



平成 18 年 7 月 26 日

平成 19 年 3 月期 第 1 四半期決算短信

会 社 名 **大和証券株式会社**

本社所在都道府県 **東京都**

(URL <http://www.daiwa.co.jp/>)

代 表 者 役職名 取締役社長 氏名 鈴木 茂晴

問合せ先責任者 役職名 財務部長 氏名 川口 哲也

TEL (03) 3243-2111 (代)

親会社名 株式会社大和証券グループ本社 (コード番号 : 8601)

親会社における当社の株式保有比率 100%

平成 19 年 3 月期第 1 四半期の業績 (平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 6 月 30 日)

(1) 経営成績

(注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	営業収益		純営業収益		営業利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19 年 3 月期第 1 四半期	57,152	(31.6)	56,903	(31.4)	19,512	(119.9)
18 年 3 月期第 1 四半期	43,416	(Δ1.8)	43,314	(Δ1.9)	8,874	(0.6)
18 年 3 月期	258,943		257,988		100,997	

	経常利益		第 1 四半期 (当期) 純利益		自己資本 第 1 四半期 (当期) 純利益率 (年換算)	
	百万円	%	百万円	%	%	
19 年 3 月期第 1 四半期	19,573	(119.3)	12,208	(138.0)	21.1	
18 年 3 月期第 1 四半期	8,927	(1.3)	5,129	(Δ0.4)	10.4	
18 年 3 月期	101,057		58,174		25.9	

(注) ① 会計処理の方法の変更 有・**無**

② 営業収益、純営業収益、営業利益、経常利益、第 1 四半期 (当期) 純利益におけるパーセント表示は、対前年同期増減率

(2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	自己資本規制比率
	百万円	百万円	%	%
19 年 3 月期第 1 四半期	741,171	214,302	28.9	328.6
18 年 3 月期第 1 四半期	477,924	195,836	41.0	362.7
18 年 3 月期	836,931	249,376	29.8	323.6

(注) 期末発行済株式数

19 年 3 月期第 1 四半期 3,200 株、18 年 3 月期第 1 四半期 3,200 株、18 年 3 月期 3,200 株

経営成績及び財政状態

(a) 経営成績 (比較は対前年同期増減率)

(1) 受入手数料

当第1四半期(平成18年4月1日から6月30日までの3ヶ月間)の受入手数料合計は460億96百万円(対前年同期比45.9%増)となりました。商品別では、株券等が同46.8%増、債券等が同15.8%減、受益証券が同61.0%増となっております。

委託手数料

株券等の委託手数料(転換社債型新株予約権付社債(CB)等のエクイティ商品全般を含む)は、187億44百万円(同47.8%増)、委託手数料合計では188億12百万円(同48.1%増)となりました。

募集・売出しの取扱手数料

募集・売出しの取扱手数料合計では138億17百万円(同30.4%増)となりました。内訳といたしましては、株券等で18億28百万円(同55.1%増)、債券等で20億09百万円(同22.3%減)、受益証券で99億79百万円(同46.2%増)となっております。

なお、当社は引受業務を行なっておらず、主に大和証券エスエムピーシーが引受けた銘柄について募集・売出しの取扱を行なったものであります。

その他の受入手数料

その他の受入手数料は134億66百万円(同62.2%増)となりました。主なものは投資信託の代行手数料等74億07百万円(同85.5%増)であります。

(2) トレーディング損益

株券等17億10百万円(同25.9%減)、債券等25億円(同4.8%減)、為替等50億54百万円(同17.9%減)、合計で92億64百万円(同16.5%減)の収益となりました。株券等及び債券等の収益は主として対顧客取引のスプレッド相当分であり、為替等の収益は外貨建債券等の委託売買に付随する外国為替の損益が中心であります。

(3) 金融収支

金融収益は17億90百万円(同147.7%増)、金融費用は2億48百万円(同143.8%増)となり、金融収支は15億42百万円(同148.3%増)となりました。

(4) 販売費・一般管理費

収益連動の人件費が増加したことにより、販売費・一般管理費は373億91百万円(同8.6%増)となりました。

以上の結果、営業収益は571億52百万円(同31.6%増)、営業収益から金融費用を差し引いた純営業収益は569億03百万円(同31.4%増)となり、経常利益は195億73百万円(同119.3%増)となりました。また、法人税等控除後の第1四半期純利益は122億08百万円(同138.0%増)となりました。

(b) 財政状態 (比較は対前期末増減額)

資産合計は7,411億71百万円(対前期末比957億59百万円減)、負債合計は5,268億69百万円(同606億85百万円減)、純資産合計は2,143億02百万円となりました。

