

平成17年3月期 第3四半期 個別中間財務諸表の概要

平成17年1月27日

会 社 名 みずほ証券株式会社

(URL <http://www.mizuho-sc.com>)

本社所在都道府県

代 表 者 役 職 名 代表取締役社長

東京都

氏 名 大澤佳雄

問 合 せ 先 責 任 者 役 職 名 常務執行役員 経営企画グループ長

氏 名 横尾敬介

T E L (03)5208-3212

平成17年3月期第3四半期の業績(平成16年4月1日～平成16年12月31日)

(1) 経営成績

(注)記載金額は百万円未満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3四半期	73,106 (19.2)	65,358 (12.4)	27,732 (△ 3.1)
16年3月期第3四半期	61,312	58,153	28,610
16 年 3 月 期	83,704	79,086	36,969

	経 常 利 益	第 3 四 半 期 (当 期) 純 利 益	1株当たり第3四半期(当期)純利益
	百万円 %	百万円 %	円 銭
17年3月期第3四半期	27,479 (△ 4.1)	16,623 (3.3)	5,139 66
16年3月期第3四半期	28,644	16,089	5,355 92
16 年 3 月 期	37,005	20,807	6,926 44

(注) ① 期中平均株式数

17年3月期第3四半期 3,234,301 株 16年3月期第3四半期 3,004,000 株
16年3月期 3,004,000 株

② 会計処理の方法の変更 無

③ 営業収益、純営業収益、営業利益、経常利益、第3四半期(当期)純利益におけるパーセンテージ表示は、対前年同期増減率

(2) 財政状態

	総 資 産	株 主 資 本	株 主 資 本 比 率	1 株 当 たり 株 主 資 本	自 己 資 本 規 制 比 率
	百万円	百万円	%	円 銭	%
17年3月期第3四半期	11,039,907	359,637	3.3	97,594 90	459.6
16年3月期第3四半期	6,939,337	274,403	4.0	91,346 18	354.0
16 年 3 月 期	6,331,295	286,990	4.5	95,536 05	277.7

(注) ① 期末発行済株式数

17年3月期第3四半期 3,685,000 株 16年3月期第3四半期 3,004,000 株
16年3月期 3,004,000 株

② 期末自己株式数

17年3月期第3四半期 ー 株 16年3月期第3四半期 ー 株 16年3月期 ー 株

③ 株主資本比率・・・ 資本合計/負債・資本合計×100

第 3 四 半 期 貸 借 対 照 表

(単位:百万円)

科 目	当第3四半期 (16.12.31現在)	前年第3四半期 (15.12.31現在)	前年同期比 増 減	前 期 (16.3.31現在)
(資産の部)				
流 動 資 産	10,838,086	6,826,137	4,011,948	6,117,029
現 金 ・ 預 金	46,627	29,971	16,656	35,211
預 託 金	8,798	1,476	7,321	6,086
トレーディング商品	6,140,411	3,749,333	2,391,078	2,889,826
商品有価証券等	6,089,273	3,726,091	2,363,182	2,848,038
デリバティブ取引	51,138	23,242	27,896	41,788
営業有価証券等	5,779	2,340	3,439	4,572
約定見返勘定	—	—	—	121,534
信用取引資産	29,811	6,142	23,668	4,775
有価証券担保貸付金	4,565,153	3,010,948	1,554,205	3,006,454
短期差入保証金	16,706	6,306	10,399	15,040
有価証券等引渡未了勘定	56	9	47	4,948
支払差金勘定	5,423	6,183	△ 760	13,902
未 収 収 益	13,238	8,521	4,717	8,876
繰延税金資産	2,730	2,787	△ 57	3,815
そ の 他	3,351	2,123	1,228	1,999
貸倒引当金	△ 4	△ 7	2	△ 13
固 定 資 産	201,820	113,199	88,620	214,265
有 形 固 定 資 産	5,200	5,461	△ 260	5,405
建 物	2,662	2,712	△ 49	2,690
器 具 ・ 備 品	2,537	2,749	△ 211	2,714
無 形 固 定 資 産	6,121	5,950	171	6,243
営 業 権	205	56	148	277
ソ フ ト ウ ェ ア	5,857	5,832	24	5,905
そ の 他	58	60	△ 2	60
投資その他の資産	190,498	101,787	88,710	202,616
投資有価証券	52,032	43,741	8,291	56,928
関係会社株式	131,190	53,987	77,202	141,946
出 資 金	2,836	665	2,171	403
長期差入保証金	2,941	2,911	29	2,770
長期前払費用	14	8	5	8
そ の 他	1,483	473	1,010	557
資 産 合 計	11,039,907	6,939,337	4,100,569	6,331,295

