



平成16年3月期 決算報告

平成16年4月26日

会社名 日興ビーンズ証券株式会社

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

16年3月期の業績(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

(1) 経営成績 (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 | % |
| 16年3月期 | 7,275 | (153.5) | 6,918 | (165.9) | 2,879 | (4,244.7) |
| 15年3月期 | 2,870 | | 2,601 | | 66 | |

| | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|--------|-------|-------------|-------|-----------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 16年3月期 | 2,880 | (3,858.5) | 2,574 | (245.1) |
| 15年3月期 | 72 | | 746 | |

(注) 期中平均株式数

16年3月期 225,400株

15年3月期 225,400株

営業収益、純営業収益、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率。

(2) 財政状態

| | 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 | % | % |
| 16年3月期 | 94,724 | 11,712 | 12.4 | 541.9 |
| 15年3月期 | 36,610 | 9,138 | 25.0 | 896.4 |

(注)期末発行済株式数

16年3月期 225,400株

15年3月期 225,400株

. 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 期 (16 . 3 . 31) | 前 期 (15 . 3 . 31) | 前 期 比 増 減 |
|-----------------|-----|------------------------|------------------------|-----------|
| (資 産 の 部) | | | | |
| 流 動 資 産 | | 94,320 | 36,369 | 57,951 |
| 現金・預金 | | 9,206 | 8,855 | 351 |
| 預託金 | | 28,407 | 9,904 | 18,502 |
| 約定見返勘定 | | - | 0 | 0 |
| 信用取引資産 | | 55,332 | 17,258 | 38,074 |
| 信用取引貸付金 | | 47,704 | 13,979 | 33,724 |
| 信用取引借証券担保金 | | 7,628 | 3,279 | 4,349 |
| 立替金 | | 0 | 0 | 0 |
| 募集等払込金 | | 115 | 5 | 110 |
| 短期差入保証金 | | 798 | 115 | 683 |
| 前払金 | | 13 | 16 | 3 |
| 前払費用 | | 58 | 47 | 10 |
| 未収入金 | | 3 | 10 | 7 |
| 未収収益 | | 384 | 155 | 229 |
| 固 定 資 産 | | 403 | 240 | 163 |
| 有 形 固 定 資 産 | | 71 | 88 | 17 |
| 建 物 | | 24 | 21 | 3 |
| 器 具 ・ 備 品 | | 46 | 67 | 20 |
| 無 形 固 定 資 産 | | 115 | 30 | 85 |
| 営 業 権 | | 101 | - | 101 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | | 8 | 25 | 16 |
| 電 話 加 入 権 | | 5 | 5 | - |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | | 216 | 121 | 95 |
| 投 資 有 価 証 券 | | 20 | 20 | - |
| 長 期 差 入 保 証 金 | | 196 | 100 | 95 |
| 長 期 前 払 費 用 | | 0 | 0 | 0 |
| 資 産 合 計 | | 94,724 | 36,610 | 58,114 |

(単位：百万円)

