

平成 25 年 3 月期 中間決算概況

平成 24 年 11 月 12 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 橋本 泰久
 問合せ先責任者 役職名 総務部長 氏名 澤田 諭志
 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25年3月期中間期の業績(平成24年4月1日～平成24年9月30日)

(1) 経営成績

(%表示は、対前年中間期増減率)

	経常収益		経常利益		中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
25年3月期中間期	1,192	△ 60.1	297	△ 81.9	280	△ 82.9
24年3月期中間期	2,988	34.1	1,645	186.2	1,644	30.9

	1株当たり 中間純利益	
	円	銭
25年3月期中間期	701	13
24年3月期中間期	4,111	96

(2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率 (注1)	単体自己資本比率 (国内基準)(注2)
	百万円	百万円	%	%
25年3月期中間期	901,338	23,491	2.6	35.37
24年3月期	909,431	23,189	2.5	33.07

(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)	年間配当金				
	第1四半期末	中間期末	第3四半期末	期末	年間
24年3月期	－円－銭	－円－銭	－円－銭	－円－銭	－円－銭
25年3月期	－円－銭	－円－銭			
25年3月期(予想)			－円－銭	－円－銭	－円－銭

3. その他

(1) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- | | |
|----------------------|---|
| ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 | 有 |
| ② ①以外の会計方針の変更 | 無 |
| ③ 会計上の見積りの変更 | 無 |
| ④ 修正再表示 | 無 |

(2) 発行済株式数(普通株式)

- | | | | | |
|------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| ① 期末発行済株式数 | 平成 25年3月中間期 | 400,000 株 | 平成 24年3月期 | 400,000 株 |
| ② 期中平均株式数 | 平成 25年3月中間期 | 400,000 株 | 平成 24年3月中間期 | 400,000 株 |

第15期中（平成24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	66,903	コ ー ル マ ネ ー	331,300
現 金	0	債 券 貸 借 取 引 受 入 担 保 金	44,987
預 け 金	66,903	借 用 金	501,100
有 価 証 券	731,059	借 入 金	501,100
国 債	346,931	信 託 勘 定 借	138
地 方 債	146,615	そ の 他 負 債	243
社 債	237,303	未 払 法 人 税 等	38
株 式	4	未 払 費 用	160
そ の 他 の 証 券	204	前 受 収 益	11
貸 出 金	103,259	リ ー ス 債 務	1
手 形 貸 付	400	そ の 他 の 負 債	31
証 書 貸 付	102,859	賞 与 引 当 金	28
そ の 他 資 産	752	退 職 給 付 引 当 金	41
前 払 費 用	4	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	7
未 収 収 益	655	負 債 の 部 合 計	877,846
そ の 他 の 資 産	92	(純 資 産 の 部)	
有 形 固 定 資 産	115	資 本 金	14,000
建 物	74	資 本 剰 余 金	3,932
リ ー ス 資 産	1	資 本 準 備 金	3,932
そ の 他 の 有 形 固 定 資 産	40	利 益 剰 余 金	6,112
無 形 固 定 資 産	292	そ の 他 利 益 剰 余 金	6,112
ソ フ ト ウ ェ ア	291	繰 越 利 益 剰 余 金	6,112
そ の 他 の 無 形 固 定 資 産	0	株 主 資 本 合 計	24,044
繰 延 税 金 資 産	145	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	△553
貸 倒 引 当 金	△1,189	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	△553
		純 資 産 の 部 合 計	23,491
資 産 の 部 合 計	901,338	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	901,338

第15期中

〔平成24年4月1日から
平成24年9月30日まで〕

中間損益計算書

(単位:百万円)

科 目	金 額
経 常 収 益	1,192
信 託 報 酬	157
資 金 運 用 収 益	878
貸 出 金 利 息	309
有 価 証 券 利 息 配 当 金	540
コ ー ル ロ ー ン 利 息	2
預 け 金 利 息	26
役 務 取 引 等 収 益	8
そ の 他 の 役 務 収 益	8
そ の 他 業 務 収 益	17
国 債 等 債 券 売 却 益	17
そ の 他 経 常 収 益	128
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	43
償 却 債 権 取 立 益	10
そ の 他 の 経 常 収 益	74
経 常 費 用	894
資 金 調 達 費 用	430
コ ー ル マ ネ ー 利 息	160
債 券 貸 借 取 引 支 払 利 息	6
借 用 金 利 息	263
そ の 他 の 支 払 利 息	0
役 務 取 引 等 費 用	12
そ の 他 の 役 務 費 用	12
営 業 経 費	452
そ の 他 経 常 費 用	0
そ の 他 の 経 常 費 用	0
経 常 利 益	297
税 引 前 中 間 純 利 益	297
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	17
法 人 税 等 合 計	17
中 間 純 利 益	280

