

四半期決算の状況

(平成 25 年 4 月 1 日～平成 25 年 9 月 30 日)

株式会社 証券保管振替機構

1 【四半期連結財務諸表】
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,433,419	7,482,029
営業未収入金	3,146,777	2,976,687
参加者基金特定資産	※1 28,935,881	※1 30,928,078
その他	586,596	566,178
貸倒引当金	△ 6,767	△ 6,451
流動資産合計	38,095,907	41,946,522
固定資産		
有形固定資産	2,727,803	2,439,000
無形固定資産		
ソフトウェア	3,632,949	1,403,866
ソフトウェア仮勘定	11,438,204	21,344,483
その他	18,595	17,924
無形固定資産合計	15,089,748	22,766,273
投資その他の資産		
投資その他の資産	1,564,115	1,550,197
貸倒引当金	△ 26,318	△ 26,759
投資その他の資産合計	1,537,797	1,523,438
固定資産合計	19,355,349	26,728,712
資産合計	57,451,257	68,675,234

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)		当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)	
負債の部				
流動負債				
営業未払金		865,312		845,112
未払金		976,411		2,433,196
未払法人税等		209,735		1,990,128
賞与引当金		219,297		209,106
役員賞与引当金		21,800		10,900
預り参加者基金	※1	28,935,881	※1	30,928,078
資産撤去引当金		-		124,585
その他		94,370		83,395
流動負債合計		31,322,808		36,624,503
固定負債				
長期借入金	※2	2,000,000	※2	5,500,000
退職給付引当金		442,447		486,051
役員退職慰労引当金		30,000		30,000
資産撤去引当金		124,585		-
その他		73,814		69,644
固定負債合計		2,670,846		6,085,696
負債合計		33,993,655		42,710,199
純資産の部				
株主資本				
資本金		4,250,000		4,250,000
資本剰余金		4,250,000		4,250,000
利益剰余金		14,957,602		17,465,035
株主資本合計		23,457,602		25,965,035
純資産合計		23,457,602		25,965,035
負債純資産合計		57,451,257		68,675,234

(2) 【四半期連結損益及び包括利益計算書】
【第2四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
営業収益	10,383,092	11,773,366
営業費用		
役員報酬	98,447	98,552
給与手当等	714,817	688,705
賞与引当金繰入額	213,861	209,106
役員賞与引当金繰入額	10,900	9,700
退職給付費用	71,689	70,745
システム等維持関連費	2,735,650	2,398,878
減価償却費	2,583,352	2,378,381
不動産賃借料	273,512	275,127
その他	854,681	973,290
営業費用合計	7,556,912	7,102,487
営業利益	2,826,180	4,670,878
営業外収益		
受取利息	3	2
参加者基金信託運用益	6,295	4,694
持分法による投資利益	7,588	—
その他	3,435	9,222
営業外収益合計	17,323	13,918
営業外費用		
支払利息	201	22,687
コミットメントフィー	21,487	23,899
持分法による投資損失	—	16,782
その他	7,631	3,832
営業外費用合計	29,320	67,201
経常利益	2,814,183	4,617,595
特別損失		
固定資産除却損	51,820	1,452
特別損失合計	51,820	1,452
税金等調整前四半期純利益	2,762,362	4,616,143
法人税、住民税及び事業税	1,125,379	1,955,232
法人税等調整額	△ 67,920	△ 186,522
法人税等合計	1,057,459	1,768,710
少数株主損益調整前四半期純利益	1,704,903	2,847,432
四半期純利益	1,704,903	2,847,432
少数株主損益調整前四半期純利益	1,704,903	2,847,432
四半期包括利益	1,704,903	2,847,432
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	1,704,903	2,847,432
少数株主に係る四半期包括利益	—	—

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	2,762,362	4,616,143
減価償却費	2,583,352	2,378,381
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	1,078	124
賞与引当金の増減額 (△は減少)	11,774	△ 10,191
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 9,700	△ 10,900
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	43,169	43,604
受取利息	△ 3	△ 2
支払利息	201	22,687
持分法による投資損益 (△は益)	△ 7,588	16,782
為替差損益 (△は益)	3,812	△ 490
固定資産除却損	51,820	1,452
営業債権の増減額 (△は増加)	357,369	169,613
営業債務の増減額 (△は減少)	27,462	△ 20,199
その他	15,752	207,037
小計	5,840,865	7,414,043
利息及び配当金の受取額	2,283	2,802
利息の支払額	△ 201	△ 22,687
法人税等の支払額	△ 723,621	△ 195,906
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,119,325	7,198,252
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△ 1,654,641	△ 134,871
無形固定資産の取得による支出	△ 4,257,805	△ 8,169,386
差入保証金の返却による収入	-	100
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,912,447	△ 8,304,157
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	-	3,500,000
リース債務の返済による支出	△ 11,549	△ 5,974
配当金の支払額	△ 340,000	△ 340,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 351,549	3,154,025
現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 3,812	490
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△ 1,148,483	2,048,609
現金及び現金同等物の期首残高	7,794,677	5,433,419
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 6,646,193	※ 7,482,029

