平成１７年３月期　第１四半期財務・業績の概況（個別）

平成16年７月26日

会　社　名　　日興ビーンズ証券株式会社

（ＵＲＬ　http://www.nikkobeans.co.jp/）

平成17年３月期第１四半期財務・業績の概況(平成16年４月１日～平成16年６月30日)

(1) 経営成績（個別）の進捗状況

（注）記載金額は、百万円未満の端数を切り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	%
17年3月期第1四半期	2,682	(143.2)	2,544	(148.5)	1,263	(391.1)
16年3月期第1四半期	1,103		1,023		257	
16　年　3　月　期	7,275		6,918		2,879	

	経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%
17年3月期第1四半期	1,264	(400.6)	1,202	(424.4)
16年3月期第1四半期	252		229	
16　年　3　月　期	2,880		2,574	

(注)　営業収益、純営業収益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率。

(2) 財政状態（個別）の変動状況

	総資産	株主資本	株主資本比率	自己資本規制比率
	百万円	百万円	%	%
17年3月期第1四半期	118,999	12,905	10.8	517.1
16年3月期第1四半期	46,448	9,367	20.2	810.3
16　年　3　月　期	94,724	11,712	12.4	541.9

Ⅰ．貸借対照表及び損益計算書

貸　借　対　照　表

(単位：百万円)

科目＼期別	当第1四半期 (16.6.30)	前第1四半期 (15.6.30)	前年同期比増減	前期 (16.3.31)
(資 産 の 部)				
流動資産	118,554	46,219	72,335	94,320
現金・預金	19,518	9,685	9,832	9,206
預託金	29,208	12,804	16,403	28,407
約定見返勘定	65	13	51	-
信用取引資産	61,084	22,945	38,139	55,332
信用取引貸付金	58,964	17,834	41,129	47,704
信用取引借証券担保金	2,120	5,110	△2,990	7,628
立替金	0	21	△21	0
募集等払込金	58	17	40	115
短期差入保証金	8,181	500	7,681	798
前払金	11	15	△3	13
前払費用	46	36	9	58
未収入金	5	5	0	3
未収収益	373	173	200	384
固定資産	445	229	216	403
有形固定資産	66	81	△15	71
建物	23	20	3	24
器具・備品	42	61	△18	46
無形固定資産	108	26	81	115
営業権	96	-	96	101
ソフトウェア	6	21	△14	8
電話加入権	5	5	-	5
投資その他の資産	270	120	149	216
投資有価証券	20	20	-	20
長期差入保証金	250	100	149	196
長期前払費用	-	0	△0	0
資産合計	118,999	46,448	72,551	94,724

(単位：百万円)

期別 / 科目	当第1四半期 (16.6.30)	前第1四半期 (15.6.30)	前年同期比増減	前期 (16.3.31)
(負 債 の 部)				
流動負債	105,653	36,882	68,770	82,644
約定見返勘定	-	-	-	30
信用取引負債	42,988	22,945	20,043	55,332
信用取引借入金	36,032	17,834	18,197	47,704
信用取引貸証券受入金	6,955	5,110	1,845	7,628
預り金	13,984	5,698	8,285	11,058
受入保証金	20,249	7,840	12,408	15,311
短期借入金	28,000	-	28,000	-
前受収益	0	0	0	0
未払金	55	18	36	138
未払費用	207	200	7	352
未払法人税等	11	0	11	3
賞与引当金	48	118	△69	312
ポイントサービス引当金	106	51	55	102
その他	-	7	△7	-
固定負債	106	55	51	92
退職給付引当金	106	55	51	92
特別法上の準備金	334	143	191	274
証券取引責任準備金	333	143	189	273
商品取引責任準備金	1	-	1	0
負債合計	106,093	37,080	69,013	83,011
(資 本 の 部)				
資本金	7,425	12,286	△4,861	7,400
資本剰余金	2,672	2,647	25	2,647
資本準備金	2,672	2,647	25	2,647
利益剰余金	2,808	△5,565	8,373	1,665
任意積立金	20	27	△6	27
当期未処分利益	2,788	△5,592	8,380	1,638
資本合計	12,905	9,367	3,537	11,712
負債・資本合計	118,999	46,448	72,551	94,724

損　益　計　算　書

(単位：百万円)