| 科 目 \ 期 別 | 当 期 (16 . 3 . 31) | 前 期 (15 . 3 . 31) | 前 期 比 増 減 |
|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------|
| (負 債 の 部) | | | |
| 流 動 負 債 | 82,644 | 27,299 | 55,344 |
| 約 定 見 返 勘 定 | 30 | - | 30 |
| 信 用 取 引 負 債 | 55,332 | 17,258 | 38,074 |
| 信 用 取 引 借 入 金 | 47,704 | 13,979 | 33,724 |
| 信 用 取 引 貸 証 券 受 入 金 | 7,628 | 3,279 | 4,349 |
| 預 り 金 | 11,058 | 4,263 | 6,795 |
| 受 入 保 証 金 | 15,311 | 5,496 | 9,814 |
| 前 受 収 益 | 0 | 0 | 0 |
| 未 払 金 | 138 | - | 138 |
| 未 払 費 用 | 352 | 168 | 183 |
| 未 払 法 人 税 等 | 3 | 3 | - |
| 賞 与 引 当 金 | 312 | 57 | 255 |
| ポ イ ン ト サ ー ビ ス 引 当 金 | 102 | 51 | 50 |
| 固 定 負 債 | 92 | 50 | 42 |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 92 | 50 | 42 |
| 特 別 法 上 の 準 備 金 | 274 | 121 | 152 |
| 証 券 取 引 責 任 準 備 金 | 273 | 121 | 152 |
| 商 品 取 引 責 任 準 備 金 | 0 | - | 0 |
| 負 債 合 計 | 83,011 | 27,471 | 55,540 |
| (資 本 の 部) | | | |
| 資 本 金 | 7,400 | 12,286 | 4,886 |
| 資 本 剰 余 金 | 2,647 | 2,647 | - |
| 資 本 準 備 金 | 2,647 | 2,647 | - |
| 利 益 剰 余 金 | 1,665 | 5,794 | 7,460 |
| 任 意 積 立 金 | 27 | 19 | 7 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 1,638 | 5,814 | 7,452 |
| (うち 当 期 純 利 益) | (2,574) | (746) | (1,828) |
| 資 本 合 計 | 11,712 | 9,138 | 2,574 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 94,724 | 36,610 | 58,114 |

損 益 計 算 書

(単位：百万円)

| 科 目 | | 期 別 | 当 期 | 前 期 | 前 期 と の 比 較 | |
|--|-----------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|---------------|
| | | | (15. 4. 1 16. 3.31) | (14. 4. 1 15. 3.31) | 増 | 減 |
| 経 常 損 益 の 部 | 営 業 | 営 業 収 益 | 7,275 | 2,870 | 4,405 | 253.5 % |
| | | 受 入 手 数 料 | 6,182 | 2,274 | 3,908 | 271.8 |
| | | ト レーディング損益 | 72 | 13 | 58 | 519.1 |
| | | 金 融 収 益 | 1,020 | 581 | 438 | 175.4 |
| | | 金 融 費 用 | 357 | 268 | 88 | 133.1 |
| | 損 益 の 部 | 純 営 業 収 益 | 6,918 | 2,601 | 4,316 | 265.9 |
| | | 販 売 費 ・ 一 般 管 理 費 | 4,038 | 2,535 | 1,502 | 159.3 |
| | | 取 引 関 係 費 | 1,577 | 800 | 777 | 197.2 |
| | | 人 件 費 | 839 | 536 | 303 | 156.4 |
| | | 不 動 産 関 係 費 | 163 | 139 | 23 | 117.1 |
| | | 事 務 費 | 1,388 | 987 | 401 | 140.6 |
| | | 減 価 償 却 費 | 41 | 53 | 11 | 78.4 |
| | | 租 税 公 課 そ の 他 | 3 23 | 3 14 | 0 9 | 82.6 166.0 |
| 営 業 利 益 | 2,879 | 66 | 2,813 | 4,344.7 | | |
| 部 外 | 営 業 外 収 益 | 13 | 8 | 4 | 153.6 | |
| | 営 業 外 費 用 | 12 | 2 | 10 | 559.5 | |
| | 経 常 利 益 | 2,880 | 72 | 2,807 | 3,958.5 | |
| 特 別 損 益 の 部 | 特 別 利 益 | - | 725 | 725 | - | |
| | 特 別 損 失 | 301 | 63 | 238 | 479.1 | |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 2,578 | 735 | 1,842 | 350.6 | |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 法 人 税 等 調 整 額 | | 3 - | 3 14 | - 14 | 100.0 - | |
| 当 期 純 利 益 | | 2,574 | 746 | 1,828 | 345.1 | |
| 前 期 繰 越 損 失 | | 5,822 | 6,560 | 738 | 88.7 | |
| 資 本 減 少 に よ る 欠 損 補 填 額 | | 4,886 | - | 4,886 | - | |
| 当 期 未 処 分 利 益 | | 1,638 | 5,814 | 7,452 | - | |