(単位:百万円)

科 目	当第3四半期 (16.12.31現在)	前年第3四半期 (15.12.31現在)	前年同期比 増 減	前 期 (16.3.31現在)
(負債の部)				
流 動 負 債	10,423,471	6,642,351	3,781,120	5,928,863
トレーディング商品	3,940,679	3,050,064	890,614	2,644,249
商品有価証券等	3,883,631	3,020,884	862,747	2,594,253
デリバティブ取引	57,048	29,180	27,867	49,995
約定見返勘定	711,465	54,944	656,520	—
信用取引負債	20,315	289	20,025	400
有価証券担保借入金	3,935,539	2,867,127	1,068,412	2,230,988
預り金	6,434	1,609	4,824	3,834
受入保証金	123	198	△ 75	291
有価証券等受入未了勘定	50	11	38	2,410
短期借入金	1,504,352	452,010	1,052,342	767,056
コマーシャル・ペーパー	269,300	188,000	81,300	237,800
一年以内償還社債	16,700	5,500	11,200	12,500
未払費用	11,558	7,207	4,350	8,000
未払法人税等	1,828	10,952	△ 9,123	15,862
賞与引当金	3,874	2,921	953	4,526
その他	1,249	1,514	△ 264	941
固 定 負 債	255,643	21,879	233,763	114,637
社 債	126,500	11,700	114,800	62,900
長期借入金	118,646	500	118,146	35,500
繰延税金負債	6,368	7,728	△ 1,359	12,700
退職給付引当金	4,127	1,950	2,177	2,496
その他	—	—	—	1,039
引 当 金	1,155	703	451	804
証券取引責任準備金	1,071	626	445	726
金融先物取引責任準備金	83	76	6	78
負 債 合 計	10,680,269	6,664,933	4,015,335	6,044,304
(資本の部)				
資 本 金	195,146	150,200	44,946	150,200
資 本 剰 余 金	125,288	95,324	29,964	95,324
資本準備金	125,288	95,324	29,964	95,324
利 益 剰 余 金	26,496	15,669	10,827	20,387
利益準備金	870	870	—	870
任意積立金	1,586	1,611	△ 24	1,611
第3四半期(当期)未処分利益	24,039	13,187	10,851	17,905
その他有価証券評価差額金	12,706	13,209	△ 503	21,078
資 本 合 計	359,637	274,403	85,233	286,990
負 債 ・ 資 本 合 計	11,039,907	6,939,337	4,100,569	6,331,295

第 3 四 半 期 損 益 計 算 書

(単位:百万円)

