

四半期決算の状況

(平成 26 年 4 月 1 日～平成 26 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26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,262,876	7,884,323
営業未収入金	3,160,922	3,298,474
参加者基金特定資産	※1 30,819,217	※1 30,889,168
その他	471,323	367,755
貸倒引当金	△ 6,765	△ 7,254
流動資産合計	40,707,573	42,432,467
固定資産		
有形固定資産	2,116,417	1,945,996
無形固定資産		
ソフトウェア	23,203,230	20,963,300
ソフトウェア仮勘定	418,564	866,757
その他	17,577	17,519
無形固定資産合計	23,639,373	21,847,577
投資その他の資産		
投資その他の資産	1,341,823	1,297,447
貸倒引当金	△ 22,021	△ 14,042
投資その他の資産合計	1,319,801	1,283,405
固定資産合計	27,075,591	25,076,979
資産合計	67,783,165	67,509,446

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成26年3月31日)		当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)	
負債の部				
流動負債				
営業未払金		1,011,031		925,625
未払金		72,360		157,218
未払法人税等		572,372		1,319,039
賞与引当金		209,106		230,464
役員賞与引当金		23,000		11,000
預り参加者基金	※1	30,819,217	※1	30,889,168
資産撤去引当金		84,083		—
その他		85,923		633,511
流動負債合計		32,877,095		34,166,027
固定負債				
長期借入金	※2	9,400,000	※2	6,100,000
退職給付に係る負債		510,867		561,115
役員退職慰労引当金		30,000		—
その他		63,507		—
固定負債合計		10,004,375		6,661,115
負債合計		42,881,470		40,827,142
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		16,401,694		18,182,304
株主資本合計		24,901,694		26,682,304
純資産合計		24,901,694		26,682,304
負債純資産合計		67,783,165		67,509,446

(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25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)
営業収益	11,773,366	11,853,252
営業費用		
役員報酬	98,552	96,354
給与手当等	688,705	929,137
賞与引当金繰入額	209,106	230,464
役員賞与引当金繰入額	9,700	11,000
退職給付費用	70,745	77,888
システム等維持関連費	2,398,878	2,995,947
減価償却費	2,378,381	2,831,534
不動産賃借料	275,127	291,015
その他	973,290	864,857
営業費用合計	7,102,487	8,328,199
営業利益	4,670,878	3,525,052
営業外収益		
参加者基金信託運用益	4,694	3,940
持分法による投資利益	—	57,032
登録済加入者情報開示請求手数料	1,867	7,876
その他	7,357	5,174
営業外収益合計	13,918	74,023
営業外費用		
支払利息	22,687	46,001
コミットメントフィー	23,899	22,561
持分法による投資損失	16,782	—
その他	3,832	3,913
営業外費用合計	67,201	72,476
経常利益	4,617,595	3,526,599
特別損失		
固定資産除却損	1,452	—
特別損失合計	1,452	—
税金等調整前四半期純利益	4,616,143	3,526,599
法人税、住民税及び事業税	1,955,232	1,293,195
法人税等調整額	△ 186,522	△ 57,205
法人税等合計	1,768,710	1,235,990
少数株主損益調整前四半期純利益	2,847,432	2,290,609
四半期純利益	2,847,432	2,290,609
少数株主損益調整前四半期純利益	2,847,432	2,290,609
四半期包括利益	2,847,432	2,290,609
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,847,432	2,290,609
少数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25年4月1日 至平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成26年4月1日 至平成26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	4,616,143	3,526,599
減価償却費	2,378,381	2,831,534
貸倒引当金の増減額(△は減少)	124	△7,490
賞与引当金の増減額(△は減少)	△10,191	21,357
役員賞与引当金の増減額(△は減少)	△10,900	△12,000
退職給付引当金の増減額(△は減少)	43,604	-
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	-	50,247
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	-	△30,000
資産撤去引当金の増減額(△は減少)	-	△84,083
受取利息	△2	△2
支払利息	22,687	46,001
持分法による投資損益(△は益)	16,782	△57,032
為替差損益(△は益)	△490	△530
固定資産除却損	1,452	-
営業債権の増減額(△は増加)	169,613	△129,803
営業債務の増減額(△は減少)	△20,199	△85,405
未払又は未収消費税等の増減額	173,865	723,373
その他	33,171	46,338
小計	7,414,043	6,839,103
利息及び配当金の受取額	2,802	13,682
利息の支払額	△22,687	△46,001
法人税等の支払額	△195,906	△556,869
営業活動によるキャッシュ・フロー	7,198,252	6,249,914
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	△134,871	△115,102
無形固定資産の取得による支出	△8,169,386	△679,559
差入保証金の返還による収入	100	42,529
預り保証金の返還による支出	-	△62,694
投資活動によるキャッシュ・フロー	△8,304,157	△814,828
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	3,500,000	-
長期借入金の返済による支出	-	△3,300,000
リース債務の返済による支出	△5,974	△4,170
配当金の支払額	△340,000	△510,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,154,025	△3,814,170
現金及び現金同等物に係る換算差額	490	530
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	2,048,609	1,621,446
現金及び現金同等物の期首残高	5,433,419	6,262,876
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 7,482,029	※ 7,884,323