財務諸表について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)ならびに同規則第2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)および「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。

重要な会計方針

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等
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。
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、当期末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 期) | (前 期) |
|---|-----------|-----------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 225 百万円 | 202 百万円 |
| 2. (1) 担保等として差し入れた有価証券の時価は、以下のとおりであります。 | | |
| | (当 期) | (前 期) |
| 信用取引貸証券 | 8,423 百万円 | 3,474 百万円 |
| 差入保証金代用有価証券 | 42,632 | 15,636 |

(2) 担保等として差し入れを受けた有価証券の時価は、以下のとおりであります。

| | (当 期) | (前 期) |
|-------------|-----------|-----------|
| 信用取引借証券 | 8,423 百万円 | 3,474 百万円 |
| 受入保証金代用有価証券 | 42,632 | 15,636 |

〔1株当たり情報〕

| | (当 期) | (前 期) |
|--------------|-------------|-------------|
| 1株当たり純資産額 | 51,965.27 円 | 40,543.47 円 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 11,155.61 | 3,309.94 |

平成16年3月期 決算資料

1. 受入手数料

(1) 科目別内訳

(単位：百万円・%)

| | 当 期 | 前 期 | 前 期 比 |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 委 託 手 数 料 | 5,710 | 2,060 | 277.2 |
| (株 券) | (5,633) | (2,000) | (281.7) |
| (債 券) | (-) | (-) | (-) |
| (投 資 信 託) | (22) | (14) | (158.3) |
| 引受・売出手数料 | - | - | - |
| 募集・売出しの取扱手数料 | 60 | 43 | 138.2 |
| (投 資 信 託) | (50) | (39) | (126.1) |
| その他の受入手数料 | 411 | 170 | 241.2 |
| 合 計 | 6,182 | 2,274 | 271.8 |

(2) 商品別内訳

(単位：百万円・%)

| | 当 期 | 前 期 | 前 期 比 |
|---------|-------|-------|-------|
| 株 券 | 5,700 | 2,035 | 280.0 |
| 債 券 | - | - | - |
| 投 資 信 託 | 115 | 92 | 125.0 |
| そ の 他 | 366 | 146 | 250.3 |
| 合 計 | 6,182 | 2,274 | 271.8 |

2. トレーディング損益

(単位：百万円・%)

| | 当 期 | 前 期 | 前 期 比 |
|-------|-----|-----|-------|
| 株 券 等 | - | - | - |
| 債 券 等 | - | - | - |
| 為 替 等 | 72 | 13 | 519.1 |
| 合 計 | 72 | 13 | 519.1 |

3. 株 券 売 買 高

(単位：百万株・百万円)

| | 当 期 | | 前 期 | | 前 期 比 | |
|-----------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|-----------|
| | 株 数 | 金 額 | 株 数 | 金 額 | 株 数 | 金 額 |
| 合 計 | 7,621 | 4,652,123 | 2,703 | 1,194,736 | 282.0 % | 389.4 % |
| (自 己) | (-) | (-) | (0) | (555) | (-) | (-) |
| (委 託) | (7,621) | (4,652,123) | (2,703) | (1,194,181) | (282.0) | (389.6) |
| 委 託 比 率 | 100.0% | 100.0% | 100.0% | 100.0% | | |
| 委 託 信 用 取 引 比 率 | 60.1 % | | 48.8 % | | | |

4. 引受・募集・売出しの取扱高

(単位：千株・百万円・%)

| | | 当 期 | 前 期 | 前 期 比 |
|--------------------|-----------------|---------|---------|-------|
| 募 集 ・ 売 出 しの 取 扱 高 | 株 券 (株 数) | 202 | 38 | 537.5 |
| | " (金 額) | 367 | 126 | 290.5 |
| | 投 資 信 託 (金 額) | 555,624 | 243,540 | 228.1 |

