

# 四半期決算の状況

(2020年4月1日～2020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 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	28,535,413	27,016,178
営業未収入金	4,061,090	3,819,922
参加者基金特定資産	69,754,375	62,140,531
その他	277,309	274,533
貸倒引当金	△ 398	△ 378
流動資産合計	102,627,789	93,250,786
固定資産		
有形固定資産	1,289,203	1,133,739
無形固定資産		
ソフトウェア	2,268,239	954,740
ソフトウェア仮勘定	24,113,457	29,218,149
その他	16,728	16,685
無形固定資産合計	26,398,425	30,189,575
投資その他の資産		
投資その他の資産	2,107,859	2,105,700
貸倒引当金	△ 2,643	△ 2,283
投資その他の資産合計	2,105,215	2,103,416
固定資産合計	29,792,844	33,426,730
資産合計	132,420,634	126,677,517

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	934,637	891,671
未払金	2,578,970	145,863
未払消費税等	412,584	350,019
未払法人税等	2,279,634	2,264,748
賞与引当金	424,639	345,405
役員賞与引当金	27,000	13,500
預り参加者基金	69,754,375	62,140,531
資産除去債務	345,875	349,518
その他	113,128	94,892
流動負債合計	76,870,844	66,596,151
固定負債		
退職給付に係る負債	945,316	986,301
資産除去債務	10,600	256,956
固定負債合計	955,916	1,243,257
負債合計	77,826,761	67,839,409
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	46,093,873	50,338,108
株主資本合計	54,593,873	58,838,108
純資産合計	54,593,873	58,838,108
負債純資産合計	132,420,634	126,677,517

(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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
営業収益	12,382,876	13,137,149
営業費用		
役員報酬	113,862	109,877
給与手当等	587,746	590,706
賞与引当金繰入額	339,878	353,445
役員賞与引当金繰入額	13,500	13,500
退職給付費用	72,574	82,118
システム等維持関連費	2,531,642	2,379,268
減価償却費	1,596,004	1,741,903
不動産賃借料	280,202	281,674
その他	694,898	712,727
営業費用合計	6,230,310	6,265,223
営業利益	6,152,566	6,871,926
営業外収益		
参加者基金信託運用益	290	235
登録済加入者情報開示請求手数料	11,332	11,939
その他	15,325	15,491
営業外収益合計	26,948	27,665
営業外費用		
コミットメントフィー	30,082	30,082
その他	5,874	5,067
営業外費用合計	35,957	35,150
経常利益	6,143,557	6,864,441
税金等調整前四半期純利益	6,143,557	6,864,441
法人税、住民税及び事業税	1,906,008	2,191,417
法人税等調整額	△ 3,805	△ 81,211
法人税等合計	1,902,202	2,110,206
四半期純利益	4,241,354	4,754,235
(内訳)		
親会社株主に帰属する四半期純利益	4,241,354	4,754,235
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
四半期包括利益	4,241,354	4,754,235
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,241,354	4,754,235
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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020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	6,143,557	6,864,441
減価償却費	1,596,004	1,741,903
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	104	△ 380
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 76,777	△ 79,234
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 8,500	△ 13,500
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	35,672	40,984
為替差損益 (△は益)	689	428
営業債権の増減額 (△は増加)	25,468	240,755
営業債務の増減額 (△は減少)	△ 49,250	△ 42,966
未払又は未収消費税等の増減額	488,753	△ 62,564
その他	△ 103,733	24,377
小計	8,051,989	8,714,246
法人税等の支払額	△ 2,358,073	△ 2,206,367
営業活動によるキャッシュ・フロー	5,693,915	6,507,879
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	△ 61,764	△ 30,573
無形固定資産の取得による支出	△ 2,079,457	△ 7,486,113
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	△ 2,407,672	△ 7,516,686
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	△ 689	△ 428
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	2,775,553	△ 1,519,235
現金及び現金同等物の期首残高	23,000,276	28,535,413
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 25,775,830	※ 27,016,178

**【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 (2020年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020年9月30日)
担保指定証券残高に係る時価	22,923,018千円	23,845,813千円

## 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 (2019年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020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 (2019年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2020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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
現金及び預金勘定	25,775,830千円	27,016,178千円
現金及び現金同等物	25,775,830千円	27,016,178千円

(株主資本等関係)

I 前第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。

II 当第2四半期連結累計期間(自2020年4月1日 至2020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
2020年5月22日 取締役会	普通株式	510,000	60,000	2020年3月31日	2020年6月1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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	498,982円91銭	559,321円78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)	4,241,354	4,754,235
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)	4,241,354	4,754,235
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 (2020年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2020年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	26,420,877	25,095,943
営業未収入金	3,979,865	3,776,473
その他	276,717	271,872
貸倒引当金	△ 398	△ 378
流動資産合計	30,677,061	29,143,910
固定資産		
有形固定資産	1,289,101	1,133,698
無形固定資産		
ソフトウェア	2,268,195	954,740
ソフトウェア仮勘定	24,112,810	29,213,602
その他	16,655	16,612
無形固定資産合計	26,397,661	30,184,955
投資その他の資産		
投資その他の資産	2,717,188	2,716,754
貸倒引当金	△ 2,643	△ 2,283
投資その他の資産合計	2,714,544	2,714,470
固定資産合計	30,401,307	34,033,123
資産合計	61,078,369	63,177,034

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2020年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	903,498	866,929
未払金	2,578,970	141,573
未払消費税等	393,291	338,650
未払法人税等	2,207,187	2,215,201
賞与引当金	405,841	328,065
役員賞与引当金	27,000	13,500
資産除去債務	345,875	349,518
その他	200,516	182,180
流動負債合計	7,062,180	4,435,619
固定負債		
退職給付引当金	945,316	986,301
資産除去債務	10,600	256,956
固定負債合計	955,916	1,243,257
負債合計	8,018,097	5,678,877
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	44,560,271	48,998,156
株主資本合計	53,060,271	57,498,156
純資産合計	53,060,271	57,498,156
負債純資産合計	61,078,369	63,177,034

(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 2019年4月1日 至 2019年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)
営業収益	12,047,336	12,852,881
営業費用		
役員報酬	113,862	109,877
給与手当等	545,778	536,160
賞与引当金繰入額	324,714	336,105
役員賞与引当金繰入額	13,500	13,500
退職給付費用	72,574	82,118
システム等維持関連費	2,531,642	2,379,268
減価償却費	1,595,584	1,741,704
不動産賃借料	276,141	277,615
その他	673,236	691,737
営業費用合計	6,147,035	6,168,088
営業利益	5,900,301	6,684,793
営業外収益		
受取配当金	285,230	297,630
登録済加入者情報開示請求手数料	11,332	11,939
その他	21,407	17,923
営業外収益合計	317,969	327,492
営業外費用		
その他	711	456
営業外費用合計	711	456
経常利益	6,217,559	7,011,829
税引前四半期純利益	6,217,559	7,011,829
法人税、住民税及び事業税	1,843,422	2,146,787
法人税等調整額	△ 6,160	△ 82,842
法人税等合計	1,837,262	2,063,944
四半期純利益	4,380,297	4,947,884