

四半期決算の状況

(平成 27 年 4 月 1 日～平成 27 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27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	7,416,046	8,685,849
営業未収入金	3,521,010	3,344,358
参加者基金特定資産	※1 38,949,709	※1 45,132,275
その他	287,791	319,734
貸倒引当金	△ 6,868	△ 6,560
流動資産合計	50,167,688	57,475,657
固定資産		
有形固定資産	2,088,224	1,765,947
無形固定資産		
ソフトウェア	18,596,720	16,046,520
ソフトウェア仮勘定	1,825,420	2,205,741
その他	17,462	17,404
無形固定資産合計	20,439,604	18,269,666
投資その他の資産		
投資その他の資産	1,279,288	1,378,924
貸倒引当金	△ 11,930	△ 10,265
投資その他の資産合計	1,267,358	1,368,658
固定資産合計	23,795,186	21,404,272
資産合計	73,962,874	78,879,929

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)		当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)	
負債の部				
流動負債				
営業未払金		895,554		937,434
未払金		248,983		27,583
未払消費税等		759,343		422,857
未払法人税等		732,686		1,553,486
賞与引当金		238,456		229,480
役員賞与引当金		22,000		11,000
預り参加者基金	※1	38,949,709	※1	45,132,275
その他		76,178		76,771
流動負債合計		41,922,911		48,390,888
固定負債				
長期借入金	※2	5,000,000	※2	1,000,000
退職給付に係る負債		582,597		627,911
その他		—		30,327
固定負債合計		5,582,597		1,658,239
負債合計		47,505,509		50,049,127
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		17,957,365		20,330,802
株主資本合計		26,457,365		28,830,802
純資産合計		26,457,365		28,830,802
負債純資産合計		73,962,874		78,879,929

(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26年4月1日 至 平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)
営業収益	11,853,252	12,616,533
営業費用		
役員報酬	96,354	97,227
給与手当等	929,137	896,427
賞与引当金繰入額	230,464	229,480
役員賞与引当金繰入額	11,000	11,000
退職給付費用	77,888	78,725
システム等維持関連費	3,137,789	3,072,054
減価償却費	2,831,534	2,934,653
不動産賃借料	291,015	259,523
その他	723,015	735,056
営業費用合計	8,328,199	8,314,148
営業利益	3,525,052	4,302,384
営業外収益		
参加者基金信託運用益	3,940	1,964
持分法による投資利益	57,032	36,936
登録済加入者情報開示請求手数料	7,876	7,304
その他	5,174	5,674
営業外収益合計	74,023	51,879
営業外費用		
支払利息	46,001	20,458
コミットメントフィー	22,561	22,561
その他	3,913	4,467
営業外費用合計	72,476	47,487
経常利益	3,526,599	4,306,776
税金等調整前四半期純利益	3,526,599	4,306,776
法人税、住民税及び事業税	1,293,195	1,506,238
法人税等調整額	△ 57,205	△ 82,898
法人税等合計	1,235,990	1,423,340
四半期純利益	2,290,609	2,883,436
(内訳)		
親会社株主に帰属する四半期純利益	2,290,609	2,883,436
非支配株主に帰属する四半期純利益	—	—
四半期包括利益	2,290,609	2,883,436
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,290,609	2,883,436
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 (自平成26年4月1日 至平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成27年4月1日 至平成27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	3,526,599	4,306,776
減価償却費	2,831,534	2,934,653
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 7,490	△ 1,973
賞与引当金の増減額 (△は減少)	21,357	△ 8,976
役員賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 12,000	△ 11,000
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	50,247	45,313
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	△ 1
支払利息	46,001	20,458
持分法による投資損益 (△は益)	△ 57,032	△ 36,936
為替差損益 (△は益)	△ 530	230
営業債権の増減額 (△は増加)	△ 129,803	178,767
営業債務の増減額 (△は減少)	△ 85,405	41,879
未払又は未収消費税等の増減額	723,373	△ 336,486
その他	46,338	53,915
小計	6,839,103	7,186,621
利息及び配当金の受取額	13,682	11,481
利息の支払額	△ 46,001	△ 20,458
法人税等の支払額	△ 556,869	△ 716,608
営業活動によるキャッシュ・フロー	6,249,914	6,461,036
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	△ 115,102	△ 2,096
無形固定資産の取得による支出	△ 679,559	△ 637,489
差入保証金の返還による収入	42,529	-
差入保証金の差入による支出	-	△ 40,604
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	△ 814,828	△ 680,190
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△ 3,300,000	△ 4,000,000
リース債務の返済による支出	△ 4,170	△ 812
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	△ 3,814,170	△ 4,510,812
現金及び現金同等物に係る換算差額	530	△ 230
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	1,621,446	1,269,802
現金及び現金同等物の期首残高	6,262,876	7,416,046
現金及び現金同等物の四半期末残高	※ 7,884,323	※ 8,685,849

