



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 戸田 健
 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26年3月期中間期の業績(平成25年4月1日～平成25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 (△は経常損失)		中間純利益 (△は中間純損失)	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
26年3月期中間期	1,076	△ 9.6	△ 206	△ 169.4	△ 235	△ 183.7
25年3月期中間期	1,192	△ 60.1	297	△ 81.9	280	△ 82.9

	1株当たり 中間純利益(△は中間純損失)	
	円	銭
26年3月期中間期	△ 587	54
25年3月期中間期	701	13

(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	%	%
26年3月期中間期	711,709	23,692	3.3	51.39
25年3月期	591,157	23,694	4.0	45.05

(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
25年3月期	－円－銭	－円－銭	－円－銭	－円－銭	－円－銭
26年3月期	－円－銭	－円－銭			
26年3月期(予想)			－円－銭	－円－銭	－円－銭

※ 注記事項

(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 | 無 | ③ 会計上の見積りの変更 | 無 |
| ② ①以外の会計方針の変更 | 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 26年3月期中間期 | 400,000 株 | 平成 25年3月期 | 400,000 株 |
| ② 期中平均株式数(中間期) | 平成 26年3月期中間期 | 400,000 株 | 平成 25年3月期中間期 | 400,000 株 |

第16期中（平成25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	37,399	コ ー ル マ ネ ー	453,300
現 金	0	借 用 金	193,700
預 け 金	37,398	借 入 金	193,700
有 価 証 券	608,322	信 託 勘 定 借	166
国 債	375,273	そ の 他 負 債	40,623
地 方 債	80,524	未 払 法 人 税 等	20
社 債	152,318	未 払 費 用	154
株 式	4	前 受 収 益	10
そ の 他 の 証 券	202	リ ー ス 債 務	0
貸 出 金	65,723	金 融 派 生 商 品	350
証 書 貸 付	65,723	そ の 他 の 負 債	40,086
そ の 他 資 産	1,055	賞 与 引 当 金	29
前 払 費 用	3	退 職 給 付 引 当 金	48
未 収 収 益	774	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	7
金融商品等差入担保金	170	繰 延 税 金 負 債	141
そ の 他 の 資 産	108	負 債 の 部 合 計	688,017
有 形 固 定 資 産	105	（ 純 資 産 の 部 ）	
建 物	69	資 本 金	14,000
リ ー ス 資 産	0	資 本 剰 余 金	3,932
建 設 仮 勘 定	4	資 本 準 備 金	3,932
その他の有形固定資産	30	利 益 剰 余 金	5,692
無 形 固 定 資 産	275	そ の 他 利 益 剰 余 金	5,692
ソ フ ト ウ ェ ア	201	繰 越 利 益 剰 余 金	5,692
ソフトウェア仮勘定	74	株 主 資 本 合 計	23,625
その他の無形固定資産	0	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	417
貸 倒 引 当 金	△1,172	繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	△350
		評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	66
		純 資 産 の 部 合 計	23,692
資 産 の 部 合 計	711,709	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	711,709

(単位：百万円)

科 目	金 額
経 常 収 益	1,076
信 託 報 酬	230
資 金 運 用 収 益	773
貸 出 金 利 息	182
有 価 証 券 利 息 配 当 金	552
コ ー ル ロ ー ン 利 息	1
債 券 貸 借 取 引 受 入 利 息	2
預 け 金 利 息	34
そ の 他 の 受 入 利 息	0
役 務 取 引 等 収 益	9
そ の 他 の 役 務 収 益	9
そ の 他 業 務 収 益	62
国 債 等 債 券 売 却 益	45
金 融 派 生 商 品 収 益	17
そ の 他 経 常 収 益	0
そ の 他 の 経 常 収 益	0
経 常 費 用	1,283
資 金 調 達 費 用	558
コ ー ル マ ネ ー 利 息	176
債 券 貸 借 取 引 支 払 利 息	0
借 用 金 利 息	114
金 利 ス ワ ッ プ 支 払 利 息	266
そ の 他 の 支 払 利 息	0
役 務 取 引 等 費 用	18
そ の 他 の 役 務 費 用	18
そ の 他 業 務 費 用	13
国 債 等 債 券 売 却 損	13
営 業 経 費	434
そ の 他 経 常 費 用	258
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	237
そ の 他 の 経 常 費 用	21
経 常 損 失	206
税 引 前 中 間 純 損 失	206
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	0
法 人 税 等 調 整 額	27
法 人 税 等 合 計	28
中 間 純 損 失	235

