

# 四半期決算の状況

(2018年4月1日～2018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 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	24,882,237	24,249,030
営業未収入金	3,501,766	3,324,517
参加者基金特定資産	46,764,642	46,383,664
その他	413,978	184,366
貸倒引当金	△ 1,023	△ 1,314
流動資産合計	75,561,600	74,140,264
固定資産		
有形固定資産	1,081,398	1,628,344
無形固定資産		
ソフトウェア	6,518,614	6,034,016
ソフトウェア仮勘定	6,044,018	9,975,534
その他	17,008	16,944
無形固定資産合計	12,579,641	16,026,496
投資その他の資産		
投資その他の資産	1,152,213	1,489,110
貸倒引当金	△ 5,331	△ 4,545
投資その他の資産合計	1,146,882	1,484,564
固定資産合計	14,807,922	19,139,405
資産合計	90,369,522	93,279,670

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	978,424	905,843
未払金	432,264	369,586
未払消費税等	126,432	84,082
未払法人税等	1,949,632	1,878,487
賞与引当金	340,350	341,512
役員賞与引当金	22,000	11,000
預り参加者基金	46,764,642	46,383,664
その他	123,492	124,502
流動負債合計	50,737,239	50,098,679
固定負債		
退職給付に係る負債	798,040	873,893
資産除去債務	232,000	232,000
その他	12,004	8,213
固定負債合計	1,042,045	1,114,107
負債合計	51,779,284	51,212,786
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	30,090,238	33,566,883
株主資本合計	38,590,238	42,066,883
純資産合計	38,590,238	42,066,883
負債純資産合計	90,369,522	93,279,670

(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 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
営業収益	11,594,353	12,068,457
営業費用		
役員報酬	90,122	101,161
給与手当等	724,970	623,618
賞与引当金繰入額	339,064	341,512
役員賞与引当金繰入額	11,000	11,000
退職給付費用	85,796	117,451
システム等維持関連費	2,757,831	2,582,955
減価償却費	3,037,880	1,532,866
不動産賃借料	278,681	278,489
その他	654,514	709,472
営業費用合計	7,979,862	6,298,527
営業利益	3,614,491	5,769,929
営業外収益		
参加者基金信託運用益	250	234
登録済加入者情報開示請求手数料	6,155	6,796
その他	28,221	16,013
営業外収益合計	34,627	23,044
営業外費用		
コミットメントフィー	30,082	30,082
その他	4,781	4,700
営業外費用合計	34,863	34,782
経常利益	3,614,255	5,758,191
税金等調整前四半期純利益	3,614,255	5,758,191
法人税、住民税及び事業税	1,167,405	1,810,011
法人税等調整額	△ 43,854	△ 38,465
法人税等合計	1,123,550	1,771,545
四半期純利益	2,490,705	3,986,645
(内訳)		
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,490,705	3,986,645
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
四半期包括利益	2,490,705	3,986,645
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,490,705	3,986,645
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 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018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	3,614,255	5,758,191
減価償却費	3,037,880	1,532,866
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	297	△ 494
賞与引当金の増減額 (△は減少)	101,528	1,161
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)	47,217	75,852
受取利息	△ 0	△ 0
支払利息	1	2
為替差損益 (△は益)	△ 503	△ 1,171
営業債権の増減額 (△は増加)	38,847	178,619
営業債務の増減額 (△は減少)	48,204	△ 72,581
未払又は未収消費税等の増減額	△ 120,932	△ 42,349
その他	21,389	△ 111,893
小計	6,777,186	7,307,203
利息及び配当金の受取額	0	0
利息の支払額	△ 1	△ 2
法人税等の支払額	△ 1,383,000	△ 1,880,186
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,394,185	5,427,014
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	△ 5,311	△ 771,337
無形固定資産の取得による支出	△ 1,048,076	△ 4,780,056
差入保証金の返還による収入	80	-
差入保証金の差入による支出	△ 35,050	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,088,358	△ 5,551,393
財務活動によるキャッシュ・フロー		
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	△ 510,000	△ 510,000
現金及び現金同等物に係る換算差額	503	1,171
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	3,796,330	△ 633,206
現金及び現金同等物の期首残高	19,437,790	24,882,237
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 23,234,120	※ 24,249,030

