



# 平成17年3月期 第3四半期業績の概況 (非連結)

平成17年1月20日

会社名 カブドットコム証券株式会社 (非上場) (URL <http://kabu.com>)  
 本社所在地 東京都中央区新川一丁目28番25号  
 代表者名 役職名 代表執行役社長 氏名 齋藤 正勝  
 問合せ先責任者名 役職名 常務執行役業務統括部長 氏名 雨宮 猛 TEL(03)3551-5111

## 1. 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

(百万円未満切捨)

	営業収益		純営業収益		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
当第3四半期	8,083	(80.6)	7,132	(84.3)	3,959	(111.7)	3,945	(114.6)
前年第3四半期	4,475	(112.6)	3,871	(119.8)	1,870	(1,427.6)	1,838	(1,556.4)
平成16年3月期	6,569	(123.1)	5,652	(134.9)	2,735	(1,245.3)	2,578	(1,290.6)

	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		潜在株式調整後1株当たり 第3四半期(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭	円	銭
当第3四半期	2,842	(83.1)	10,125	30	—	—
前年第3四半期	1,552	(1,947.8)	16,590	51	—	—
平成16年3月期	3,037	(2,328.5)	32,459	00	—	—

- (注) ①持分法投資損益 該当事項はありません。  
 ②期中平均株式数 当第3四半期 280,765株 前年第3四半期 93,588株 16年3月期 93,588株  
 ③会計処理の方法の変更 無  
 ④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ト表示は、対前年同期増減率  
 ⑤平成16年9月28日付をもちまして、1株を3株にする株式分割をいたしました。  
 当第3四半期の1株当たり純利益は、分割後の株数にて算定しております。  
 なお、期中平均株式数は、分割が当期首におこなわれたと仮定して算出しております。

### (2) 配当状況 該当事項はありません。

### (3) 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	%
当第3四半期	143,248	8,836	6.2	31,474 67	352.8
前年第3四半期	92,564	4,417	4.8	47,200 04	280.9
平成16年3月期	125,684	5,902	4.7	63,068 53	277.8

- (注) ①期末発行済み株式数 当第3四半期 280,767株 前年第3四半期 93,589株 16年3月期 93,589株  
 ②期末自己株式数 当第3四半期 1.74株 前年第3四半期 0.58株 16年3月期 0.58株  
 ③平成16年9月28日付をもちまして、1株を3株にする株式分割をいたしました。  
 当第3四半期の1株当たり株主資本は、分割後の株数にて算出しております。

### (4) キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
当第3四半期	6,029	△ 334	—	10,518
前年第3四半期	601	△ 146	—	3,759
平成16年3月期	1,711	△ 191	—	4,824

## 2. 業績の概況（平成 16 年 4 月 1 日～平成 16 年 12 月 31 日）

当第 3 四半期（平成 16 年 4 月～12 月）の国内株式市場は、国内企業の業績回復期待により底固い展開となったものの、円高・原油高および各種経済指標の下振れで景気の一時的な減速観などの不安要素から積極的に上値を追う展開とはならず、日経平均は 11,000 円を挟んで狭いレンジ内での動きに留まり、当第 3 四半期は 11,488 円で取引を終えました。

このような市場環境の中でも個人投資家の取引は堅調であり、当第 3 四半期末までの三市場とジャスダック市場（平成 16 年 12 月 13 日よりジャスダック証券取引所）の個人委託市場の 1 日当たりの売買代金は約 5,950 億円と活況を呈しました。その内、インターネットによる取引比率は本年度上期には約 84%（日本経済新聞社の調べによる）に達し、同時に当社を含む大手オンライン専門証券 6 社による寡占化が進んでおります。このようにオンライン専門証券がシェア拡大を進める中、当社の 1 日当たりの売買代金も約 322 億円と前年同期比の約 1.8 倍に達しました。

当社は『顧客投資成績重視の経営』の経営理念を掲げており、損をしないことが利益に繋がるという「リスク管理追求型」のコンセプトの下で利便性と安定性を追求した独自サービスを提供するとともに、個人投資家に新しい投資スタイルを啓蒙すべく、当第 3 四半期までは以下のような取り組みをおこないました。