主な増減要因といたしましては、資産の部では、預託金が同440億15百万円減、現金・預金が同249億48百万円減、信用取引資産が同84億53百万円減、負債の部では、短期借入金が同788億円減、コマーシャル・ペーパーが同200億円増、受入保証金が同164億28百万円増となっております。

第1四半期貸借対照表

(単位：百万円)

科目	当第1四半期 (18. 6.30)	前年第1四半期 (17. 6.30)	前年同期比増減	前期 (18. 3.31)
(資産の部)				
流動資産	678,518	419,902	258,616	776,188
現金・預金	79,418	81,640	2,222	104,366
預託金	162,500	110,264	52,235	206,516
トレーディング商品	38,136	38,401	265	38,006
商品有価証券等	36,996	37,428	431	37,430
デリバティブ取引	1,139	973	166	576
約定見返勘定	1,658	411	1,246	2,283
信用取引資産	349,148	149,651	199,496	357,602
信用取引貸付金	348,559	143,695	204,863	355,795
信用取引借証券担保金	589	5,956	5,367	1,806
有価証券担保貸付金	6,331	6,591	260	13,759
借入有価証券担保金	6,331	6,591	260	13,759
立替金	16,644	17,291	646	18,324
短期差入保証金	4,938	2,403	2,535	5,282
短期貸付金	1,117	1,168	51	1,411
未収収益	11,916	8,039	3,876	14,394
繰延税金資産	4,698	1,950	2,747	12,239
その他の流動資産	2,179	2,177	2	2,174
貸倒引当金	169	91	78	173
固定資産	62,653	58,022	4,630	60,742
有形固定資産	3,924	3,857	66	3,839
無形固定資産	29,664	24,762	4,901	27,930
投資その他の資産	29,064	29,401	337	28,973
投資有価証券	1,797	840	956	1,825
長期貸付金	4,874	4,874	-	4,874
長期差入保証金	16,923	18,049	1,126	17,221
繰延税金資産	4,581	4,761	180	4,210
その他	1,983	2,001	18	1,948
貸倒引当金	1,094	1,126	31	1,106
資産合計	741,171	477,924	263,247	836,931

(単位：百万円)

科目	当第1四半期 (18. 6.30)	前年第1四半期 (17. 6.30)	前年同期比増減	前期 (18. 3.31)
(負債の部)				
流動負債	469,130	272,820	196,310	546,028
トレーディング商品	989	614	374	544
商品有価証券等	30	282	251	56
デリバティブ取引	958	331	626	487
信用取引負債	14,443	15,067	624	21,214
信用取引借入金	5,768	1,757	4,010	7,569
信用取引貸証券受入金	8,674	13,309	4,634	13,644
預り金	130,915	89,591	41,324	127,912
受入保証金	89,426	37,374	52,052	72,997
短期借入金	111,200	109,000	2,200	190,000
関係会社短期借入金	51,000	-	51,000	51,000
コマーシャル・ペーパー	20,000	-	20,000	-
未払金	36,863	9,528	27,334	40,234
未払費用	5,613	5,447	165	5,733
未払法人税等	606	690	84	14,920
賞与引当金	6,100	3,900	2,200	20,000
その他の流動負債	1,972	1,605	367	1,471
固定負債	55,792	7,969	47,823	39,679
長期借入金	31,000	-	31,000	15,000
関係会社長期借入金	16,000	-	16,000	16,000
退職給付引当金	8,599	7,813	785	8,503
その他の固定負債	193	156	37	176
特別法上の準備金	1,946	1,298	647	1,847
証券取引責任準備金	1,946	1,298	647	1,847
負債合計	526,869	282,088	244,781	587,554
(資本の部)				
資本金	-	100,000	-	100,000
資本剰余金	-	50,010	-	50,010
資本準備金	-	50,010	-	50,010
利益剰余金	-	45,671	-	98,717
利益準備金	-	2,430	-	2,430
特別償却準備金	-	112	-	112
第1四半期(当期)未処分利益	-	43,129	-	96,175
(うち第1四半期(当期)純利益)	-	(5,129)	-	(58,174)
其他有価証券評価差額金	-	154	-	649
資本合計	-	195,836	-	249,376
負債・資本合計	-	477,924	-	836,931
(純資産の部)				
株主資本	213,705	-	-	-
資本金	100,000	-	-	-
資本剰余金	50,010	-	-	-
資本準備金	50,010	-	-	-
利益剰余金	63,695	-	-	-
利益準備金	2,430	-	-	-
其他利益剰余金	61,265	-	-	-
特別償却準備金	67	-	-	-
繰越利益剰余金	61,197	-	-	-
評価・換算差額等	597	-	-	-
其他有価証券評価差額金	597	-	-	-
純資産合計	214,302	-	-	-
負債・純資産合計	741,171	-	-	-

第1四半期損益計算書

(単位：百万円)