科 目	当第3四半期 〔自16.4.1〕 〔至16.12.31〕	前年第3四半期 〔自15.4.1〕 〔至15.12.31〕	前年同期比 (%)	前 期 〔自15.4.1〕 〔至16.3.31〕
営 業 収 益	73,106	61,312	119.2%	83,704
受 入 手 数 料	32,065	23,245	137.9%	34,162
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	36,261	30,828	117.6%	40,265
営 業 有 価 証 券 等 損 益	894	899	99.4%	815
金 融 収 益	3,885	6,339	61.3%	8,460
金 融 費 用	7,748	3,159	245.3%	4,618
純 営 業 収 益	65,358	58,153	112.4%	79,086
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	37,625	29,542	127.4%	42,117
取 引 関 係 費	8,657	6,662	130.0%	10,281
人 件 費	17,189	14,553	118.1%	20,129
不 動 産 関 係 費	4,044	3,478	116.3%	4,806
事 務 費	2,485	1,552	160.1%	2,364
減 価 償 却 費	2,493	2,384	104.6%	3,316
租 税 公 課	1,986	375	528.5%	479
そ の 他	768	536	143.3%	738
営 業 利 益	27,732	28,610	96.9%	36,969
営 業 外 収 益	1,450	87	—	87
営 業 外 費 用	1,703	53	—	51
経 常 利 益	27,479	28,644	95.9%	37,005
特 別 利 益	213	—	—	—
特 別 損 失	465	636	73.2%	771
税引前第3四半期(当期)純利益	27,227	28,007	97.2%	36,234
法人税、住民税及び事業税	10,106	13,914	72.6%	18,877
法 人 税 等 調 整 額	497	△ 1,995	—	△ 3,449
第3四半期(当期)純利益	16,623	16,089	103.3%	20,807
前 期 繰 越 利 益	7,416	△ 2,901	—	△ 2,901
第3四半期(当期)未処分利益	24,039	13,187	—	17,905

【第3四半期財務諸表の作成について】

当社の第3四半期財務諸表は、「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・大蔵省令第32号)及び「証券業經理の統一について」(平成13年9月28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3四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する有価証券およびデリバティブ取引等の評価基準および評価方法

当社は、有価証券市場における公正な価格形成および円滑な流通を目的としてトレーディングを行っており、保有するトレーディング・ポジションは、顧客の資金運用やリスク・ヘッジなどのニーズに対応する為に行う顧客との取引、自己の計算において行っている取引(ディーリング業務)および市場リスクを中心とした各種リスクを回避する為に行うヘッジ取引から発生しております。トレーディング商品に属する有価証券およびデリバティブ取引等については、時価法を採用しております。

2. トレーディング関連以外の有価証券の評価基準および評価方法

- (1) 子会社株式および関連会社株式については、移動平均法による原価法を採用しております。
- (2) その他有価証券等のうち、時価のあるものについては時価をもって貸借対照表価額とし、取得原価(移動平均法による原価)ないし償却原価との評価差額については全部資本直入する方法を採用しております。時価のないものについては移動平均法による原価法を採用しております。

3. 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。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く。)については定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なおソフトウェアの耐用年数は社内における利用可能期間としております。

4. 繰延資産の処理方法

社債発行費については、支出時に全額費用処理しております。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸倒引当金は、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に基づき、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。

(2) 賞与引当金

賞与引当金は、従業員に対する賞与の支払いに備えるため、当社所定の計算方法により算出した支払見積額のうち当第3四半期負担分を計上しております。

(3) 退職給付引当金

退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当第3四半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、過去勤務債務及び数理計算上の差異の費用処理方法は、以下のとおりであります。

過去勤務債務 : その発生年度に一時損益処理

数理計算上の差異 : 各年度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按分した額をそれぞれ発生の際の翌年度から費用処理

6. 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。

7. ヘッジ会計の方法

外貨建子会社株式の為替変動リスクをヘッジするための為替予約取引については、繰延ヘッジ処理を採用しております。

8. 消費税等の会計処理

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】

(第3四半期貸借対照表関係)

	(当第3四半期)	(前年第3四半期)	(前 期)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	5,581 百万円	4,504 百万円	4,762 百万円

2. 劣後債務

社債および長期借入金には「証券会社の自己資本規制に関する内閣府令」(平成13年内閣府令第23号)第2条に定める以下の劣後債務が含まれております。

	(当第3四半期)	(前年第3四半期)	(前 期)
劣後特約付社債(社債)	40,000 百万円	－ 百万円	40,000 百万円
劣後特約付借入金(長期借入金)	32,000 百万円	－ 百万円	32,000 百万円

(第3四半期損益計算書関係)