- ・現物株式新手数料体系の一部変更（4 月）
- ・株価指数オプション取引の手数料を業界最低水準に値下げ（5 月）
- ・「ISMS 適合性評価制度（Ver2.0）」と「BS7799-2:2002」の認証を取得（5 月）
- ・経済産業省指針に準拠した「知的財産報告書」を公表（6 月）
- ・商法特例法上の「委員会等設置会社」へ移行（6 月）
- ・IR 情報配信サービスの取扱い開始（7 月）
- ・一般信用取引の取扱い開始（7 月）
- ・UFJ カードと提携し「kabu.com カード」の取扱い開始（7 月）
- ・東京三菱銀行向けサービスの拡充（7 月）
- ・自社制作の投資情報サービス「kabu.com 投資情報局」の開始（8 月）
- ・オンライン証券 4 社による「ネット証券評議会」を設立（9 月）
- ・「プチ株®」（単元未満株取引）の取扱い開始（9 月）
- ・法人口座の取扱い開始（10 月）
- ・振込専用支店「カブドットコム証券集中支店」を開設（10 月）
- ・配当金自動受取サービスの開始（10 月）
- ・株式会社 UFJ 銀行と証券仲介業務について「基本合意書」を締結（11 月）
- ・kabu マシーン™のバージョンアップおよび機能強化（11 月）
- ・平成 16 年度「企業電話対応コンテスト」金融部門で「最優秀賞」を受賞（11 月）
- ・「注意銘柄自動通知サービス」の取扱い開始（12 月）

以上のように事業推進に努めた結果、当第 3 四半期末の口座数は 203,589 口座（前年度末 140,292 口座）、うち信用口座数は 21,434 口座（前年度末 14,220 口座）、預り資産は 5,001 億円（前年度末 3,978 億円）と順調に増加しております。

### （受入手数料）

#### 〔委託手数料〕

当第 3 四半期の株式約定件数は前年同期を大幅に上回る水準となり、1 日当たり平均約定件数は 26,114 件（前年同期比 84.7%増）となりました。

信用取引についても順調に推移し、当社の株式取引全体に占める信用取引の割合は当第 3 四半期において約定件数で 44%、約定金額で 57%を占めております。以上の結果、当第 3 四半期の株式委託手数料は、5,696 百万円（前年同期比 67.2%増）となりました。

また、株価指数オプション取引、株価指数先物取引とも順調な伸びを示しており、当第 3 四半期の委託手数料はそれぞれ 108 百万円（前年同期比 53.5%増）、200 百万円となりました。

当第 3 四半期のカバードワラントに係る委託手数料は、42 百万円（前年同期比 30.9%減）を計上いたしました。

#### 〔募集・売出しの取扱手数料〕

新規公開株式の販売委託では、当第 3 四半期までに 15 銘柄の取扱いを行い、販売手数料 19 百万円（前年同期比 643.0%増）を計上いたしました。

投資信託の販売は株式市場の活況に伴い順調に推移し、当第 3 四半期の募集の取扱手数料は、17 百万円（前年同期比 21.0%増）となっております。

[その他の受入手数料]

投資信託の預り残高の増加にともない、投資信託の代行手数料は、42 百万円（前年同期比 27.9%増）を計上いたしました。

(金融収支)

当第3 四半期におきましても信用取引の建玉残高は順調に増加しており、建玉残高は 793 億円（前年同期比 66.3%増）に達しました。また、平成 16 年 5 月以降、取引所等への直接発注を開始したことにより、金融収支は大幅に改善しております。当第3 四半期における金融収益は 1,751 百万円（前年同期比 109.5%増）、金融費用は 950 百万円（前年同期比 57.3%増）となり、差引金融収支は 800 百万円（前年同期比 245.9%増）となっております。

(販売費・一般管理費)

当第3 四半期におきましては経営の効率化に注力し経営基盤の強化を図ってまいりました。引き続き経費抑制を行った結果、営業収益の伸びに比べて販管費の伸びを抑制することが出来ました。当第3 四半期の取引関係費は 1,578 百万円（前年同期比 72.2%増）、人件費は 417 百万円（前年同期比 55.7%増）、不動産関係費 579 百万円（前年同期比 32.8%増）、事務費 297 百万円（前年同期比 60.7%増）となり、販売費・一般管理費の合計では 3,172 百万円（前年同期比 58.6%増）となっております。

(営業外損益)

営業外損益は、合計で 14 百万円の損失（前年同期比 45.0%増）となりました。

以上の結果、当第3 四半期の業績は営業収益 8,083 百万円（前年同期比 80.6%増）、営業利益 3,959 百万円（前年同期比 111.7%増）、経常利益 3,945 百万円（前年同期比 114.6%増）を計上いたしました。