第16期中 中間株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

科 目	自：平成25年4月1日 至：平成25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	5,927
当中間期変動額	
中間純損失	△ 235
当中間期変動額合計	△ 235
当中間期末残高	5,692
<株主資本合計>	
当期首残高	23,860
当中間期変動額	
中間純損失	△ 235
当中間期変動額合計	△ 235
当中間期末残高	23,625
評価・換算差額等	
<その他有価証券評価差額金>	
当期首残高	698
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）	△ 281
当中間期変動額合計	△ 281
当中間期末残高	417
<繰延ヘッジ損益>	
当期首残高	△ 864
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）	513
当中間期変動額合計	513
当中間期末残高	△ 350
<評価・換算差額等合計>	
当期首残高	△ 165
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）	232
当中間期変動額合計	232
当中間期末残高	66
純資産合計	
当期首残高	23,694
当中間期変動額	
中間純損失	△ 235
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）	232
当中間期変動額合計	△ 2
当中間期末残高	23,692

個別注記表

重要な会計方針

1 有価証券の評価基準および評価方法

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 デリバティブ取引の評価基準及び評価方法

デリバティブ取引の評価方法は時価法により行っております。

3 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

(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。

4 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。

5 ヘッジ会計の方法

金融資産から生じる金利リスクに対するヘッジ会計の方法は、原則として「金融商品に関する会計基準」等に規定する繰延ヘッジによっております。ヘッジ有効性評価の方法については、相場変動を相殺するヘッジについて、ヘッジ対象である債券の相場変動とヘッジ手段である金利スワップ取引の相場変動を比較し、両者の変動額等を基礎にして行っております。また、一部の金融資産・金融負債から生じる金利リスクをヘッジする目的で、金利スワップの特例処理を適用しております。

6 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 貸出金のうち、破綻先債権額は **761** 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。

3 貸出金のうち、貸出条件緩和債権額は **594** 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。

4 破綻先債権額および貸出条件緩和債権額の合計額は、**1,356** 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、「ローン・パーティシペーションの会計処理及び表示」（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、**270** 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 **549,627** 百万円

貸出金 **14,800** 百万円

担保資産に対応する債務

コールマネー **305,000** 百万円

借入金 **181,200** 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。

7 当座貸越契約は、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、債権の保全およびその他相当の事由があるときは、当社が実行申込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 **138** 百万円

(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 「その他経常費用」には、貸倒引当金繰入額 237 百万円を含んでおります。

(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 25 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	37,399	37,399	—
有価証券	608,116	608,513	396
貸出金	65,723		
貸倒引当金(※1)	△1,172		
貸出金計	64,550	64,548	△1
金融商品等差入担保金	170	170	—
資産計	710,236	710,631	394
コールマネー	453,300	453,300	—
借入金	193,700	193,700	—
信託勘定借	166	166	—
負債計	647,166	647,166	—
デリバティブ取引(※2)			
ヘッジ会計が適用されているもの	(350)	(350)	—
デリバティブ取引計	(350)	(350)	—

(※1) 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。

(※2) デリバティブの取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については () で表示しております。

注 1 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金預け金および金融商品等差入担保金

現金預け金、金融商品等差入担保金については、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。また固定金利によるものは、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。

デリバティブ取引

デリバティブ取引は、金利スワップ等であり、取引証券会社等から提示された価格によってあります。

なお、金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている資産及び負債と一体として処理されているため、その時価は当該ヘッジ対象の時価に含めて記載してあります。

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)	202
合 計	206

(* 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（平成 25 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	39,909	40,306	396
	小 計	39,909	40,306	396