	(当第3四半期)	(前年第3四半期)	(前 期)
1. 1株当たりの第3四半期(当期)純利益	5,139 円	5,355 円	6,926 円

2. 特別損益の内訳

特別利益	(当第3四半期)	(前年第3四半期)	(前 期)
償却債券償還益	212 百万円	－ 百万円	－ 百万円
貸倒引当金戻入	1 百万円	－ 百万円	－ 百万円

特別損失	(当第3四半期)	(前年第3四半期)	(前 期)
固定資産除売却損	4 百万円	13 百万円	52 百万円
投資有価証券評価損	0 百万円	19 百万円	19 百万円
減損損失	66 百万円	－ 百万円	－ 百万円
厚生年金基金代行返上損	－ 百万円	332 百万円	332 百万円
証券取引責任準備金繰入	356 百万円	248 百万円	348 百万円
金融先物取引責任準備金繰入	5 百万円	14 百万円	15 百万円
その他	33 百万円	7 百万円	0 百万円

平成17年3月期 第3四半期(9ヶ月)決算資料

1. 手数料収入

(1)科目別内訳

(単位:百万円)

	当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比 (%)	前 期
委託手数料	4,345	3,594	120.9%	5,063
(株券等)	(4,155)	(3,394)	(122.4%)	(4,803)
(債券等)	(180)	(194)	(92.6%)	(251)
引受・売出手数料	10,837	7,143	151.7%	8,473
(株券等)	(6,065)	(2,596)	(233.6%)	(3,098)
(債券等)	(4,436)	(4,398)	(100.9%)	(5,181)
募集・売出しの取扱手数料	2,112	673	313.7%	1,605
(債券等)	(572)	(641)	(89.3%)	(1,170)
(受益証券)	(236)	(32)	(734.0%)	(99)
その他の受入手数料	14,771	11,834	124.8%	19,019
合 計	32,065	23,245	137.9%	34,162

(2)商品別内訳

(単位:百万円)

	当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比 (%)	前 期
株 券 等	11,002	6,376	172.6%	8,455
債 券 等	9,555	9,288	102.9%	12,434
受 益 証 券	1,695	449	376.7%	773
そ の 他	9,812	7,130	137.6%	12,499
合 計	32,065	23,245	137.9%	34,162

2. トレーディング損益

(単位:百万円)

	当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比 (%)	前 期
株券等トレーディング損益	17,722	13,387	132.4%	19,488
債券等トレーディング損益	15,229	15,793	96.4%	18,505
その他のトレーディング損益	3,309	1,646	201.0%	2,270
(うち外国通貨に係る取引)	(3,141)	(1,727)	(181.9%)	(2,148)
合 計	36,261	30,828	117.6%	40,265

3. 有価証券の売買状況等

(単位:億円)

	当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比(%)	前 期
公社債売買高	1,999,258	1,555,948	128.5%	2,087,654
(一般売買高)	(1,822,878)	(1,414,093)	(128.9%)	(1,899,077)
[うち国債売買高]	[1,740,431]	[1,332,633]	[130.6%]	[1,789,607]
(現先売買高)	(173,237)	(139,447)	(124.2%)	(185,097)
(新株予約権付社債売買高)	(3,143)	(2,407)	(130.6%)	(3,480)
[うち委託]	[401]	[333]	[120.3%]	[432]
株券売買高	182,563	108,060	168.9%	161,424
[うち委託]	[88,404]	[54,145]	[163.3%]	[79,879]
債券先物取引高	628,383	515,192	122.0%	677,946
[うち委託]	[73,353]	[77,074]	[95.2%]	[99,244]
債券先物オプション取引高	40,690	42,251	96.3%	51,143
[うち委託]	[11,954]	[15,162]	[78.8%]	[16,928]
株価指数先物取引高	124,043	91,666	135.3%	129,048
[うち委託]	[19,557]	[18,845]	[103.8%]	[23,528]
株価指数オプション取引高	8,531	11,644	73.3%	15,809
[うち委託]	[500]	[954]	[52.4%]	[1,057]

4. 引受・募集・売出しの取扱高

(単位:千株、百万円)