特別損失として、証券取引責任準備金 193 百万円、固定資産除却損 6 百万円を計上し、税引前四半期純利益は 3,745 百万円（前年同期比 141.1%）となりました。

なお、法人税等 336 百万円、税効果会計の適用により法人税等調整額 566 百万円を計上した結果、四半期純利益は 2,842 百万円（前年同期比 83.1%増）となりました。

### 3. 四半期財務諸表

#### (1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	前年第3四半期末 (平成15年12月31日現在)		当第3四半期末 (平成16年12月31日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年3月31日現在)	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)							
I 流動資産							
1. 現金・預金		3,759,042		10,518,742		4,824,454	
2. 預託金		34,400,000		55,706,752		45,306,752	
3. トレーディング商品		102		11		—	
(1)商品有価証券等		102		11		—	
4. 約定見返勘定		6		—		—	
5. 信用取引資産		47,677,536		70,166,069		69,963,826	
(1)信用取引貸付金		40,641,634		66,126,756		60,705,392	
(2)信用取引借証券担保金		7,035,901		4,039,313		9,258,433	
6. 立替金		45,996		86,471		87,693	
7. 募集等払込金		85,932		60,014		107,731	
8. 短期差入保証金		5,154,740		4,351,650		2,706,960	
9. 前払費用		43,477		117,394		132,578	
10. 未収収益		298,295		499,051		431,668	
11. 繰延税金資産		—		25,762		803,000	
12. その他		5,004		16,401		236,735	
13. 貸倒引当金		—		△ 81		—	
流動資産合計		91,470,133	98.8	141,548,240	98.8	124,601,400	99.1
II 固定資産							
1. 有形固定資産		10,422		96,116		9,060	
2. 無形固定資産		602,760		628,076		589,454	
3. 投資その他の資産		480,929		975,907		484,727	
(1)投資有価証券		398,836		553,410		398,836	
(2)長期差入保証金		79,623		270,840		80,623	
(3)繰延税金資産		—		147,549		—	
(4)その他		2,470		23,381		24,942	
(5)貸倒引当金		—		△ 19,274		△ 19,674	
固定資産合計		1,094,112	1.2	1,700,100	1.2	1,083,243	0.9
資産合計		92,564,246	100.0	143,248,340	100.0	125,684,643	100.0

(単位：千円)

科 目	期 別	前年第3四半期末 (平成15年12月31日現在)		当第3四半期末 (平成16年12月31日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成16年3月31日現在)	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)							
I 流動負債							
1. トレーディング商品		—		—		1,630	
(1)商品有価証券等		—		—		1,630	
2. 信用取引負債		47,677,536		67,347,959		69,963,826	
(1)信用取引借入金		40,641,634		54,164,382		60,705,392	
(2)信用取引貸証券受入金		7,05,901		13,183,576		9,258,433	
3. 預り金		8,534,090		16,307,342		11,379,096	
4. 受入保証金		30,211,620		48,451,267		36,566,111	
5. 有価証券等受入未了勘定		—		8,545		—	
6. 1年以内返済予定の長期借入金		—		1,000,000		1,000,000	
7. 未払金		206,033		153,390		139,361	
8. 未払費用		264,176		237,407		423,915	
9. 未払法人税等		907		367,685		3,800	
10. 賞与引当金		—		23,408		—	
11. その他		2,622		16,419		—	
流動負債合計		86,896,986	93.9	133,913,427	93.5	119,477,741	95.1
II 固定負債							
1. 長期借入金		1,000,000		—		—	
固定負債合計		1,000,000	1.1	—	—	—	—
III 特別法上の準備金							
1. 証券取引責任準備金		249,882		497,917		304,417	
特別法上の準備金合計		249,882	0.2	497,917	0.3	304,417	0.2
負債合計		88,146,868	95.2	134,411,345	93.8	119,782,158	95.3
(資本の部)							
I 資本金		2,542,400	2.7	2,542,400	1.8	2,542,400	2.0
II 資本剰余金							
1. 資本準備金		4,480,608		3,360,159		4,480,608	
資本剰余金合計		4,480,608	4.9	3,360,159	2.3	4,480,608	3.6
III 利益剰余金							
四半期末処分利益又は 四半期(当期)未処理損失(△)		△ 2,605,555		2,842,833		△ 1,120,448	
利益剰余金合計		△ 2,605,555	△2.8	2,842,833	2.0	△ 1,120,448	△0.9
IV その他有価証券評価差額金		—	—	91,677	0.1	—	—
V 自己株式		△ 75	△0.0	△ 75	△0.0	△ 75	△0.0
資本合計		4,417,377	4.8	8,836,995	6.2	5,902,484	4.7
負債・資本合計		92,564,246	100.0	143,248,340	100.0	125,684,643	100.0