第15期中 中間株主資本等変動計算書

(単位:百万円)

科 目	自：平成24年4月1日 至：平成24年9月30日
株主資本	
<資本金>	
当期首残高	14,000
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	-
当中間期末残高	14,000
<資本剰余金>	
資本準備金	
当期首残高	3,932
当中間期変動額	
当中間期変動額合計	-
当中間期末残高	3,932
<利益剰余金>	
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	
当期首残高	5,831
当中間期変動額	
中間純利益	280
当中間期変動額合計	280
当中間期末残高	6,112
<株主資本合計>	
当期首残高	23,764
当中間期変動額	
中間純利益	280
当中間期変動額合計	280
当中間期末残高	24,044
評価・換算差額等	
<その他有価証券評価差額金>	
当期首残高	△ 574
当中間期変動額	
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）	21
当中間期変動額合計	21
当中間期末残高	△ 553
純資産合計	
当期首残高	23,189
当中間期変動額	
中間純利益	280
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）	21
当中間期変動額合計	302
当中間期末残高	23,491

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

- 1 有価証券の評価基準および評価方法は、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	原則として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。
時価を把握することが極めて困難と認められるもの	移動平均法による原価法により行っております。
- 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、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	4年～20年

（会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更）

当社は、法人税法の改正に伴い、当中間会計期間より、平成24年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。これにより、従来の方法に比べて、当中間会計期間の利益に与える影響は軽微であります。
 - (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並びに貸倒償却およ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およ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計上しております。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およ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計上しております。破綻先債権およ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および保証による回収可能見込額を控除した残額を計上しております。

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計上を行っております。
 - (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、役員の退職慰労金の支出に備えて、内規に基づく当中間期末要支給額を計上しております。なお、平成20年6月27日開催の取締役会において役員退職慰労金制度を廃止しております。役員退職慰労引当金は、制度廃止日に在任し、かつ、当中間期末に在任している役員に対する支給見込額であります。

4 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、金融商品に関す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。

5 消費税等の会計処理

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。

ただし、固定資産に係る控除対象外消費税額等は、当中間期の費用に計上しております。

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 現金担保付債券貸借取引により差し入れている有価証券が、国債に 44,979 百万円含まれております。

3 貸出金のうち、破綻先債権額は 449 百万円、延滞債権額は 414 百万円であります。

なお、破綻先債権とは、元本また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または利息の取立てまた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または同項第 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、破綻先債権および債務者の経営再建また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。

4 貸出金のうち、貸出条件緩和債権額は 1,379 百万円であります。

なお、貸出条件緩和債権とは、債務者の経営再建また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、延滞債権および 3 ヶ月以上延滞債権に該当しないものであります。

5 破綻先債権額、延滞債権額および貸出条件緩和債権額の合計額は、2,243 百万円であります。

なお、3 から 5 に掲げた債権額は、貸倒引当金控除前の金額であります。

6 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、450 百万円であります。

7 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 700,806 百万円

貸出金 16,800 百万円

担保資産に対応する債務

コールマネー 153,000 百万円

債券貸借取引受入担保金 44,987 百万円

借入金 492,600 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 百万円を差し入れております。

8 当座貸越契約およ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、7,000 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 7,000 百万円であり、1 年超のものはございません。

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、債権の保全およ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また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。

9 有形固定資産の減価償却累計額 123 百万円

(中間損益計算書関係)

記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

(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 当社の発行済株式の種類および株式数に関する事項

(単位：千株)

	当事業年度期首 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	400	-	-	400	
普通株式	400	-	-	400	
合計	400	-	-	400	

(金融商品関係)

金融商品の時価に関する事項

平成 24 年 9 月 30 日における中間貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額は、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められる非上場株式等は、次表には含めておりません。(注 2 参照)

(単位：百万円)

