

四半期決算の状況

(2021年4月1日～2021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：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	29,912	32,432
営業未収入金	4,004	3,309
参加者基金特定資産	65,917	70,973
その他	307	1,188
貸倒引当金	△ 0	△ 0
流動資産合計	100,141	107,902
固定資産		
有形固定資産	800	678
無形固定資産		
ソフトウェア	30,081	27,188
ソフトウェア仮勘定	162	265
その他	16	16
無形固定資産合計	30,260	27,470
投資その他の資産		
投資その他の資産	1,971	2,141
貸倒引当金	△ 1	△ 0
投資その他の資産合計	1,969	2,140
固定資産合計	33,030	30,289
資産合計	133,172	138,191

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	1,305	997
未払金	77	201
未払消費税等	8	415
未払法人税等	1,786	666
賞与引当金	442	361
役員賞与引当金	27	13
預り参加者基金	65,917	70,973
資産除去債務	356	139
その他	118	98
流動負債合計	70,040	73,867
固定負債		
退職給付に係る負債	1,015	1,075
資産除去債務	138	—
固定負債合計	1,153	1,075
負債合計	71,193	74,942
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,250	4,250
資本剰余金	4,250	4,250
利益剰余金	53,478	54,748
株主資本合計	61,978	63,248
純資産合計	61,978	63,248
負債純資産合計	133,172	138,191

(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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
営業収益	13,137	11,017
営業費用		
役員報酬	109	109
給与手当等	590	856
賞与引当金繰入額	353	361
役員賞与引当金繰入額	13	13
退職給付費用	82	86
システム等維持関連費	2,379	2,525
減価償却費	1,741	3,602
不動産賃借料	281	287
その他	712	728
営業費用合計	6,265	8,571
営業利益	6,871	2,445
営業外収益		
参加者基金信託運用益	0	0
登録済加入者情報開示請求手数料	11	16
その他	15	12
営業外収益合計	27	28
営業外費用		
コミットメントフィー	30	30
その他	5	4
営業外費用合計	35	34
経常利益	6,864	2,439
特別利益		
資産除去債務履行差額	—	151
特別利益合計	—	151
税金等調整前四半期純利益	6,864	2,590
法人税、住民税及び事業税	2,191	636
法人税等調整額	△ 81	173
法人税等合計	2,110	810
四半期純利益	4,754	1,780
(内訳)		
親会社株主に帰属する四半期純利益	4,754	1,780
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
四半期包括利益	4,754	1,780
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,754	1,780
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：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021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	6,864	2,590
減価償却費	1,741	3,602
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△0	△1
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△79	△81
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△13	△13
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	40	60
為替差損益 (△は益)	0	△0
営業債権の増減額 (△は増加)	240	695
営業債務の増減額 (△は減少)	△42	△307
未払又は未収消費税等の増減額	△62	447
その他	24	△1,196
小計	8,714	5,796
法人税等の支払額	△2,206	△1,731
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,507	4,065
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	△30	△45
無形固定資産の取得による支出	△7,486	△471
差入保証金の差入による支出	-	△323
その他	-	△194
投資活動によるキャッシュ・フロー	△7,516	△1,035
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	△510	△510
財務活動によるキャッシュ・フロー	△510	△510
現金及び現金同等物に係る換算差額	△0	0
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△1,519	2,520
現金及び現金同等物の期首残高	28,535	29,912
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 27,016	※ 32,432

【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15,000百万円となっています。）。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 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
担保指定証券残高に係る時価	22,968百万円	19,582百万円

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 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
当座貸越契約極度額の総額	7,000百万円	7,000百万円
借入実行残高	—	—
差引額	7,000	7,000

(2) コミットメントライン契約

	前連結会計年度 (2021年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2021年9月30日)
コミットメントライン契約の総額	60,000百万円	60,000百万円
借入実行残高	—	—
差引額	60,000	60,000

(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 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
現金及び預金勘定	27,016百万円	32,432百万円
現金及び現金同等物	27,016百万円	32,432百万円

(株主資本等関係)

I 前第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 (百万円)	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	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。

II 当第2四半期連結累計期間(自2021年4月1日 至2021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 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
2021年5月28日 取締役会	普通株式	510	60,000	2021年3月31日	2021年6月7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 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	559,321円78銭	209,460円39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 (百万円)	4,754	1,780
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
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 (百万円)	4,754	1,780
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：百万円)

	前事業年度 (2021年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2021年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	27,896	30,610
営業未収入金	3,973	3,279
その他	306	1,188
貸倒引当金	△ 0	△ 0
流動資産合計	32,176	35,077
固定資産		
有形固定資産	800	678
無形固定資産		
ソフトウェア	30,077	27,182
ソフトウェア仮勘定	162	265
その他	16	16
無形固定資産合計	30,256	27,464
投資その他の資産		
投資その他の資産	2,580	2,752
貸倒引当金	△ 1	△ 0
投資その他の資産合計	2,578	2,752
固定資産合計	33,635	30,895
資産合計	65,812	65,973

(単位：百万円)

	前事業年度 (2021年3月31日)	当第2四半期会計期間 (2021年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	1,274	972
未払金	77	201
未払消費税等	—	410
未払法人税等	1,750	648
賞与引当金	419	340
役員賞与引当金	27	13
資産除去債務	356	139
その他	212	189
流動負債合計	4,117	2,916
固定負債		
退職給付引当金	1,015	1,075
資産除去債務	138	—
固定負債合計	1,153	1,075
負債合計	5,270	3,991
純資産の部		
株主資本		
資本金	4,250	4,250
資本剰余金	4,250	4,250
利益剰余金	52,041	53,481
株主資本合計	60,541	61,981
純資産合計	60,541	61,981
負債純資産合計	65,812	65,973

(2) 【四半期損益計算書】
【第2四半期累計期間】

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自 2020年4月1日 至 2020年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 2021年4月1日 至 2021年9月30日)
営業収益	12,852	10,816
営業費用		
役員報酬	109	109
給与手当等	536	793
賞与引当金繰入額	336	340
役員賞与引当金繰入額	13	13
退職給付費用	82	86
システム等維持関連費	2,379	2,525
減価償却費	1,741	3,602
不動産賃借料	277	282
その他	691	705
営業費用合計	6,168	8,460
営業利益	6,684	2,356
営業外収益		
受取配当金	297	204
登録済加入者情報開示請求手数料	11	16
その他	17	15
営業外収益合計	327	235
営業外費用		
その他	0	0
営業外費用合計	0	0
経常利益	7,011	2,592
特別利益		
資産除去債務履行差額	—	151
特別利益合計	—	151
税引前四半期純利益	7,011	2,743
法人税、住民税及び事業税	2,146	622
法人税等調整額	△ 82	171
法人税等合計	2,063	793
四半期純利益	4,947	1,949