【継続企業の前提に関する事項】

該当事項はありません。

【会計方針の変更】

該当事項はありません。

【会計上の見積りの変更】

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 (平成26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26年9月30日)
担保指定証券残高に係る時価	85,979,672千円	82,555,860千円

※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3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26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26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26年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成26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	45,000,000千円
借入実行残高	—	—
差引額	45,000,000	45,000,000

(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25年4月1日 至 平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)
現金及び預金勘定	7,482,029千円	7,884,323千円
現金及び現金同等物	7,482,029千円	7,884,323千円

(株主資本等関係)

I 前第2四半期連結累計期間（自平成25年4月1日 至平成25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25年6月17日 定時株主総会	普通株式	340,000	40,000	平成25年3月31日	平成25年6月18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26年4月1日 至平成26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26年6月16日 定時株主総会	普通株式	510,000	60,000	平成26年3月31日	平成26年6月17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)

有価証券の四半期連結貸借対照表計上額その他の金額は、前連結会計年度の末日と比較して著しい変動がありません。

(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25年4月1日 至 平成25年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成26年4月1日 至 平成26年9月30日)
1 株当たり四半期純利益金額	334,992円09銭	269,483円46銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額 (千円)	2,847,432	2,290,609
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式に係る四半期純利益金額 (千円)	2,847,432	2,290,609
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26年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成26年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5,252,698	7,018,358
営業未収入金	3,069,148	3,239,865
その他	698,436	357,061
貸倒引当金	△ 6,765	△ 7,254
流動資産合計	9,013,517	10,608,031
固定資産		
有形固定資産	2,116,417	1,945,996
無形固定資産		
ソフトウェア	23,203,230	20,963,300
ソフトウェア仮勘定	418,564	866,757
その他	17,504	17,447
無形固定資産合計	23,639,300	21,847,505
投資その他の資産		
投資その他の資産	1,849,621	1,761,893
貸倒引当金	△ 22,021	△ 14,042
投資その他の資産合計	1,827,599	1,747,850
固定資産合計	27,583,316	25,541,352
資産合計	36,596,834	36,149,383

(単位：千円)

	前事業年度 (平成26年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成26年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	1,008,446	909,212
未払金	61,264	157,218
未払法人税等	499,925	1,231,498
賞与引当金	201,316	221,380
役員賞与引当金	23,000	11,000
資産撤去引当金	84,083	—
その他	74,998	706,415
流動負債合計	1,953,034	3,236,725
固定負債		
長期借入金	10,400,000	7,100,000
退職給付引当金	510,867	561,115
役員退職慰労引当金	30,000	—
その他	63,507	—
固定負債合計	11,004,375	7,661,115
負債合計	12,957,410	10,897,841
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	15,139,424	16,751,542
株主資本合計	23,639,424	25,251,542
純資産合計	23,639,424	25,251,542
負債純資産合計	36,596,834	36,149,383

(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25年4月 1日 至 平成25年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成26年4月 1日 至 平成26年9月30日)
営業収益	11,427,970	11,522,024
営業費用		
役員報酬	98,552	96,354
給与手当等	646,961	883,301
賞与引当金繰入額	201,316	221,380
役員賞与引当金繰入額	9,700	11,000
退職給付費用	70,745	77,888
システム等維持関連費	2,398,878	2,995,947
減価償却費	2,378,347	2,831,534
不動産賃借料	271,259	287,176
その他	948,579	845,740
営業費用合計	7,024,339	8,250,322
営業利益	4,403,631	3,271,701
営業外収益		
受取配当金	27,630	38,510
登録済加入者情報開示請求手数料	1,867	7,876
その他	9,847	8,079
営業外収益合計	39,345	54,465
営業外費用		
支払利息	27,700	51,014
その他	1,367	113
営業外費用合計	29,068	51,127
経常利益	4,413,908	3,275,039
特別損失		
固定資産除却損	1,452	—
特別損失合計	1,452	—
税引前四半期純利益	4,412,455	3,275,039
法人税、住民税及び事業税	1,854,092	1,208,006
法人税等調整額	△ 179,700	△ 55,084
法人税等合計	1,674,392	1,152,921
四半期純利益	2,738,063	2,122,118