**【継続企業の前提に関する事項】**

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 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
担保指定証券残高に係る時価	55,254,915千円	61,031,082千円

## 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 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018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 (2018年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2018年9月30日)
コミットメントライン契約の総額	60,000,000千円	60,000,000千円
借入実行残高	—	—
差引額	60,000,000	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 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
現金及び預金勘定	23,234,120千円	24,249,030千円
現金及び現金同等物	23,234,120千円	24,249,030千円

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間（自2017年4月1日 至2017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
2017年5月26日 取締役会	普通株式	510,000	60,000	2017年3月31日	2017年6月5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2018年4月1日 至2018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
2018年5月25日 取締役会	普通株式	510,000	60,000	2018年3月31日	2018年6月4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 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	293,024円12銭	469,017円08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)	2,490,705	3,986,645
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)	2,490,705	3,986,645
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 (2018年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2018年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	22,905,174	22,274,949
営業未収入金	3,410,340	3,276,641
その他	403,776	184,240
貸倒引当金	△ 1,023	△ 1,314
流動資産合計	26,718,266	25,734,517
固定資産		
有形固定資産	1,081,052	1,628,059
無形固定資産		
ソフトウェア	6,517,514	6,033,180
ソフトウェア仮勘定	6,044,018	9,975,534
その他	16,935	16,871
無形固定資産合計	12,578,468	16,025,587
投資その他の資産		
投資その他の資産	1,772,213	2,099,950
貸倒引当金	△ 5,331	△ 4,545
投資その他の資産合計	1,766,882	2,095,404
固定資産合計	15,426,403	19,749,052
資産合計	42,144,669	45,483,569

(単位：千円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2018年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	947,461	880,824
未払金	460,074	369,586
未払消費税等	110,247	68,594
未払法人税等	1,873,674	1,805,184
賞与引当金	325,419	326,734
役員賞与引当金	22,000	11,000
その他	221,260	223,777
流動負債合計	3,960,137	3,685,702
固定負債		
退職給付引当金	798,040	873,893
資産除去債務	232,000	232,000
その他	12,004	8,213
固定負債合計	1,042,045	1,114,107
負債合計	5,002,182	4,799,809
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	28,642,487	32,183,759
株主資本合計	37,142,487	40,683,759
純資産合計	37,142,487	40,683,759
負債純資産合計	42,144,669	45,483,569

(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 2017年4月1日 至 2017年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年9月30日)
営業収益	11,367,735	11,713,021
営業費用		
役員報酬	90,122	101,161
給与手当等	670,042	575,070
賞与引当金繰入額	324,782	326,734
役員賞与引当金繰入額	11,000	11,000
退職給付費用	85,796	117,451
システム等維持関連費	2,757,831	2,582,955
減価償却費	3,037,555	1,532,541
不動産賃借料	274,620	274,427
その他	634,047	686,825
営業費用合計	7,885,798	6,208,169
営業利益	3,481,936	5,504,851
営業外収益		
受取配当金	155,030	217,030
登録済加入者情報開示請求手数料	6,155	6,796
その他	30,348	26,566
営業外収益合計	191,534	250,393
営業外費用		
その他	19	104
営業外費用合計	19	104
経常利益	3,673,451	5,755,140
税引前四半期純利益	3,673,451	5,755,140
法人税、住民税及び事業税	1,133,725	1,742,535
法人税等調整額	△ 39,997	△ 38,666
法人税等合計	1,093,727	1,703,868
四半期純利益	2,579,723	4,051,272