		当第3四半期	前年第3四半期	前年同期比(%)	前 期
引受高	株 券(株 数)	114,532	33,987	337.0%	36,318
	" (金 額)	193,061	61,576	313.5%	76,458
	債 券(額面金額)	5,344,690	3,836,904	139.3%	4,812,417
募集・売出しの取扱高	株 券(株 数)	96,822	33,987	284.9%	36,319
	" (金 額)	193,464	64,206	301.3%	79,590
	※ 債 券(額面金額)	1,379,652	1,238,626	111.4%	1,513,941
	受 益 証 券(")	454,710	46,892	969.7%	101,410

※売出高およ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3四半期末	前年第3四半期末	前 期 末
基本的項目	(A)	346,931	261,193	255,397
補完的項目	その他有価証券評価差額金(評価益)等	12,706	13,209	21,078
	証券取引責任準備金等	1,155	703	804
	一般貸倒引当金	2	1	3
	短期劣後債務	72,000	—	72,000
	計	(B) 85,863	13,914	93,886
控除資産	(C)	157,571	73,535	162,528
控除後自己資本	(A)+(B)-(C)	(D) 275,222	201,573	186,756
リスク相当額	市場リスク相当額	38,015	43,270	50,032
	取引先リスク相当額	8,784	4,251	7,288
	基礎的リスク相当額	13,078	9,416	9,922
	計	(E) 59,879	56,938	67,243
自己資本規制比率	(D)/(E)	459.6%	354.0%	277.7%

(注) 1. 当期より、市場リスク相当額の算出に関し、内部管理モデル方式を用いております。

2. 当第3四半期末ならびに前期末の「短期劣後債務」は劣後特約付借入金および劣後特約付社債であります。

[劣後特約付借入金]

金額: 32,000百万円 借入日: 平成16年3月19日 弁済期日: 平成21年3月19日

[劣後特約付社債]

金額: 40,000百万円 発行日: 平成16年3月19日 償還期限: 平成21年3月19日

損益計算書の四半期推移

(単位:百万円)

科 目	前年度 第3四半期	前年度 第4四半期	当年度 第1四半期	当年度 第2四半期	当年度 第3四半期
	(15.10.1 15.12.31)	(16.1.1 16.3.31)	(16.4.1 16.6.30)	(16.7.1 16.9.30)	(16.10.1 16.12.31)
営 業 収 益	18,232	22,391	31,577	20,620	20,909
受 入 手 数 料	7,387	10,917	10,973	10,831	10,260
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	9,155	9,436	18,971	7,774	9,515
営 業 有 価 証 券 等 損 益	846	△ 83	750	△ 31	175
金 融 収 益	842	2,120	881	2,046	957
金 融 費 用	1,453	1,459	2,508	3,050	2,189
純 営 業 収 益	16,778	20,932	29,068	17,570	18,719
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	10,113	12,574	12,430	13,419	11,775
取 引 関 係 費	2,142	3,619	2,859	2,933	2,864
人 件 費	5,173	5,576	5,755	6,170	5,263
不 動 産 関 係 費	1,136	1,328	1,243	1,310	1,490
事 務 費	556	812	580	1,156	749
減 価 償 却 費	824	932	807	837	848
租 税 公 課	120	103	962	725	298
そ の 他	158	201	221	286	261
営 業 利 益	6,664	8,358	16,637	4,150	6,944
営 業 外 収 益	5	0	1,350	98	2
営 業 外 費 用	14	△ 1	551	592	559
経 常 利 益	6,655	8,360	17,436	3,656	6,387
特 別 利 益	—	—	0	157	55
特 別 損 失	98	134	91	255	119
税 引 前 四 半 期 純 利 益	6,557	8,226	17,344	3,558	6,323
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	3,686	4,963	5,288	2,581	2,237
法 人 税 等 調 整 額	△ 815	△ 1,454	1,264	△ 1,146	379
四 半 期 純 利 益	3,686	4,717	10,792	2,124	3,706