【継続企業の前提に関する事項】

該当事項はありません。

【会計方針の変更】

該当事項はありません。

【会計上の見積りの変更】

該当事項はありません。

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

※1 一般振替DVP制度における決済の安全性確保に係る資産・負債等

当社の連結子会社である株式会社ほふりクリアリングは、一般振替DVP制度における決済の安全性を確保するため、同社の業務方法書（金融商品取引法（昭和23年法律第25号。以下同じ。）第156条の7第1項に掲げる業務方法書をいう。以下同じ。）に基づき、同社が行う金融商品債務引受業等の相手方となるための資格を同社が付与した者（以下「DVP参加者」という。）から、参加者基金及び担保指定証券の預託を受けております。

株式会社ほふりクリアリングは、DVP参加者から預託された参加者基金及び担保指定証券を、金融商品取引法第156条の11に規定する清算預託金として、金融商品取引清算機関等に関する内閣府令（平成14年内閣府令第76号）第18条及び同社の業務方法書の規定に基づき、他の財産と区分して管理しております。

(1) 参加者基金特定資産及び預り参加者基金

一般振替DVP制度では、株式会社ほふりクリアリングがDVP参加者から清算対象取引に基づく債務を引き受けると同時に、当該DVP参加者が株式会社ほふりクリアリングによって引き受けられた債務と同一の内容の債務を新たに同社に対して負担することになります。

そこで、株式会社ほふりクリアリングでは、DVP参加者の債務の履行を確保するため、DVP参加者に、同社の業務方法書等により定めた所要額以上の額の参加者基金の預託を義務付けております（当第2四半期連結会計期間末現在における参加者基金所要額の総額は15,000,000千円となっています。）。同社は、DVP参加者に一般振替DVP決済に係る参加者決済額支払債務の不履行が生じた場合には、この参加者基金を他のDVP参加者に対する同社の債務の履行のために使用するものとしています。

また、預託された参加者基金は、同社の業務方法書の規定に基づき、金銭信託として運用されております。

なお、その評価方法はその他有価証券に準じた処理（時価のないもの：原価法）によっております。

以上の諸点を踏まえ、当該参加者基金に係る資産・負債については、その目的を付した科目（資産については参加者基金特定資産、負債については預り参加者基金）により表示しております。

(2) 担保指定証券

一般振替DVP制度では、株式会社ほふりクリアリングに対する債務の履行を確保するため、DVP参加者が、同社が業務方法書等において指定する有価証券（以下「担保指定証券」という。）を、同社に預託できるものとしています。

株式会社ほふりクリアリングは、DVP参加者が同社に対する債務を履行しなかったときに、当該DVP参加者から預託された担保指定証券について、有価証券市場における売却その他同社が適当と認める方法による処分等を行うことができます。

なお、担保指定証券残高に係る時価は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
担保指定証券残高に係る時価	92,917,708千円	86,971,303千円

※2 当座貸越契約及びコミットメントライン契約

当社は、機動的な資金調達を行うため、取引銀行4行との間で当座貸越契約を締結しております。また、次期システムの開発に係る設備投資等のため、取引銀行4行との間でコミットメントライン契約を締結しております。

株式会社ほふりクリアリングにおいては、DVP参加者が資金決済不履行を発生させた場合に備え、当日の資金決済を完了させる流動性資金の一部として、取引銀行3行との間でコミットメントライン契約を締結しております。

これらの契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。

(1) 当座貸越契約

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
当座貸越契約極度額の総額	7,000,000千円	7,000,000千円
借入実行残高	—	—
差引額	7,000,000	7,000,000

(2) コミットメントライン契約

① 当社

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
貸付限度額の総額 (※)	3,500,000千円	10,000,000千円
借入実行残高	2,000,000	5,500,000
差引額	1,500,000	4,500,000

(※) 各時期の貸付限度額の総額は、以下の通りであります。

時期	貸付限度額の総額
平成25年3月21日～平成25年3月31日	3,500,000千円
平成25年4月1日～平成25年5月31日	5,000,000千円
平成25年6月1日～平成25年7月31日	5,500,000千円
平成25年8月1日～平成26年2月28日	10,000,000千円
平成26年3月1日～平成26年3月20日	13,500,000千円