科目		期別	当期(3ヶ月) 〔16. 4. 1 16. 6.30〕	前年同期 〔15. 4. 1 15. 6.30〕	前年同期比	前期 〔15. 4. 1 16. 3.31〕
経常損益の部	営業損益の部	営業収益	2,682	1,103	243.2	7,275
		受入手数料	2,229	920	242.1	6,182
		トレーディング損益	20	10	190.6	72
		金融収益	432	171	251.9	1,020
		金融費用	138	79	174.1	357
		純営業収益	2,544	1,023	248.5	6,918
		販売費・一般管理費	1,280	766	167.1	4,038
		取引関係費	526	244	215.2	1,577
		人件費	190	232	81.9	839
		不動産関係費	36	34	106.7	163
		事務費	496	239	207.4	1,388
		減価償却費	13	10	133.1	41
		租税公課	12	1	804.8	3
		その他	4	3	118.7	23
		営業利益	1,263	257	491.1	2,879
	営業損益の外部	営業外収益	0	0	312.2	13
		営業外費用	0	5	6.8	12
	経常利益		1,264	252	500.6	2,880
特別損益の部	特別利益		-	-	-	-
	特別損失		60	22	271.6	301
税引前当期純利益			1,203	230	522.6	2,578
法人税、住民税及び事業税			0	0	100.0	3
法人税等調整額			-	-	-	-
当期純利益			1,202	229	524.4	2,574
前期繰越利益			1,585	△5,822	-	△ 5,822
資本減少による欠損補填額			-	-	-	4,886
当期未処分利益			2,788	△5,592	-	1,638

四半期財務諸表について

当社の四半期財務諸表は、「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）ならびに同規則第38条および第57条の規定により「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）および「証券業経理の統一について」（昭和49年11月14日付日本証券業協会理事会決議）に準じて作成しております。

四半期財務諸表作成の基本となる重要な事項

１．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

(1) 時価のあるもの

時価法を採用しております。なお、移動平均法による取得原価との評価差額は全部資本直入法によっております。

(2) 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

２．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

(2) 無形固定資産及び投資その他の資産

定額法を採用しております。なお、ソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

営業権については、5年均等額以上償却を行っております。

３．引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに充てるため、当社所定の計算方法により算出した支給見込額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当第1四半期において発生していると認められる額を計上しております。

また、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数による定額法により翌期から費用処理することとしております。

(3) ポイントサービス引当金

将来の「ビーンズポイントサービス」の利用による支出に備えるため、利用実績率に基づき、翌期以降に利用されると見込まれるポイントに対する所要額を計上しております。

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．消費税等の会計処理方法

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

＜注　記　事　項＞

〔貸借対照表関係〕

	(当第1四半期)	(前第1四半期)	(前　　期)
有形固定資産の減価償却累計額	230 百万円	209 百万円	225 百万円

〔損益計算書関係〕

	(当 期 (3ヶ月))	(前 年 同 期)	(前　　期)
特別損失の内訳			
固　定　資　産　除　却　損	- 百万円	0 百万円	0 百万円
事 務 委 託 契 約 解 約 損	-	-	148
証券取引責任準備金繰入	59	21	152
商品取引責任準備金繰入	1	-	0

Ⅱ．平成17年３月期第１四半期業績　参考資料

１．受 入 手 数 料

(1) 科 目 別 内 訳

（単位：百万円・%）

	当期 (3ヶ月)	前年同期	前年同期比	前　　期
委　託　手　数　料	2,098	832	252.2	5,710
（　株　　券　）	（ 2,066 ）	（ 820 ）	（ 251.8 ）	（ 5,633 ）
（　債　　券　）	（ - ）	（ - ）	（ - ）	（ - ）
（　投　資　信　託　）	（ 7 ）	（ 2 ）	（ 275.6 ）	（ 22 ）
引 受 ・ 売 出 手 数 料	-	-	-	-
募集・売出しの取扱手数料	22	7	310.0	60
（　投　資　信　託　）	（ 20 ）	（ 6 ）	（ 328.0 ）	（ 50 ）
そ の 他 の 受 入 手 数 料	108	81	133.3	411
合　　計	2,229	920	242.1	6,182