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 期 末 | 前 期 末 |
|---|---------------------|---------|---------|
| 基 本 的 項 目 | 資 本 合 計 (A) | 11,712 | 9,138 |
| 補 完 的 項 目 | 証 券 取 引 責 任 準 備 金 等 | 274 | 121 |
| | 計 (B) | 274 | 121 |
| 控 除 資 産 | (C) | 474 | 303 |
| 固 定 化 さ れ て い な い 自 己 資 本 の 額 (A) + (B) - (C) (D) | | 11,512 | 8,956 |
| リ ス ク 相 当 額 | 市 場 リ ス ク 相 当 額 | - | - |
| | 取 引 先 リ ス ク 相 当 額 | 1,262 | 365 |
| | 基 礎 的 リ ス ク 相 当 額 | 862 | 634 |
| | 計 (E) | 2,124 | 999 |
| 自 己 資 本 規 制 比 率 (D) / (E) × 100 | | 541.9 % | 896.4 % |

6. 損益計算書の四半期推移

(単位:百万円)

| 科 目 | | 期 別 | | 当第1四半期 | 当第2四半期 | 当第3四半期 | 当第4四半期 | 前 期 1/4 |
|----------------------------|-----------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--------|---------|
| | | (15. 4. 1 15. 6.30) | (15. 7. 1 15. 9.30) | (15.10. 1 15.12.31) | (16. 1. 1 16. 3.31) | (14. 4. 1 15. 3.31) | | |
| 経 常 損 益 の 部 | 業 | 営 業 収 益 | 1,103 | 1,844 | 1,795 | 2,531 | 717 | |
| | | 受 入 手 数 料 | 920 | 1,597 | 1,506 | 2,157 | 568 | |
| | | 委 託 手 数 料 | 832 | 1,483 | 1,386 | 2,008 | 515 | |
| | | 引受・売出取扱手数料 | - | - | - | - | - | |
| | | 募集・売出しの取扱手数料 | 7 | 12 | 15 | 24 | 10 | |
| | | その他の受入手数料 | 81 | 101 | 104 | 124 | 42 | |
| | | トレーディング損益 | 10 | 18 | 16 | 26 | 3 | |
| | 損 | 金 融 収 益 | 171 | 228 | 273 | 347 | 145 | |
| | 損 | 金 融 費 用 | 79 | 86 | 76 | 114 | 67 | |
| | 益 | 純 営 業 収 益 | 1,023 | 1,758 | 1,719 | 2,416 | 650 | |
| の | 部 | 販 売 費 ・ 一 般 管 理 費 | 766 | 929 | 1,014 | 1,327 | 633 | |
| 取 引 関 係 費 | | 244 | 375 | 426 | 531 | 200 | | |
| 人 件 費 | | 232 | 241 | 130 | 236 | 134 | | |
| 不 動 産 関 係 費 | | 34 | 33 | 33 | 62 | 34 | | |
| 事 務 費 | | 239 | 260 | 410 | 479 | 246 | | |
| 減 価 償 却 費 | | 10 | 10 | 10 | 10 | 13 | | |
| 租 税 公 課 | | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| そ の 他 | 3 | 8 | 4 | 6 | 3 | | | |
| 部 | 営 業 利 益 | 257 | 828 | 704 | 1,089 | 16 | | |
| 営 業 外 部 | 営 業 外 収 益 | 0 | 4 | 1 | 7 | 2 | | |
| 営 業 外 部 | 営 業 外 費 用 | 5 | 0 | 0 | 7 | 0 | | |
| 部 | 経 常 利 益 | 252 | 832 | 705 | 1,089 | 18 | | |
| 特 益 別 の 損 部 | 特 別 利 益 | - | - | - | - | 181 | | |
| | 特 別 損 失 | 22 | 125 | 47 | 107 | 15 | | |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 230 | 707 | 658 | 982 | 183 | | |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | | - | - | - | - | 3 | | |
| 当 期 純 利 益 | | 229 | 706 | 657 | 981 | 186 | | |