	中間貸借対照表 計上額	時 価	差 額
現金預け金	66,903	66,903	—
有価証券	730,851	731,966	1,114
貸出金(※)	103,259		
貸倒引当金	△1,189		
貸出金計	102,069	102,037	△31
資産計	899,824	900,907	1,082
コールマネー	331,300	331,300	—
債券貸借取引 受入担保金	44,987	44,987	—
借入金	501,100	501,106	6
リース債務	1	1	—
信託勘定借	138	138	—
負債計	877,527	877,534	6

(※) 貸出金に対応する一般貸倒引当金および個別貸倒引当金を控除しております。

注 1 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金預け金

現金預け金については、全て短期であるため時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 有価証券

債券等は、取引所の価格または業界団体およびブローカー等から入手した価格をもって時価としております。

変動利付国債の合理的に算定された価額は、情報ベンダーである(株)QUICK から入手した価格を適用してしております。(株)QUICK の採用している理論値モデルは、フォワードレート・プライシング・モデルであり、国債スポットレートおよびスワップション・ボラティリティを価格決定変数としております。

なお、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については「(有価証券関係)」に記載してあります。

(3) 貸出金

貸出金のうち変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映するため、貸出先の信用状態が実行後大きく異なっていない限り、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額に基づいて時価を算定してあります。また固定金利のうち長期となるものは、一定の期間毎に区分した当該貸出金の元利金の合計額を同様の貸出において想定される利率で割引いて時価算定を行っております。

破綻懸念先、実質破綻先および破綻先等債権については、担保および保証による回収可能見込額等に基づいて貸倒見積高を算定しているため、時価は中間決算日における中間貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しているため、当該価額をもって時価としてあります。

負 債

(1) コールマネー、債券貸借取引受入担保金、リース債務および信託勘定借

全て短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としてあります。

(2) 借入金

借入金のうち変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映し、また当社の信用状態は実行後大きな変動はないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額を時価としてあります。また固定金利によるものは、一定の期間毎に区分した当該借入金の元利金の合計額を同様の借入において想定される利率で割引いて時価算定を行っております。

注 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品は次のとおりであり、金融商品の時価情報の「資産 (2) 有価証券」には含まれておりません。

(単位：百万円)

区 分	中間貸借対照表 計 上 額
非 上 場 株 式 (* 1)	4
出 資 金 (* 2)	204
合 計	208

(* 1) 非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象とはしてありません。

(* 2) 出資金は投資事業組合出資金等であり、時価開示の対象とはしてありません。

(有価証券関係)

中間貸借対照表の「有価証券」のほか、「現金預け金」中の譲渡性預け金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24年9月30日現在)

(単位:百万円)

	種 類	中間貸借対照表 計 上 額	時 価	差 額
時価が中間貸借 対照表計上額を 超えるもの	国 債	39,898	40,918	1,020
	社 債	1,937	2,032	94
	合 計	41,835	42,950	1,114

2 その他有価証券で時価のあるもの(平成24年9月30日現在)

(単位:百万円)

	種 類	中間貸借対照表 計 上 額	取 得 原 価	差 額
中間貸借対照表 計上額が取得原 価を超えるもの	債 券	346,141	346,079	61
	(国 債)	82,933	82,911	21
	(地 方 債)	85,379	85,364	14
	(社 債)	177,829	177,803	25
	そ の 他	5,003	5,000	3
	小 計	351,144	351,079	64
中間貸借対照表 計上額が取得原 価を超えないも の	債 券	342,874	342,964	△90
	(国 債)	224,100	224,115	△14
	(地 方 債)	61,236	61,263	△26
	(社 債)	57,536	57,586	△49
	そ の 他	4,997	5,000	△2
	小 計	347,871	347,964	△92
合 計		699,016	699,044	△28

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められるその他有価証券

(単位:百万円)

区 分	中間貸借対照表 計 上 額
株 式	4
そ の 他	204
合 計	208

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

(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。

(単位：百万円)

貸倒引当金	299
賞与引当金	10
退職給付引当金	14
役員退職慰労引当金	2
その他	29
繰越欠損金	2,923
その他有価証券評価差額金	197
繰延税金資産小計	3,478
評価性引当額	△3,333
繰延税金資産合計	145

(1株当たり情報)

1株当たりの純資産額 58,729円71銭
1株当たりの中間純利益金額 701円13銭

第15期中

〔平成24年4月1日から
平成24年9月30日まで〕 中間キャッシュ・フロー計算書

(単位:百万円)