2 その他有価証券（平成 25 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	419,073	417,951	1,121
	（ 国 債 ）	287,318	286,223	1,094
	（ 地 方 債 ）	31,551	31,546	4
	（ 社 債 ）	100,203	100,181	22
	そ の 他	—	—	—
	小 計	419,073	417,951	1,121
中間貸借対照表 計上額が取得原 価を超えないも の	債 券	149,133	149,317	△184
	（ 国 債 ）	48,045	48,193	△147
	（ 地 方 債 ）	48,973	48,983	△10
	（ 社 債 ）	52,114	52,140	△26
	そ の 他	9,997	10,000	△2
	小 計	159,131	159,317	△186
合 計		578,204	577,269	935

(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
非 上 場 株 式	4
出 資 金	202
合 計	206

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)

繰延税金資産及び繰延税金負債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)

(繰延税金資産)	
貸倒引当金	211
賞与引当金	11
退職給付引当金	17
役員退職慰労引当金	2
繰越欠損金	3,132
繰延ヘッジ損益	124
その他	50
繰延税金資産小計	3,550
評価性引当額	△3,460
繰延税金資産合計	90
(繰延税金負債)	
その他有価証券評価差額金	231
繰延税金負債合計	231
繰延税金負債の純額	141

(1株当たり情報)

1株当たりの純資産額 59,230円07銭

1株当たりの中間純損失金額 587円54銭

第16期中 平成25年4月1日から
平成25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	
税引前中間純損失	△206
減価償却費	46
貸倒引当金の増減(△)	△604
賞与引当金の増減(△)	0
退職給付引当金の増減(△)	4
資金運用収益	△773
資金調達費用	558
有価証券関係損益(△)	1,320
貸出金等の純増(△)減	13,716
借入金等の純増減(△)	△36,200
債券貸借取引支払保証金等純増(△)減	33,395
コールマネー等の純増減(△)	118,300
債券貸借取引受入担保金等の純増減(△)	△989
信託勘定借の純増減(△)	14
資金運用による収入	539
資金調達による支出	△503
その他	603
小 計	129,222
法人税等の支払額	△52
営業活動によるキャッシュ・フロー	129,170
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	△616,765
有価証券の売却による収入	459,248
固定資産の取得による支出	△78
投資活動によるキャッシュ・フロー	△157,595
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減少額(△)	△28,425
現金及び現金同等物の期首残高	65,824
現金及び現金同等物の中間期末残高	37,399

(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。

第16期中 (平成25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	608,122	特 定 金 銭 信 託	299,661
(国 債)	567,112	金銭信託以外の金銭の信託	974,227
(社 債)	8,437	有 価 証 券 の 信 託	7,634
(外 国 証 券)	23,220	包 括 信 託	2,002
(そ の 他 の 証 券)	9,351		
受 託 有 価 証 券	7,633		
そ の 他 債 権	92		
コ ー ル ロ ー ン	501,210		
銀 行 勘 定 貸	166		
現 金 預 け 金	166,300		
合 計	1,283,525	合 計	1,283,525

- (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25年9月30日現在取扱残高はありません。

比較中間貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	第 16 期 中 間 期 末	第 15 期 中 間 期 末	増 減 (△)		第 15 期 末
	(平成25年9月30日現在)	(平成24年9月30日現在)		比 率	(平成25年3月31日現在)
(資 産 の 部)				(%)	
現 金 預 け 金	37,399	66,903	△29,504	△44.1	65,824
現 金	(0)	(0)	(0)	(2.2)	(0)
預 け 金	(37,398)	(66,903)	(△29,504)	(△44.1)	(65,823)
債券貸借取引支払保証金	—	—	—	—	33,395
有 価 証 券	608,322	731,059	△122,736	△16.7	412,565
国 債	(375,273)	(346,931)	(28,341)	(8.1)	(172,968)
地 方 債	(80,524)	(146,615)	(△66,091)	(△45.0)	(80,188)
社 債	(152,318)	(237,303)	(△84,985)	(△35.8)	(159,200)
株 式	(4)	(4)	(—)	(—)	(4)
そ の 他 の 証 券	(202)	(204)	(△1)	(△0.9)	(204)
貸 出 金	65,723	103,259	△37,535	△36.3	79,440
手 形 貸 付	(—)	(400)	(△400)	(△100.0)	(1,500)
証 書 貸 付	(65,723)	(102,859)	(△37,135)	(△36.1)	(77,940)
そ の 他 資 産	1,055	752	303	40.3	1,355
前 払 費 用	(3)	(4)	(△1)	(△23.4)	(10)
未 収 収 益	(774)	(655)	(119)	(18.2)	(508)
金融商品等差入担保金	(170)	(—)	(170)	(—)	(749)
そ の 他 の 資 産	(108)	(92)	(15)	(16.3)	(88)
有 形 固 定 資 産	105	115	△10	△8.8	107
建 物	(69)	(74)	(△4)	(△6.4)	(71)
リ ー ス 資 産	(0)	(1)	(△0)	(△40.0)	(1)
建 設 仮 勘 定	(4)	(—)	(4)	(—)	(—)
その他の有形固定資産	(30)	(40)	(△9)	(△24.0)	(34)
無 形 固 定 資 産	275	292	△16	△5.5	246
ソ フ ト ウ ェ ア	(201)	(291)	(△90)	(△31.0)	(242)
ソフトウェア仮勘定	(74)	(—)	(74)	(—)	(3)
その他の無形固定資産	(0)	(0)	(△0)	(△16.2)	(0)
繰 延 税 金 資 産	—	145	△145	△100.0	—
貸 倒 引 当 金	△1,172	△1,189	17	△1.4	△1,777
資 産 の 部 合 計	711,709	901,338	△189,628	△21.0	591,157