② 株式会社ほふりクリアリング

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成25年9月30日)
コミットメントライン契約の総額	45,000,000千円	45,000,000千円
借入実行残高	—	—
差引額	45,000,000	45,000,000

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は下記のとおりであります。

	前第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
現金及び預金勘定	6,646,193千円	7,482,029千円
現金及び現金同等物	6,646,193千円	7,482,029千円

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間（自平成24年4月1日 至平成24年9月30日）

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成24年6月18日 定時株主総会	普通株式	340,000	40,000	平成24年3月31日	平成24年6月19日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの
該当事項はありません。

II 当第2四半期連結累計期間（自平成25年4月1日 至平成25年9月30日）

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成25年6月17日 定時株主総会	普通株式	340,000	40,000	平成25年3月31日	平成25年6月18日	利益剰余金

2. 基準日が当第2四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第2四半期連結会計期間末後となるもの
該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、有価証券等の振替制度に係る事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(金融商品関係)

当第2四半期連結貸借対照表計上額と時価との差額及び前連結会計年度に係る連結貸借対照表計上額と時価との差額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(有価証券関係)

有価証券の四半期連結貸借対照表計上額その他の金額は、前連結会計年度の末日と比較して著しい変動がありません。

(デリバティブ取引関係)

当社グループはデリバティブ取引を行っていないため、該当事項はありません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(1 株当たり情報)

1 株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下の通りであります。

項目	前第2四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年9月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	200,576円92銭	334,992円09銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額 (千円)	1,704,903	2,847,432
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額 (千円)	1,704,903	2,847,432
普通株式の期中平均株式数 (株)	8,500	8,500

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

該当事項はありません。

3 【四半期財務諸表】

(1) 【四半期貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成25年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	4,616,159	6,692,435
営業未収入金	3,073,798	2,930,534
その他	801,758	554,451
貸倒引当金	△ 6,767	△ 6,451
流動資産合計	8,484,949	10,170,969
固定資産		
有形固定資産	2,727,735	2,438,966
無形固定資産		
ソフトウェア	3,632,949	1,403,866
ソフトウェア仮勘定	11,438,204	21,344,483
その他	18,522	17,851
無形固定資産合計	15,089,675	22,766,201
投資その他の資産		
投資その他の資産	2,071,150	2,076,815
貸倒引当金	△ 26,318	△ 26,759
投資その他の資産合計	2,044,832	2,050,055
固定資産合計	19,862,243	27,255,222
資産合計	28,347,193	37,426,192

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成25年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	863,078	841,703
未払金	965,315	2,421,854
未払法人税等	209,079	1,886,512
賞与引当金	210,599	201,316
役員賞与引当金	21,800	10,900
資産撤去引当金	-	124,585
その他	93,842	142,930
流動負債合計	2,363,716	5,629,801
固定負債		
長期借入金	3,000,000	6,500,000
退職給付引当金	442,447	486,051
役員退職慰労引当金	30,000	30,000
資産撤去引当金	124,585	-
その他	73,814	69,644
固定負債合計	3,670,846	7,085,696
負債合計	6,034,563	12,715,498
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,250,000	4,250,000
資本剰余金	4,250,000	4,250,000
利益剰余金	13,812,630	16,210,693
株主資本合計	22,312,630	24,710,693
純資産合計	22,312,630	24,710,693
負債純資産合計	28,347,193	37,426,192

(2) 【四半期損益計算書】
【第2四半期累計期間】

(単位：千円)

	前第2四半期累計期間 (自 平成24年4月 1日 至 平成24年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成25年4月 1日 至 平成25年9月30日)
営業収益	10,108,464	11,427,970
営業費用		
役員報酬	98,447	98,552
給与手当等	671,827	646,961
賞与引当金繰入額	205,164	201,316
役員賞与引当金繰入額	10,900	9,700
退職給付費用	71,689	70,745
システム等維持関連費	2,735,650	2,398,878
減価償却費	2,583,318	2,378,347
不動産賃借料	269,644	271,259
その他	832,071	948,579
営業費用合計	7,478,712	7,024,339
営業利益	2,629,751	4,403,631
営業外収益		
受取利息	1	0
受取配当金	17,810	27,630
その他	5,421	11,714
営業外収益合計	23,232	39,345
営業外費用		
支払利息	201	27,700
その他	3,822	1,367
営業外費用合計	4,024	29,068
経常利益	2,648,960	4,413,908
特別損失		
固定資産除却損	51,820	1,452
特別損失合計	51,820	1,452
税引前四半期純利益	2,597,139	4,412,455
法人税、住民税及び事業税	1,055,836	1,854,092
法人税等調整額	△ 65,076	△ 179,700
法人税等合計	990,760	1,674,392
四半期純利益	1,606,379	2,738,063