科目	当第1四半期	前年第1四半期	前年同期比 増減率 (%)	前期
	(18. 4. 1) (18. 6.30)	(17. 4. 1) (17. 6.30)		(17. 4. 1) (18. 3.31)
営業収益	57,152	43,416	31.6	258,943
受入手数料	46,096	31,602	45.9	207,787
トレーディング損益	9,264	11,090	16.5	46,569
金融収益	1,790	723	147.7	4,585
金融費用	248	101	143.8	955
純営業収益	56,903	43,314	31.4	257,988
販売費・一般管理費	37,391	34,439	8.6	156,990
取引関係費	5,398	5,286	2.1	22,445
人件費	19,158	16,787	14.1	84,408
不動産関係費	4,655	4,476	4.0	18,118
事務費	5,109	4,889	4.5	19,406
減価償却費	2,020	2,033	0.6	8,556
租税公課	386	344	12.2	1,615
その他	661	621	6.5	2,438
営業利益	19,512	8,874	119.9	100,997
営業外収益	114	79	43.4	401
営業外費用	52	26	96.3	342
経常利益	19,573	8,927	119.3	101,057
特別利益	-	-	-	-
特別損失	99	-	-	836
税引前第1四半期(当期)純利益	19,474	8,927	118.1	100,220
法人税、住民税及び事業税	60	1,250	95.2	49,575
法人税等調整額	7,206	2,548	182.8	7,529
第1四半期(当期)純利益	12,208	5,129	138.0	58,174
前期繰越利益		38,000		38,000
第1四半期(当期)未処分利益		43,129		96,175
純営業収益に含まれる金融収支	1,542	621	148.3	3,630

[第 1 四半期財務諸表の作成について]

当社の第 1 四半期財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和 52 年大蔵省令第 38 号) 並びに同規則第 38 条及び第 57 条の規定に基づき、「証券会社に関する内閣府令」(平成 10 年総理府令・大蔵省令第 32 号) 及び「証券業經理の統一について」(昭和 49 年 11 月 14 日付日本証券業協会理事会決議) に準拠して作成しております。

[第 1 四半期財務諸表作成のための基本となる事項]

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) トレーディング商品に属する有価証券等の評価基準及び評価方法

トレーディング商品に属する有価証券及びデリバティブ取引等については時価法で計上しております。

(2) トレーディング商品に属さない有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるものについては第 1 四半期決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) 時価のないものについては移動平均法による原価法で計上しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物(建物附属設備を除く) については定額法によっております。なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(2) 無形固定資産、投資その他の資産

定額法によっております。なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。ただし、ソフトウェア(自社利用分) については、社内における利用可能期間(5 年) に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率法により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については財務内容評価法により計上しております。

(2) 賞与引当金

役員に対する賞与の支払いに備えるため、当社所定の計算基準による支払見積額の当第 1 四半期負担分を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当社の退職金規程に基づく当第 1 四半期末退職金要支給額を計上しております。これは、当社の退職金は、将来の昇給等による給付額の変動がなく、貢献度、能力及び実績等に応じて、事業年度ごとに各人別の勤務費用が確定するためです。

4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. その他第 1 四半期財務諸表作成のための重要な事項

(1) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

[会計方針の変更]

1. 貸借対照表の純資産の部の表示

当第1四半期より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号）及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号）を適用しております。なお、これまでの資本の部の合計に相当する金額は、純資産の部の合計と同額です。

2. 役員賞与の会計処理

当第1四半期より「役員賞与に関する会計基準」（企業会計基準第4号）を適用しております。これにより、従来、株主総会決議時に当期末処分利益の減少として会計処理していた役員賞与を、当第1四半期より、発生時の費用として人件費に計上しております。

[注記事項]

(第1四半期貸借対照表関係)

	(当第1四半期)	(前年第1四半期)	(前 期)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	11,775 百万円	11,093 百万円	11,522 百万円
2. 保証債務	606 百万円	734 百万円	641 百万円

(第1四半期損益計算書関係)

特別損益の内訳

特別損失	(当第1四半期)	(前年第1四半期)	(前 期)
証券取引責任準備金繰入	99 百万円	-	548 百万円
店舗統合等関連費用	-	-	187 百万円
福利厚生施設解約違約金	-	-	100 百万円

平成19年3月期第1四半期(3ヶ月)業績参考資料

1. 手数料収入

(1) 科目別内訳

(単位:百万円)