(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 16 期 中 間 期 末	第 15 期 中 間 期 末	増 減 (△)		第 15 期 末
	(平成25年9月30日現在)	(平成24年9月30日現在)		比 率	(平成25年3月31日現在)
(負 債 の 部)				(%)	
コ ー ル マ ネ ー	453,300	331,300	122,000	36.8	335,000
債 券 貸 借 取 引 受 入 担 保 金	—	44,987	△44,987	△100.0	989
借 用 金	193,700	501,100	△307,400	△61.3	229,900
借 入 金	(193,700)	(501,100)	(△307,400)	(△61.3)	(229,900)
信 託 勘 定 借	166	138	28	20.7	152
そ の 他 負 債	40,623	243	40,380	16,585.4	1,070
未 払 法 人 税 等	(20)	(38)	(△18)	(△47.2)	(70)
未 払 費 用	(154)	(160)	(△6)	(△4.0)	(98)
前 受 収 益	(10)	(11)	(△0)	(△2.7)	(10)
リ ー ス 債 務	(0)	(1)	(△0)	(△40.0)	(1)
金 融 派 生 商 品	(350)	(—)	(350)	(—)	(864)
そ の 他 の 負 債	(40,086)	(31)	(40,055)	(—)	(24)
賞 与 引 当 金	29	28	0	3.4	29
退 職 給 付 引 当 金	48	41	7	17.6	44
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	7	7	—	—	7
繰 延 税 金 負 債	141	—	141	—	270
負 債 の 部 合 計	688,017	877,846	△189,828	△21.6	567,463
(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	5,692	6,112	△419	△6.8	5,927
そ の 他 利 益 剰 余 金	(5,692)	(6,112)	(△419)	(△6.8)	(5,927)
繰 越 利 益 剰 余 金	(5,692)	(6,112)	(△419)	(△6.8)	(5,927)
株 主 資 本 合 計	23,625	24,044	△419	△1.7	23,860
そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	417	△553	970	△175.4	698
繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	△350	—	△350	—	△864
評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	66	△553	619	△112.0	△165
純 資 産 の 部 合 計	23,692	23,491	200	0.8	23,694
負 債 お よ び 純 資 産 の 部 合 計	711,709	901,338	△189,628	△21.0	591,157