科 目	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー	
税 引 前 中 間 純 利 益	297
減 価 償 却 費	54
貸 倒 引 当 金 の 増 減 (△)	△43
賞 与 引 当 金 の 増 減 (△)	0
退 職 給 付 引 当 金 の 増 減 (△)	2
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 の 増 減 (△)	△8
資 金 運 用 収 益	△878
資 金 調 達 費 用	430
有 価 証 券 関 係 損 益 (△)	1,442
固 定 資 産 除 却 損 益 (△)	-
貸 出 金 等 の 純 増 (△) 減	△4,110
預 金 の 純 増 減 (△)	-
借 用 金 の 純 増 減 (△)	84,800
債 券 貸 借 取 引 支 払 保 証 金 等 純 増 (△) 減	-
コ ー ル マ ネ ー 等 の 純 増 減 (△)	△57,200
債 券 貸 借 取 引 受 入 担 保 金 等 の 純 増 減 (△)	△36,024
信 託 勘 定 借 の 純 増 減 (△)	67
資 金 運 用 に よ る 収 入	1,099
資 金 調 達 に よ る 支 出	△454
そ の 他	△44
小 計	△10,570
法 人 税 等 の 支 払 額	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	△10,570
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	△508,237
有 価 証 券 の 売 却 に よ る 収 入	566,441
固 定 資 産 の 取 得 に よ る 支 出	△29
投資活動によるキャッシュ・フロー	58,174
財務活動によるキャッシュ・フロー	
財務活動によるキャッシュ・フロー	-
現金及び現金同等物に係る換算差額	-
現金及び現金同等物の増減額	47,604
現金及び現金同等物の期首残高	19,299
現金及び現金同等物の中間期末残高	66,903

(注) 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、中間貸借対照表上の「現金預け金」であります。

第15期中（平成24年9月30日現在）中間信託財産残高表

（単位：百万円）

資 産	金 額	負 債	金 額
有 価 証 券	347,600	特 定 金 銭 信 託	206,785
（ 国 債 ）	324,443	金銭信託以外の金銭の信託	489,146
（ 外 国 証 券 ）	14,830	有 価 証 券 の 信 託	7,263
（ そ の 他 の 証 券 ）	8,325	金 銭 債 権 の 信 託	—
受 託 有 価 証 券	7,263	包 括 信 託	2,003
金 銭 債 権	—		
そ の 他 債 権	22		
コ ー ル ロ ー ン	236,324		
銀 行 勘 定 貸	138		
現 金 預 け 金	113,850		
合 計	705,198	合 計	705,198

- （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24年9月30日現在取扱残高がありません。

比較中間貸借対照表

(単位:百万円)

科 目	第 15 期 中 間 期 末	第 14 期 中 間 期 末	増 減 (△)		第 14 期 末
	(平成 24 年 9 月 30 日 現 在)	(平成 23 年 9 月 30 日 現 在)		比 率 (%)	(平成 24 年 3 月 31 日 現 在)
(資 産 の 部)					
現 金 預 け 金	66,903	11,409	55,494	486.3	19,299
現 金	(0)	(0)	(0)	(126.2)	(0)
預 け 金	(66,903)	(11,409)	(55,494)	(486.3)	(19,299)
有 価 証 券	731,059	970,198	△239,138	△24.6	790,687
国 債	(346,931)	(488,822)	(△141,890)	(△29.0)	(407,669)
地 方 債	(146,615)	(187,486)	(△40,870)	(△21.7)	(158,248)
社 債	(237,303)	(284,050)	(△46,746)	(△16.4)	(224,458)
株 式	(4)	(4)	(-)	(-)	(4)
そ の 他 の 証 券	(204)	(9,835)	(△9,631)	(△97.9)	(307)
貸 出 金	103,259	89,568	13,690	15.2	99,148
手 形 貸 付	(400)	(560)	(△160)	(△28.5)	(100)
証 書 貸 付	(102,859)	(89,008)	(13,850)	(15.5)	(98,748)
当 座 貸 越	(-)	(-)	(-)	(-)	(300)
そ の 他 資 産	752	1,133	△380	△33.5	947
前 払 費 用	(4)	(4)	(0)	(0.2)	(11)
未 収 収 益	(655)	(1,028)	(△373)	(△36.2)	(863)
そ の 他 の 資 産	(92)	(100)	(△7)	(△7.6)	(73)
有 形 固 定 資 産	115	129	△13	△10.6	124
建 物	(74)	(72)	(1)	(2.7)	(76)
リ ー ス 資 産	(1)	(2)	(△0)	(△28.5)	(1)
その他の有形固定資産	(40)	(55)	(△15)	(△27.4)	(45)
無 形 固 定 資 産	292	296	△4	△1.5	313
ソ フ ト ウ ェ ア	(291)	(166)	(125)	(75.2)	(137)
ソフトウェア仮勘定	(-)	(130)	(△130)	(△100.0)	(175)
その他の無形固定資産	(0)	(0)	(△0)	(△13.9)	(0)
繰 延 税 金 資 産	145	238	△93	△39.1	145
貸 倒 引 当 金	△1,189	△1,285	95	△7.4	△1,233
資 産 の 部 合 計	901,338	1,071,688	△170,350	△15.8	909,431