	当第1四半期	前年第1四半期	前年同期比増減率	前 期
委託手数料	18,812	12,705	48.1 %	91,474
（株券等）	(18,744)	(12,685)	(47.8 %)	(91,240)
引受け・売出し手数料	-	-	-	-
募集・売出しの取扱手数料	13,817	10,592	30.4 %	70,082
（株券等）	(1,828)	(1,179)	(55.1 %)	(19,996)
（債券等）	(2,009)	(2,587)	(22.3 %)	(9,147)
（受益証券）	(9,979)	(6,826)	(46.2 %)	(40,938)
その他の受入手数料	13,466	8,303	62.2 %	46,230
（受益証券）	(7,407)	(3,994)	(85.5 %)	(20,951)
合計	46,096	31,602	45.9 %	207,787

(2) 商品別内訳

(単位:百万円)

	当第1四半期	前年第1四半期	前年同期比増減率	前 期
株券等	21,380	14,561	46.8 %	114,801
債券等	3,702	4,396	15.8 %	18,216
受益証券	17,454	10,841	61.0 %	62,123
その他	3,558	1,803	97.4 %	12,646
合計	46,096	31,602	45.9 %	207,787

2. トレーディング損益

(単位:百万円)

	当第1四半期	前年第1四半期	前年同期比増減率	前 期
株券等	1,710	2,308	25.9 %	11,371
債券・為替等	7,554	8,782	14.0 %	35,197
（債券等）	(2,500)	(2,626)	(4.8 %)	(10,046)
（為替等）	(5,054)	(6,155)	(17.9 %)	(25,151)
合計	9,264	11,090	16.5 %	46,569

3. 自己資本規制比率

(単位:百万円)

	当第1四半期	前年第1四半期	前 期
基本的項目 (A)	213,705	195,681	201,497
補完的項目			
その他有価証券評価差額金(評価益)等	597	154	649
特別法上の準備金	1,946	1,298	1,847
一般貸倒引当金	169	91	173
計 (B)	2,713	1,544	2,670
控除資産 (C)	62,902	58,942	60,978
固定化されていない自己資本の額 (D):(A)+(B)-(C)	153,515	138,284	143,188
リスク相当額			
市場リスク相当額	844	698	829
取引先リスク相当額	8,523	4,278	9,075
基礎的リスク相当額	37,348	33,141	34,338
計 (E)	46,716	38,118	44,243
自己資本規制比率 (D)/(E)	328.6%	362.7%	323.6%

損益計算書の四半期推移

(単位：百万円)

科目	前年度 第1四半期	前年度 第2四半期	前年度 第3四半期	前年度 第4四半期	当年度 第1四半期
	(17. 4. 1) 17. 6.30	(17. 7. 1) 17. 9.30	(17. 10. 1) 17. 12.31	(18. 1. 1) 18. 3.31	(18. 4. 1) 18. 6.30
営業収益	43,416	57,867	76,264	81,395	57,152
受入手数料	31,602	43,582	63,019	69,583	46,096
委託手数料	12,705	19,430	31,152	28,185	18,812
(株券等)	12,685	19,391	31,047	28,116	18,744
引受け・売出し手数料	-	-	-	-	-
募集・売出しの取扱手数料	10,592	13,316	19,717	26,456	13,817
(株券等)	1,179	2,791	5,064	10,961	1,828
(債券等)	2,587	1,850	2,139	2,569	2,009
(受益証券)	6,826	8,674	12,512	12,925	9,979
その他の受入手数料	8,303	10,834	12,149	14,942	13,466
(受益証券)	3,994	4,693	5,650	6,612	7,407
トレーディング損益	11,090	13,360	11,998	10,119	9,264
(株券等)	2,308	2,661	3,332	3,068	1,710
(債券等)	2,626	2,982	2,434	2,002	2,500
(為替等)	6,155	7,716	6,230	5,048	5,054
金融収益	723	924	1,246	1,691	1,790
金融費用	101	321	169	363	248
純営業収益	43,314	57,546	76,095	81,031	56,903
販売費・一般管理費	34,439	38,463	42,437	41,650	37,391
取引関係費	5,286	5,343	5,501	6,314	5,398
人件費	16,787	20,648	24,323	22,650	19,158
不動産関係費	4,476	4,512	4,422	4,706	4,655
事務費	4,889	4,945	4,942	4,629	5,109
減価償却費	2,033	2,108	2,157	2,257	2,020
租税公課	344	346	437	486	386
その他	621	558	652	606	661
営業利益	8,874	19,083	33,658	39,381	19,512
営業外収益	79	42	53	225	114
営業外費用	26	50	22	242	52
経常利益	8,927	19,074	33,689	39,364	19,573
特別利益	-	-	-	-	-
特別損失	-	186	391	258	99
税引前純利益	8,927	18,888	33,298	39,106	19,474
法人税、住民税及び事業税	1,250	12,320	14,120	21,885	60
法人税等調整額	2,548	4,525	289	5,262	7,206
純利益	5,129	11,093	19,467	22,484	12,208
純営業収益に含まれる金融収支	621	603	1,077	1,328	1,542