(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 16 期 中 間 期 末 自:平成25年4月1日 至:平成25年9月30日	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	増 減 (△)		第 15 期 末 自:平成24年4月1日 至:平成25年3月31日
				比 率 (%)	
経 常 収 益	1,076	1,192	△115	△9.6	2,859
信 託 報 酬	230	157	72	45.7	339
資 金 運 用 収 益	773	878	△105	△11.9	1,704
貸 出 金 利 息	(182)	(309)	(△126)	(△40.8)	(586)
有 価 証 券 利 息 配 当 金	(552)	(540)	(12)	(2.2)	(1,061)
コ ー ル ロ ー ン 利 息	(1)	(2)	(△1)	(△49.9)	(4)
債 券 貸 借 取 引 受 入 利 息	(2)	(-)	(2)	(-)	(1)
預 け 金 利 息	(34)	(26)	(8)	(30.7)	(51)
そ の 他 の 受 入 利 息	(0)	(-)	(0)	(-)	(0)
役 務 取 引 等 収 益	9	8	1	14.4	21
そ の 他 の 役 務 収 益	(9)	(8)	(1)	(14.4)	(21)
そ の 他 業 務 収 益	62	17	44	248.9	698
国 債 等 債 券 売 却 益	(45)	(17)	(27)	(152.2)	(212)
金 融 派 生 商 品 収 益	(17)	(-)	(17)	(-)	(475)
そ の 他 の 業 務 収 益	(-)	(-)	(-)	(-)	(11)
そ の 他 経 常 収 益	0	128	△128	△99.6	95
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	(-)	(43)	(△43)	(△100.0)	(-)
債 却 債 権 取 立 益	(-)	(10)	(△10)	(△100.0)	(16)
そ の 他 の 経 常 収 益	(0)	(74)	(△73)	(△99.3)	(79)
経 常 費 用	1,283	894	389	43.5	2,683
資 金 調 達 費 用	558	430	128	29.8	883
コ ー ル マ ネ ー 利 息	(176)	(160)	(15)	(9.6)	(300)
債 券 貸 借 取 引 支 払 利 息	(0)	(6)	(△5)	(△88.8)	(11)
借 用 金 利 息	(114)	(263)	(△148)	(△56.5)	(471)
金 利 ス ワ ッ プ 支 払 利 息	(266)	(-)	(266)	(-)	(99)
そ の 他 の 支 払 利 息	(0)	(0)	(0)	(3,063.3)	(0)
役 務 取 引 等 費 用	18	12	6	51.8	26
そ の 他 の 役 務 費 用	(18)	(12)	(6)	(51.8)	(26)
そ の 他 業 務 費 用	13	-	13	-	314
国 債 等 債 券 売 却 損	(13)	(-)	(13)	(-)	(314)
営 業 経 費	434	452	△17	△3.9	876
そ の 他 経 常 費 用	258	0	258	-	582
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	(237)	(-)	(237)	(-)	(582)
そ の 他 の 経 常 費 用	(21)	(0)	(21)	(100.0)	(0)
経 常 利 益 (△は経常損失)	△206	297	△504	△169.4	176
税 引 前 中 間 (当 期) 純 利 益 (△は税引前中間(当期)純損失)	△206	297	△504	△169.4	176
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	0	17	△16	△96.4	52
法 人 税 等 調 整 額	27	-	27	-	27
法 人 税 等 合 計	28	17	10	63.0	80
中 間 (当 期) 純 利 益 (△は中間(当期)純損失)	△235	280	△515	△183.7	95

(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 16 期 中 間 期 自:平成25年4月1日 至:平成25年9月30日	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 15 期 自:平成24年4月1日 至:平成25年3月31日
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	5,927	5,831	5,831
当中間期(当期)変動額			
中間(当期)純利益(△は中間(当期)純損失)	△235	280	95
当中間期(当期)変動額合計	△235	280	95
当中間期(当期)末残高	5,692	6,112	5,927
＜株主資本合計＞			
当期首残高	23,860	23,764	23,764
当中間期(当期)変動額			
中間(当期)純利益(△は中間(当期)純損失)	△235	280	95
当中間期(当期)変動額合計	△235	280	95
当中間期(当期)末残高	23,625	24,044	23,860
評価・換算差額等			
＜その他有価証券評価差額金＞			
当期首残高	698	△574	△574
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)	△281	21	1,273
当中間期(当期)変動額合計	△281	21	1,273
当中間期(当期)末残高	417	△553	698
＜繰延ヘッジ損益＞			
当期首残高	△864	—	—
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)	513	—	△864
当中間期(当期)変動額合計	513	—	△864
当中間期(当期)末残高	△350	—	△864
＜評価・換算差額等合計＞			
当期首残高	△165	△574	△574
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)	232	21	409
当中間期(当期)変動額合計	232	21	409
当中間期(当期)末残高	66	△553	△165
純資産合計			
当期首残高	23,694	23,189	23,189
当中間期(当期)変動額			
中間(当期)純利益(△は中間(当期)純損失)	△235	280	95
株主資本以外の項目の当中間期(当期)変動額(純額)	232	21	409
当中間期(当期)変動額合計	△2	302	505
当中間期(当期)末残高	23,692	23,491	23,694