(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。

(単位:百万円)

科 目	第 15 期 中 間 期 末	第 14 期 中 間 期 末	増 減 (△)		第 14 期 末
	(平成 24 年 9 月 30 日 現 在)	(平成 23 年 9 月 30 日 現 在)		比 率 (%)	(平成 24 年 3 月 31 日 現 在)
(負 債 の 部)					
コ ー ル マ ネ ー	331,300	285,000	46,300	16.2	388,500
債 券 貸 借 取 引 受 入 担 保 金	44,987	6,302	38,685	613.8	81,012
借 用 金	501,100	755,400	△254,300	△33.6	416,300
借 入 金	(501,100)	(755,400)	(△254,300)	(△33.6)	(416,300)
信 託 勘 定 借	138	57	80	139.6	71
そ の 他 負 債	243	1,665	△1,421	△85.3	276
未 払 法 人 税 等	(38)	(30)	(7)	(23.5)	(27)
未 払 費 用	(160)	(290)	(△129)	(△44.6)	(211)
前 受 収 益	(11)	(6)	(4)	(78.2)	(12)
リ ー ス 債 務	(1)	(2)	(△0)	(△28.5)	(1)
そ の 他 の 負 債	(31)	(1,335)	(△1,303)	(△97.6)	(24)
賞 与 引 当 金	28	27	1	4.2	28
退 職 給 付 引 当 金	41	35	5	15.5	38
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	7	15	△8	△55.1	15
負 債 の 部 合 計	877,846	1,048,504	△170,658	△16.2	886,242
(純 資 産 の 部)					
資 本 金	14,000	14,000	—	—	14,000
資 本 剰 余 金	3,932	3,932	—	—	3,932
資 本 準 備 金	(3,932)	(3,932)	(—)	(—)	(3,932)
利 益 剰 余 金	6,112	5,936	175	2.9	5,831
そ の 他 利 益 剰 余 金	(6,112)	(5,936)	(175)	(2.9)	(5,831)
繰 越 利 益 剰 余 金	(6,112)	(5,936)	(175)	(2.9)	(5,831)
株 主 資 本 合 計	24,044	23,869	175	0.7	23,764
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	△553	△684	131	△19.2	△574
評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	△553	△684	131	△19.2	△574
純 資 産 の 部 合 計	23,491	23,184	307	1.3	23,189
負 債 お よ び 純 資 産 の 部 合 計	901,338	1,071,688	△170,350	△15.8	909,431

(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。

比較中間損益計算書

(単位:百万円)

