

四半期決算の状況

(平成 28 年 4 月 1 日～平成 28 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28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	9,990,817	14,388,341
営業未収入金	3,584,792	3,206,222
参加者基金特定資産	※1 38,543,855	※1 46,325,769
その他	306,610	263,826
貸倒引当金	△ 695	△ 632
流動資産合計	52,425,380	64,183,527
固定資産		
有形固定資産	1,505,867	1,221,563
無形固定資産		
ソフトウェア	15,812,040	13,300,248
ソフトウェア仮勘定	142,023	556,696
その他	17,347	17,549
無形固定資産合計	15,971,410	13,874,494
投資その他の資産		
投資その他の資産	818,294	805,178
貸倒引当金	△ 9,848	△ 7,326
投資その他の資産合計	808,446	797,852
固定資産合計	18,285,724	15,893,909
資産合計	70,711,104	80,077,437

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	1,003,327	933,423
未払金	40,812	11,134
未払消費税等	363,950	243,494
未払法人税等	841,302	985,346
賞与引当金	230,135	231,713
役員賞与引当金	22,000	11,000
預り参加者基金	※1 38,543,855	※1 46,325,769
その他	80,123	76,100
流動負債合計	41,125,508	48,817,982
固定負債		
退職給付に係る負債	657,324	710,629
その他	27,168	23,377
固定負債合計	684,493	734,006
負債合計	41,810,001	49,551,989
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	20,401,102	22,025,447
株主資本合計	28,901,102	30,525,447
純資産合計	28,901,102	30,525,447
負債純資産合計	70,711,104	80,077,437

(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27年 4月 1日 至 平成27年 9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年 4月 1日 至 平成28年 9月30日)
営業収益	12,616,533	11,107,318
営業費用		
役員報酬	97,227	101,847
給与手当等	896,427	770,966
賞与引当金繰入額	229,480	231,713
役員賞与引当金繰入額	11,000	11,000
退職給付費用	78,725	83,834
システム等維持関連費	3,072,054	2,772,985
減価償却費	2,934,653	3,041,199
不動産賃借料	259,523	283,546
その他	735,056	694,699
営業費用合計	8,314,148	7,991,793
営業利益	4,302,384	3,115,525
営業外収益		
参加者基金信託運用益	1,964	219
持分法による投資利益	36,936	—
登録済加入者情報開示請求手数料	7,304	7,090
その他	5,674	12,111
営業外収益合計	51,879	19,421
営業外費用		
支払利息	20,458	—
コミットメントフィー	22,561	30,082
その他	4,467	6,025
営業外費用合計	47,487	36,108
経常利益	4,306,776	3,098,839
税金等調整前四半期純利益	4,306,776	3,098,839
法人税、住民税及び事業税	1,506,238	958,619
法人税等調整額	△ 82,898	5,875
法人税等合計	1,423,340	964,494
四半期純利益	2,883,436	2,134,344
(内訳)		
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,883,436	2,134,344
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
四半期包括利益	2,883,436	2,134,344
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,883,436	2,134,344
非支配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27年4月1日 至平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成28年4月1日 至平成28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	4,306,776	3,098,839
減価償却費	2,934,653	3,041,199
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 1,973	△ 2,584
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 8,976	1,578
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 11,000	△ 11,000
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	45,313	53,304
受取利息	△ 1	△ 0
支払利息	20,458	-
持分法による投資損益 (△は益)	△ 36,936	-
為替差損益 (△は益)	230	1,557
営業債権の増減額 (△は増加)	178,767	380,865
営業債務の増減額 (△は減少)	41,879	△ 69,904
未払又は未収消費税等の増減額	△ 336,486	△ 120,455
その他	53,915	48,055
小計	7,186,621	6,421,454
利息及び配当金の受取額	11,481	0
利息の支払額	△ 20,458	-
法人税等の支払額	△ 716,608	△ 842,744
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,461,036	5,578,710
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	△ 2,096	△ 44,410
無形固定資産の取得による支出	△ 637,489	△ 625,138
差入保証金の差入による支出	△ 40,604	△ 80
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 680,190	△ 669,629
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△ 4,000,000	-
リース債務の返済による支出	△ 812	-
配当金の支払額	△ 510,000	△ 510,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,510,812	△ 510,000
現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 230	△ 1,557
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,269,802	4,397,524
現金及び現金同等物の期首残高	7,416,046	9,990,817
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 8,685,849	※ 14,388,341

