

# 四半期決算の状況

(2019年4月1日～2019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 (2019年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	23,000,276	25,775,830
営業未収入金	3,503,950	3,478,487
参加者基金特定資産	66,601,677	67,927,824
その他	334,603	187,263
貸倒引当金	△ 922	△ 1,030
流動資産合計	93,439,585	97,368,375
固定資産		
有形固定資産	1,788,020	1,506,781
無形固定資産		
ソフトウェア	4,811,508	3,608,189
ソフトウェア仮勘定	16,515,715	18,490,737
その他	16,862	16,771
無形固定資産合計	21,344,086	22,115,698
投資その他の資産		
投資その他の資産	1,615,433	1,835,125
貸倒引当金	△ 3,083	△ 3,080
投資その他の資産合計	1,612,350	1,832,044
固定資産合計	24,744,457	25,454,524
資産合計	118,184,043	122,822,900

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	913,145	863,895
未払金	190,662	102,089
未払消費税等	18,508	359,131
未払法人税等	2,446,738	1,971,768
賞与引当金	416,656	339,878
役員賞与引当金	22,000	13,500
預り参加者基金	66,601,677	67,927,824
その他	184,452	91,373
流動負債合計	70,793,840	71,669,461
固定負債		
退職給付に係る負債	879,254	914,926
資産除去債務	242,600	242,600
その他	4,422	631
固定負債合計	1,126,277	1,158,158
負債合計	71,920,117	72,827,620
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	37,763,925	41,495,279
株主資本合計	46,263,925	49,995,279
純資産合計	46,263,925	49,995,279
負債純資産合計	118,184,043	122,822,900

(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 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)
営業収益	12,068,457	12,382,876
営業費用		
役員報酬	101,161	113,862
給与手当等	623,618	587,746
賞与引当金繰入額	341,512	339,878
役員賞与引当金繰入額	11,000	13,500
退職給付費用	117,451	72,574
システム等維持関連費	2,582,955	2,531,642
減価償却費	1,532,866	1,596,004
不動産賃借料	278,489	280,202
その他	709,472	694,898
営業費用合計	6,298,527	6,230,310
営業利益	5,769,929	6,152,566
営業外収益		
参加者基金信託運用益	234	290
登録済加入者情報開示請求手数料	6,796	11,332
その他	16,013	15,325
営業外収益合計	23,044	26,948
営業外費用		
コミットメントフィー	30,082	30,082
その他	4,700	5,874
営業外費用合計	34,782	35,957
経常利益	5,758,191	6,143,557
税金等調整前四半期純利益	5,758,191	6,143,557
法人税、住民税及び事業税	1,810,011	1,906,008
法人税等調整額	△ 38,465	△ 3,805
法人税等合計	1,771,545	1,902,202
四半期純利益	3,986,645	4,241,354
(内訳)		
親会社株主に帰属する四半期純利益	3,986,645	4,241,354
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
四半期包括利益	3,986,645	4,241,354
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	3,986,645	4,241,354
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 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019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	5,758,191	6,143,557
減価償却費	1,532,866	1,596,004
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 494	104
賞与引当金の増減額 (△は減少)	1,161	△ 76,777
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 11,000	△ 8,500
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	75,852	35,672
受取利息	△ 0	△ 0
支払利息	2	-
為替差損益 (△は益)	△ 1,171	689
営業債権の増減額 (△は増加)	178,619	25,468
営業債務の増減額 (△は減少)	△ 72,581	△ 49,250
未払又は未収消費税等の増減額	△ 42,349	488,753
その他	△ 111,893	△ 103,733
小計	7,307,203	8,051,989
利息及び配当金の受取額	0	0
利息の支払額	△ 2	-
法人税等の支払額	△ 1,880,186	△ 2,358,073
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,427,014	5,693,915
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	△ 771,337	△ 61,764
無形固定資産の取得による支出	△ 4,780,056	△ 2,079,457
差入保証金の返還による収入	-	-
差入保証金の差入による支出	-	△ 266,449
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,551,393	△ 2,407,672
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	1,171	△ 689
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△ 633,206	2,775,553
現金及び現金同等物の期首残高	24,882,237	23,000,276
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 24,249,030	※ 25,775,830

**【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 (2019年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2019年9月30日)
担保指定証券残高に係る時価	25,938,761千円	21,534,844千円

## 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3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 (2019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 (2019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 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)
現金及び預金勘定	24,249,030千円	25,775,830千円
現金及び現金同等物	24,249,030千円	25,775,830千円

(株主資本等関係)

I 前第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。

II 当第2四半期連結累計期間(自2019年4月1日 至2019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
2019年5月24日 取締役会	普通株式	510,000	60,000	2019年3月31日	2019年6月3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 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	469,017円08銭	498,982円91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)	3,986,645	4,241,354
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)	3,986,645	4,241,354
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 (2019年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2019年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	20,826,514	23,810,112
営業未収入金	3,480,297	3,426,523
その他	333,863	187,104
貸倒引当金	△ 922	△ 1,030
流動資産合計	24,639,752	27,422,709
固定資産		
有形固定資産	1,787,796	1,506,618
無形固定資産		
ソフトウェア	4,810,936	3,607,881
ソフトウェア仮勘定	16,515,715	18,490,090
その他	16,789	16,698
無形固定資産合計	21,343,441	22,114,670
投資その他の資産		
投資その他の資産	2,223,666	2,445,806
貸倒引当金	△ 3,083	△ 3,080
投資その他の資産合計	2,220,582	2,442,725
固定資産合計	25,351,820	26,064,014
資産合計	49,991,573	53,486,723

(単位：千円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2019年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	881,657	839,252
未払金	190,662	102,089
未払消費税等	—	347,042
未払法人税等	2,360,988	1,903,559
賞与引当金	397,165	324,714
役員賞与引当金	22,000	13,500
その他	268,750	184,037
流動負債合計	4,121,224	3,714,196
固定負債		
退職給付引当金	879,254	914,926
資産除去債務	242,600	242,600
その他	4,422	631
固定負債合計	1,126,277	1,158,158
負債合計	5,247,501	4,872,355
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	36,244,071	40,114,368
株主資本合計	44,744,071	48,614,368
純資産合計	44,744,071	48,614,368
負債純資産合計	49,991,573	53,486,723

(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 2018年4月1日 至 2018年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年9月30日)
営業収益	11,713,021	12,047,336
営業費用		
役員報酬	101,161	113,862
給与手当等	575,070	545,778
賞与引当金繰入額	326,734	324,714
役員賞与引当金繰入額	11,000	13,500
退職給付費用	117,451	72,574
システム等維持関連費	2,582,955	2,531,642
減価償却費	1,532,541	1,595,584
不動産賃借料	274,427	276,141
その他	686,825	673,236
営業費用合計	6,208,169	6,147,035
営業利益	5,504,851	5,900,301
営業外収益		
受取配当金	217,030	285,230
登録済加入者情報開示請求手数料	6,796	11,332
その他	26,566	21,407
営業外収益合計	250,393	317,969
営業外費用		
その他	104	711
営業外費用合計	104	711
経常利益	5,755,140	6,217,559
税引前四半期純利益	5,755,140	6,217,559
法人税、住民税及び事業税	1,742,535	1,843,422
法人税等調整額	△ 38,666	△ 6,160
法人税等合計	1,703,868	1,837,262
四半期純利益	4,051,272	4,380,297