(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 16 期 中間 期 自:平成25年4月1日 至:平成25年9月30日	第 15 期 中間 期 自:平成24年4月1日 至:平成24年9月30日	増 減 (△)		第 15 期 自:平成24年4月1日 至:平成25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 (△は税引前中間(当期)純損失)	△206	297	△504	△169.4	176
減 価 償 却 費	46	54	△8	△16.0	109
貸倒引当金の増減(△)	△604	△43	△560	1,288.6	543
賞与引当金の増減(△)	0	0	0	12.1	0
退職給付引当金の増減(△)	4	2	1	39.9	6
役員退職慰労引当金の増減(△)	—	△8	8	△100.0	△8
資金運用収益	△773	△878	105	△11.9	△1,704
資金調達費用	558	430	128	29.8	883
有価証券関係損益(△)	1,320	1,442	△121	△8.4	2,855
貸出金等の純増(△)減	13,716	△4,110	17,827	△433.7	19,708
借入金等の純増減(△)	△36,200	84,800	△121,000	△142.6	△186,400
債券貸借取引支払保証金等純増(△)減	33,395	-	33,395	100.0	△33,395
コールマネー等の純増減(△)	118,300	△57,200	175,500	△306.8	△53,500
債券貸借取引受入担保金等の純増減(△)	△989	△36,024	35,035	△97.2	△80,023
信託勘定借の純増減(△)	14	67	△52	△78.1	81
資金運用による収入	539	1,099	△559	△50.8	2,064
資金調達による支出	△503	△454	△48	10.7	△970
その他	603	△44	648	△1,454.2	△796
小 計	129,222	△10,570	139,793	△1,322.4	△330,369
法人税等の支払額	△52	0	△52	△7,330.5	0
営業活動によるキャッシュ・フロー	129,170	△10,570	139,740	1,322.0	△330,368
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	△616,765	△508,237	△108,528	21.3	△746,470
有価証券の売却による収入	459,248	566,441	△107,192	△18.9	1,123,398
固定資産の取得による支出	△78	△29	△48	162.0	△34
投資活動によるキャッシュ・フロー	△157,595	58,174	△215,769	△370.9	376,893
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(△)	△28,425	47,604	△76,029	△159.7	46,524
現金及び現金同等物の期首残高	65,824	19,299	46,524	241.0	19,299
現金及び現金同等物の中間期(当期)末残高	37,399	66,903	△29,504	△44.1	65,824

(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。

比較中間信託財産残高表

(単位:百万円)

	平成25年9月30日現在	平成24年9月30日現在	増減(△)		平成25年3月31日現在
				増減率(%)	
(資産の部)					
有価証券	608,122	347,600	260,521	74.9	441,426
(国債)	(567,112)	(324,443)	(242,668)	(74.7)	(406,777)
(社債)	(8,437)	(—)	(8,437)	(—)	(2,499)
(外国証券)	(23,220)	(14,830)	(8,390)	(56.5)	(23,220)
(その他の証券)	(9,351)	(8,325)	(1,025)	(12.3)	(8,928)
受託有価証券	7,633	7,263	370	5.1	6,875
その他債権	92	22	69	304.3	24
コールローン	501,210	236,324	264,886	112.0	410,182
銀行勘定貸	166	138	28	20.7	152
現金預け金	166,300	113,850	52,450	46.0	136,580
合計	1,283,525	705,198	578,326	82.0	995,240
(負債の部)					
特定金銭信託	299,661	206,785	92,875	44.9	269,156
金銭信託以外の金銭の信託	974,227	489,146	485,081	99.1	717,204
有価証券の信託	7,634	7,263	370	5.1	6,876
包括信託	2,002	2,003	△ 0	△ 0.0	2,002
合計	1,283,525	705,198	578,326	82.0	995,240

(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25年9月30日現在取扱残高はありません。