【継続企業の前提に関する事項】

該当事項はありません。

【追加情報】

（繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用）

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を第1四半期連結会計期間から適用しております。

【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います。

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28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28年9月30日)
担保指定証券残高に係る時価	69,694,008千円	57,498,616千円

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、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。

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28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28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

	前連結会計年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成28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	60,000,000千円
借入実行残高	—	—
差引額	45,000,000	60,000,000

(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27年4月1日 至 平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)
現金及び預金勘定	8,685,849千円	14,388,341千円
現金及び現金同等物	8,685,849千円	14,388,341千円

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間(自平成27年4月1日 至平成27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27年6月15日 定時株主総会	普通株式	510,000	60,000	平成27年3月31日	平成27年6月16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28年4月1日 至平成28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28年5月27日 取締役会	普通株式	510,000	60,000	平成28年3月31日	平成28年6月6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)

該当事項はありません。

(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27年4月1日 至 平成27年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成28年4月1日 至 平成28年9月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	339,227円81銭	251,099円40銭
(算定上の基礎)		
親会社株主に帰属する四半期純利益 金額 (千円)	2,883,436	2,134,344
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する 四半期純利益金額 (千円)	2,883,436	2,134,344
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。

2 【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28年 3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成28年 9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	8,713,711	12,468,619
営業未収入金	3,474,314	3,160,712
その他	458,826	257,732
貸倒引当金	△ 695	△ 632
流動資産合計	12,646,156	15,886,432
固定資産		
有形固定資産	1,505,276	1,221,033
無形固定資産		
ソフトウェア	15,809,884	13,298,356
ソフトウェア仮勘定	142,023	556,696
その他	17,274	17,476
無形固定資産合計	15,969,181	13,872,529
投資その他の資産		
投資その他の資産	1,438,294	1,425,178
貸倒引当金	△ 9,848	△ 7,326
投資その他の資産合計	1,428,446	1,417,852
固定資産合計	18,902,904	16,511,414
資産合計	31,549,060	32,397,847

(単位：千円)

	前事業年度 (平成28年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成28年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	984,641	908,913
未払金	40,812	11,134
未払消費税等	347,610	233,071
未払法人税等	755,387	933,173
賞与引当金	221,594	223,172
役員賞与引当金	22,000	11,000
その他	80,878	163,532
流動負債合計	2,452,924	2,483,997
固定負債		
長期借入金	1,000,000	—
退職給付引当金	657,324	710,629
その他	27,168	23,377
固定負債合計	1,684,493	734,006
負債合計	4,137,417	3,218,004
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	18,911,643	20,679,842
株主資本合計	27,411,643	29,179,842
純資産合計	27,411,643	29,179,842
負債純資産合計	31,549,060	32,397,847

(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27年 4月 1日 至 平成27年 9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成28年 4月 1日 至 平成28年 9月30日)
営業収益	12,221,510	10,823,437
営業費用		
役員報酬	97,227	101,847
給与手当等	857,071	717,299
賞与引当金繰入額	220,503	223,172
役員賞与引当金繰入額	11,000	11,000
退職給付費用	78,725	83,834
システム等維持関連費	3,072,054	2,772,985
減価償却費	2,934,433	3,040,874
不動産賃借料	255,735	279,280
その他	713,814	673,900
営業費用合計	8,240,565	7,904,194
営業利益	3,980,944	2,919,242
営業外収益		
受取配当金	48,710	254,230
登録済加入者情報開示請求手数料	7,304	7,090
その他	7,696	14,182
営業外収益合計	63,710	275,502
営業外費用		
支払利息	25,471	109
その他	245	1,569
営業外費用合計	25,717	1,679
経常利益	4,018,938	3,193,066
税引前四半期純利益	4,018,938	3,193,066
法人税、住民税及び事業税	1,403,132	911,361
法人税等調整額	△ 78,958	3,504
法人税等合計	1,324,174	914,866
四半期純利益	2,694,764	2,278,199