科 目	第 15 期 中 間 期 末 自:平成24年4月1日 至:平成24年9月30日	第 14 期 中 間 期 末 自:平成23年4月1日 至:平成23年9月30日	増 減 (△)		第 14 期 末 自:平成23年4月1日 至:平成24年3月31日
				比 率 (%)	
経 常 収 益	1,192	2,988	△1,796	△60.1	4,245
信 託 報 酬	157	152	5	3.8	300
資 金 運 用 収 益	878	1,391	△512	△36.8	2,452
貸 出 金 利 息	(309)	(401)	(△91)	(△22.9)	(730)
有 価 証 券 利 息 配 当 金	(540)	(943)	(△402)	(△42.6)	(1,652)
コ ー ル ロ ー ン 利 息	(2)	(5)	(△3)	(△57.3)	(11)
債 券 貸 借 取 引 受 入 利 息	(-)	(17)	(△17)	(△100.0)	(18)
預 け 金 利 息	(26)	(23)	(3)	(15.4)	(41)
役 務 取 引 等 収 益	8	10	△1	△16.0	26
そ の 他 の 役 務 収 益	(8)	(10)	(△1)	(△16.0)	(26)
そ の 他 業 務 収 益	17	1,434	△1,416	△98.7	1,447
国 債 等 債 券 売 却 益	(17)	(1,434)	(△1,416)	(△98.7)	(1,447)
そ の 他 経 常 収 益	128	0	128	29,436.0	17
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	(43)	(-)	(43)	(-)	(-)
償 却 債 権 取 立 益	(10)	(-)	(10)	(-)	(-)
そ の 他 の 経 常 収 益	(74)	(0)	(73)	(16,939.2)	(17)
経 常 費 用	894	1,342	△448	△33.4	2,609
資 金 調 達 費 用	430	744	△314	△42.2	1,260
預 金 利 息	(-)	(0)	(△0)	(△100.0)	(0)
コ ー ル マ ネ ー 利 息	(160)	(220)	(△59)	(△27.0)	(386)
債 券 貸 借 取 引 支 払 利 息	(6)	(6)	(△0)	(△3.6)	(29)
借 用 金 利 息	(263)	(516)	(△253)	(△49.0)	(842)
そ の 他 の 支 払 利 息	(0)	(1)	(△1)	(△99.3)	(1)
役 務 取 引 等 費 用	12	14	△2	△17.9	29
そ の 他 の 役 務 費 用	(12)	(14)	(△2)	(△17.9)	(29)
そ の 他 業 務 費 用	-	105	△105	△100.0	105
国 債 等 債 券 売 却 損	(-)	(105)	(△105)	(△100.0)	(105)
営 業 経 費	452	427	25	5.8	829
そ の 他 経 常 費 用	0	51	△51	△99.9	384
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	(-)	(47)	(△47)	(△100.0)	(384)
そ の 他 の 経 常 費 用	(0)	(4)	(△4)	(△99.9)	(0)
経 常 利 益	297	1,645	△1,347	△81.9	1,635
特 別 損 失	-	-	-	-	0
固 定 資 産 処 分 損	(-)	(-)	(-)	(-)	(0)
税 引 前 中 間 (当 期) 純 利 益	297	1,645	△1,347	△81.9	1,634
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	17	0	16	2,757.0	1
法 人 税 等 調 整 額	-	-	-	-	93
法 人 税 等 合 計	17	0	16	2,757.0	94
中 間 (当 期) 純 利 益	280	1,644	△1,364	△82.9	1,540

(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。

比較中間株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

科 目	第 15 期 中間 期 平成24年4月1日から 平成24年9月30日まで	第 14 期 中間 期 平成23年4月1日から 平成23年9月30日まで	第 14 期 平成23年4月1日から 平成24年3月31日まで
株主資本			
＜資本金＞			
当期首残高	14,000	14,000	14,000
当中間期（当期）変動額			
当中間期（当期）変動額合計	-	-	-
当中間期（当期）末残高	14,000	14,000	14,000
＜資本剰余金＞			
資本準備金			
当期首残高	3,932	3,932	3,932
当中間期（当期）変動額			
当中間期（当期）変動額合計	-	-	-
当中間期（当期）末残高	3,932	3,932	3,932
＜利益剰余金＞			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金			
当期首残高	5,831	4,291	4,291
当中間期（当期）変動額			
中間（当期）純利益	280	1,644	1,540
当中間（当期）変動額合計	280	1,644	1,540
当中間期（当期）末残高	6,112	5,936	5,831
＜株主資本合計＞			
当期首残高	23,764	22,224	22,224
当中間期（当期）変動額			
中間（当期）純利益	280	1,644	1,540
当中間期（当期）変動額合計	280	1,644	1,540
当中間期（当期）末残高	24,044	23,869	23,764
評価・換算差額等			
＜その他有価証券評価差額金＞			
当期首残高	△ 574	△ 1,248	△ 1,248
当中間期（当期）変動額			
株主資本以外の項目の当中間期（当期）変動額（純額）	21	563	673
当中間期（当期）変動額合計	21	563	673
当中間期（当期）末残高	△ 553	△ 684	△ 574
純資産合計			
当期首残高	23,189	20,975	20,975
当中間期（当期）変動額			
中間（当期）純利益	280	1,644	1,540
株主資本以外の項目の当中間期（当期）変動額（純額）	21	563	673
当中間期（当期）変動額合計	302	2,208	2,213
当中間期（当期）末残高	23,491	23,184	23,189

