引受入担保金等の純増減 (△)	△43,474	39,599
信託勘定借の純増減 (△)	11	△720
資金運用による収入	4,577	4,385
資金調達による支出	△4,130	△4,271
その他	△102	41
小 計	81,207	27,485
法人税等の支払額	103	△28
営業活動によるキャッシュ・フロー	81,311	27,456
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の取得による支出	△1,695,628	△2,437,904
有価証券の売却による収入	1,616,343	2,420,965
固定資産の取得による支出	△134	△18
その他	-	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	△79,419	△16,956
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	-	-
IV 現金及び現金同等物の増加額	1,891	10,499
V 現金及び現金同等物の期首残高	1,129	1,435
VI 現金及び現金同等物の期末残高	3,021	11,934

(注) 1 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

2 キャッシュ・フロー計算書における現金及び現金同等物の範囲は、貸借対照表上の「現金預け金」であります。

比較信託財産残高表

(単位：百万円)

	平成20年9月30日現在	平成19年9月30日現在	増減 (△)	増減率 (%)
(資産の部)				
有価証券	10,576	41,826	△ 31,249	△ 74.7
(国債)	(749)	(1,249)	(△499)	(△39.9)
(外国証券)	-	(30,000)	(△30,000)	(△100.0)
(その他有価証券)	(9,827)	(10,576)	(△749)	(△7.0)
受託有価証券	5,044	6,862	△ 1,817	△ 26.4
金銭債権	-	25,500	△ 25,500	△ 100.0
その他債権	0	0	0	63.2
コールローン	504,729	512,704	△ 7,975	△ 1.5
銀行勘定貸	349	32	316	958.2
現金預け金	43,300	44,100	△ 800	△ 1.8
合計	563,999	631,025	△ 67,025	△ 10.6
(負債の部)				
金銭信託以外の金銭の信託	434,269	460,481	△ 26,211	△ 5.6
有価証券の信託	5,103	6,868	△ 1,765	△ 25.6
特定金銭信託	124,626	138,176	△ 13,549	△ 9.8
金銭債権の信託	-	25,500	△ 25,500	△ 100.0
合計	563,999	631,025	△ 67,025	△ 10.6

(注) 1. 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

2. 元本補てん契約のある信託については、平成20年9月30日現在取扱残高がありません。