(2) 商 品 別 内 訳

（単位：百万円・%）

	当期 (3ヶ月)	前年同期	前年同期比	前　　期
株　　券	2,087	832	250.6	5,700
債　　券	-	-	-	-
投　資　信　託	42	18	229.1	115
そ　の　他	100	69	144.3	366
合　　計	2,229	920	242.1	6,182

２．トレーディング損益

（単位：百万円・%）

	当期 (3ヶ月)	前年同期	前年同期比	前　　期
株　券　等	-	-	-	-
債　券　等	-	-	-	-
為　替　等	20	10	190.6	72
合　　計	20	10	190.6	72

3．株 券 売 買 高

（単位：百万株・百万円）

	当 期 (3ヶ月)		前年同期		前年同期比		前 期	
	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額
合 計	2,960	2,193,390	1,519	568,522	194.9%	385.8%	7,621	4,652,123
(自 己)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(委 託)	(2,960)	(2,193,390)	(1,519)	(568,522)	(194.9)	(385.8)	(7,621)	(4,652,123)
委 託 比 率	100.0 %	100.0 %	100.0 %	100.0 %			100.0 %	100.0 %
委託信用取引比率	55.9 %		59.4 %				60.1 %	

4．引受・募集・売出しの取扱高

（単位：千株・百万円・%）

		当期(3ヶ月)	前年同期	前年同期比	前 期
※ 募集・売出しの取扱高	株 券 (株 数)	6	10	58.4	202
	〃 (金 額)	67	36	188.0	367
	投 資 信 託 (金 額)	243,386	74,311	327.5	555,624

※ 売出高及び私募の取扱高を含む。

5．自己資本規制比率

（単位：百万円）

		当第1四半期末	前第1四半期末	前 期 末
基 本 的 項 目	資 本 合 計 (A)	12,905	9,367	11,712
補 完 的 項 目	証券取引責任準備金等	334	143	274
	計 (B)	13,239	9,510	274
控 除 資 産	(C)	502	280	474
固定化されていない自己資本の額 (A)＋(B)－(C)	(D)	12,737	9,230	11,512
リ ス ク 相 当 額	市 場 リ ス ク 相 当 額	-	-	-
	取 引 先 リ ス ク 相 当 額	1,393	513	1,262
	基 礎 的 リ ス ク 相 当 額	1,070	626	862
	計 (E)	2,463	1,139	2,124
自己資本規制比率 (D)／(E)×100		517.1 %	810.3 %	541.9 %

６．損益計算書の四半期推移

（単位：百万円）

科目		期別	前第１四半期 (15. 4. 1 15. 6.30)	前第２四半期 (15. 7. 1 15. 9.30)	前第３四半期 (15.10. 1 15.12.31)	前第４四半期 (16. 1. 1 16. 3.31)	当第１四半期 (16. 4. 1 16. 6.30)
経常損益の部	営業損益の部	営業収益	1,103	1,844	1,795	2,531	2,682
		受入手数料	920	1,597	1,506	2,157	2,229
		委託手数料	832	1,483	1,386	2,008	2,098
		引受・売出手数料	-	-	-	-	-
		募集･売出しの取扱手数料	7	12	15	24	22
		その他の受入手数料	81	101	104	124	108
		トレーディング損益	10	18	16	26	20
		金融収益	171	228	273	347	432
		金融費用	79	86	76	114	138
		純営業収益	1,023	1,758	1,719	2,416	2,544
		販売費・一般管理費	766	929	1,014	1,327	1,280
		取引関係費	244	375	426	531	526
		人件費	232	241	130	236	190
		不動産関係費	34	33	33	62	36
		事務費	239	260	410	479	496
		減価償却費	10	10	10	10	13
		租税公課	1	0	0	0	12
		その他	3	8	4	6	4
		営業利益	257	828	704	1,089	1,263
	営業外損益の部	営業外収益	0	4	1	7	0
		営業外費用	5	0	0	7	0
	経常利益		252	832	705	1,089	1,264
特別損益の部	特別利益		-	-	-	-	-
	特別損失		22	125	47	107	60
税引前当期純利益			230	707	658	982	1,203
法人税、住民税及び事業税			0	0	0	0	0
法人税等調整額			-	-	-	-	-
当期純利益			229	706	657	981	1,202