(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。

比較中間キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	第 15 期 中間 期 自：平成 24 年 4 月 1 日 至：平成 24 年 9 月 30 日	第 14 期 中間 期 自：平成 23 年 4 月 1 日 至：平成 23 年 9 月 30 日	増 減 (△)		第 14 期 自：平成 23 年 4 月 1 日 至：平成 24 年 3 月 31 日
				増減率(%)	
営業活動によるキャッシュ・フロー					
税引前中間(当期)純利益	297	1,645	△1,347	△81.9	1,634
減価償却費	54	44	10	22.7	90
貸倒引当金の増減(△)	△43	47	△90	△192.4	△5
賞与引当金の増減(△)	0	△0	1	△179.0	0
退職給付引当金の増減(△)	2	3	△0	△4.3	5
役員退職慰労引当金の増減(△)	△8	-	△8	-	-
資金運用収益	△878	△1,391	512	△36.8	△2,452
資金調達費用	430	744	△314	△42.2	1,260
有価証券関係損益(△)	1,442	1,072	369	34.3	2,827
固定資産除却損益(△)	-	-	-	-	0
貸出金等の純増(△)減	△4,110	122,683	△126,793	△103.3	113,102
預金の純増減(△)	-	△149	149	△100.0	△149
借入金等の純増減(△)	84,800	△922,000	1,006,800	△109.1	△1,261,100
債券貸借取引支払保証金等純増(△)減	-	270,924	△270,924	△100.0	270,924
コールマネー等の純増減(△)	△57,200	△30,000	△27,200	90.6	73,500
債券貸借取引受入担保金等の純増減(△)	△36,024	△21,227	△14,797	69.7	53,482
信託勘定借の純増減(△)	67	△1	68	△4,069.7	11
資金運用による収入	1,099	1,757	△658	△37.4	2,970
資金調達による支出	△454	△991	536	△54.1	△1,562
その他の	△44	93	△137	△147.8	88
小計	△10,570	△576,745	566,174	△98.1	△745,370
法人税等の支払額	0	△1	1	△159.5	△3
営業活動によるキャッシュ・フロー	△10,570	△576,746	566,176	△98.1	△745,373
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	△508,237	△435,817	△72,419	16.6	△800,696
有価証券の売却による収入	566,441	980,510	△414,069	△42.2	1,521,963
固定資産の取得による支出	△29	△138	108	△78.4	△195
投資活動によるキャッシュ・フロー	58,174	544,554	△486,380	△89.3	721,071
財務活動によるキャッシュ・フロー					
財務活動によるキャッシュ・フロー	-	-	-	-	-
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-	-	-	-
現金及び現金同等物の増加額	47,604	△32,191	79,795	△247.8	△24,301
現金及び現金同等物の期首残高	19,299	43,600	△24,301	△55.7	43,600
現金及び現金同等物の中間期(当期)末残高	66,903	11,409	55,494	486.3	19,299

(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、中間貸借対照表上の「現金預け金」であります。

比較中間信託財産残高表

(単位:百万円)

	平成24年9月30日現在	平成23年9月30日現在	増減(△)	増減率(%)	平成24年3月31日現在
(資産の部)					
有価証券	347,600	266,443	81,156	30.4	332,684
(国債)	(324,443)	(253,545)	(70,898)	(27.9)	(318,970)
(外国証券)	(14,830)	(4,007)	(10,823)	(270.1)	(5,007)
(その他の証券)	(8,325)	(8,891)	(△565)	(△6.3)	(8,706)
受託有価証券	7,263	6,374	888	13.9	7,155
金銭債権	-	500	△500	△100.0	-
その他債権	22	1	21	1,223.6	11
コールローン	236,324	183,960	52,364	28.4	275,319
銀行勘定貸	138	57	80	139.6	71
現金預け金	113,850	83,850	30,000	35.7	85,700
合計	705,198	541,187	164,011	30.3	700,941
(負債の部)					
特定金銭信託	206,785	130,651	76,134	58.2	148,856
金銭信託以外の金銭の信託	489,146	403,661	85,484	21.1	544,928
有価証券の信託	7,263	6,375	888	13.9	7,156
金銭債権の信託	-	500	△500	△100.0	-
包括信託	2,003	-	2,003	100.0	-
合計	705,198	541,187	164,011	30.3	700,941