【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】

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日）、「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成25年9月13日）及び「事業分離等に関する会計基準」（企業会計基準第7号 平成25年9月13日）等を、第1四半期連結会計期間から適用し、四半期純利益等の表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前第2四半期連結累計期間については、四半期連結財務諸表の組替えを行っております。

【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27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27年9月30日)
担保指定証券残高に係る時価	67,952,140千円	63,626,844千円

※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27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27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27年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (平成27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26年4月1日 至 平成26年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成27年4月1日 至 平成27年9月30日)
現金及び預金勘定	7,884,323千円	8,685,849千円
現金及び現金同等物	7,884,323千円	8,685,849千円

(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。

II 当第2四半期連結累計期間（自平成27年4月1日 至平成27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27年6月15日 定時株主総会	普通株式	510,000	60,000	平成27年3月31日	平成27年6月16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 平成26年 4 月 1 日 至 平成26年 9 月 30 日)	当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成27年 4 月 1 日 至 平成27年 9 月 30 日)
1 株当たり四半期純利益金額	269,483円46銭	339,227円81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)	2,290,609	2,883,436
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)	2,290,609	2,883,436
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27年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成27年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	6,319,519	7,655,573
営業未収入金	3,430,909	3,277,997
その他	482,458	307,944
貸倒引当金	△ 6,868	△ 6,560
流動資産合計	10,226,018	11,234,955
固定資産		
有形固定資産	2,088,224	1,765,947
無形固定資産		
ソフトウェア	18,596,720	16,044,100
ソフトウェア仮勘定	1,825,420	2,205,741
その他	17,389	17,331
無形固定資産合計	20,439,531	18,267,173
投資その他の資産		
投資その他の資産	1,712,603	1,786,782
貸倒引当金	△ 11,930	△ 10,265
投資その他の資産合計	1,700,672	1,776,517
固定資産合計	24,228,428	21,809,638
資産合計	34,454,446	33,044,594

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当第2四半期会計期間 (平成27年9月30日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	879,819	920,436
未払金	248,983	27,583
未払消費税等	741,601	401,605
未払法人税等	686,665	1,446,308
賞与引当金	229,480	220,503
役員賞与引当金	22,000	11,000
その他	76,889	187,744
流動負債合計	2,885,440	3,215,181
固定負債		
長期借入金	6,000,000	2,000,000
退職給付引当金	582,597	627,911
その他	—	30,327
固定負債合計	6,582,597	2,658,239
負債合計	9,468,037	5,873,421
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	16,486,409	18,671,173
株主資本合計	24,986,409	27,171,173
純資産合計	24,986,409	27,171,173
負債純資産合計	34,454,446	33,044,594

(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26年4月 1日 至 平成26年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自 平成27年4月 1日 至 平成27年9月30日)
営業収益	11,522,024	12,221,510
営業費用		
役員報酬	96,354	97,227
給与手当等	883,301	857,071
賞与引当金繰入額	221,380	220,503
役員賞与引当金繰入額	11,000	11,000
退職給付費用	77,888	78,725
システム等維持関連費	3,137,789	3,072,054
減価償却費	2,831,534	2,934,433
不動産賃借料	287,176	255,735
その他	703,898	713,814
営業費用合計	8,250,322	8,240,565
営業利益	3,271,701	3,980,944
営業外収益		
受取配当金	38,510	48,710
登録済加入者情報開示請求手数料	7,876	7,304
その他	8,079	7,696
営業外収益合計	54,465	63,710
営業外費用		
支払利息	51,014	25,471
その他	113	245
営業外費用合計	51,127	25,717
経常利益	3,275,039	4,018,938
税引前四半期純利益	3,275,039	4,018,938
法人税、住民税及び事業税	1,208,006	1,403,132
法人税等調整額	△ 55,084	△ 78,958
法人税等合計	1,152,921	1,324,174
四半期純利益	2,122,118	2,694,764