## (2) 四半期損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	前年第3四半期会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年12月31日)		当第3四半期会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
I 営業収益							
1. 受入手数料		3,644,300		6,343,764		5,340,509	
(1)委託手数料		3,539,534		6,048,630		5,185,975	
(2)募集・売出しの取扱手数料		18,033		37,812		28,232	
(3)その他の受入手数料		86,732		257,322		126,300	
2. トレーディング損益		△ 6,306		△ 15,307		△ 40,301	
3. 金融収益		836,048		1,751,811		1,264,002	
4. その他の営業収益		1,572		3,207		4,829	
営業収益計		4,475,615	100.0	8,083,476	100.0	6,569,039	100.0
1. 金融費用		604,525		950,929		916,517	
純営業収益		3,871,090	86.5	7,132,546	88.2	5,652,521	86.0
II 営業費用							
1. 販売費・一般管理費		2,000,415	44.7	3,172,685	39.2	2,916,683	44.4
(1)取引関係費		916,461		1,578,491		1,362,622	
(2)人件費		268,149		417,600		424,283	
(3)不動産関係費		436,484		579,791		584,093	
(4)事務費		185,440		297,970		259,204	
(5)減価償却費		159,494		203,287		218,645	
(6)租税公課		17,994		68,243		25,599	
(7)その他		16,389		27,300		42,236	
営業利益		1,870,675	41.8	3,959,860	49.0	2,735,838	41.6
III 営業外収益		1,297	0.0	13,422	0.2	14,371	0.2
IV 営業外費用		33,365	0.7	27,867	0.3	172,067	2.6
経常利益		1,838,607	41.1	3,945,415	48.8	2,578,142	39.2
V 特別利益		1,729	0.0	400	0.0	1,729	0.0
1. 貸倒引当金戻入		1,729		400		1,729	
VI 特別損失		286,749	6.4	199,904	2.5	341,284	5.2
1. 証券取引責任準備金繰入		125,749		193,500		180,284	
2. 固定資産除却損		35,000		6,404		35,000	
3. システム関連契約解約損		126,000		—		126,000	
税引前四半期(当期)純利益		1,553,587	34.7	3,745,910	46.3	2,238,586	34.1
法人税、住民税及び事業税		907	0.0	336,284	4.2	3,800	0.1
法人税等調整額		—	—	566,791	7.0	△ 803,000	△12.2
四半期(当期)純利益		1,552,680	34.7	2,842,833	35.2	3,037,786	46.2
前期繰越損失		4,158,235		—		4,158,235	
四半期末処分利益又は 四半期(当期)未処理損失(△)		△ 2,605,555		2,842,833		△ 1,120,448	

## (3) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	前年第3四半期会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年12月31日)	当第3四半期会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日)	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 税引前四半期(当期)純利益	1,553,587	3,745,910	2,238,586
2. 減価償却費	159,494	203,287	218,645
3. 貸倒引当金の増減額	△ 1,729	△ 318	17,945
4. 証券取引責任準備金の増減額	125,749	193,500	180,284
5. 賞与引当金の増減額	—	23,408	—
6. 受取利息及び受取配当金	△ 836,048	△ 1,751,811	△ 1,264,002
7. 支払利息	604,525	950,929	916,517
8. 固定資産除却損	35,000	6,404	35,000
9. 預託金の増減額	—	—	△ 6,752
10. 顧客分別金信託の増減額	△ 18,100,000	△ 10,400,000	△ 29,000,000
11. 信用取引資産・負債の純増減額	—	△ 2,818,110	—
12. 募集等払込金の増減額	△ 76,531	47,717	△ 98,330
13. 前払費用の増減額	△ 27,577	17,101	△ 116,678
14. 未収収益の増減額	△ 58,492	△ 37	△ 169,666
15. 短期差入保証金の増減額	△ 4,454,740	△ 1,644,690	△ 2,006,960
16. 受入保証金の増減額	16,592,017	11,885,155	22,946,508
17. 立替金の増減額	△ 30,401	1,221	△ 72,098
18. 預り金の増減額	4,729,607	4,928,246	7,574,613
19. 未払費用の増減額	56,914	△ 109,903	198,624
20. 未払金の増減額	111,578	14,028	44,906
21. その他	14,169	85,892	△ 241,528
小計	397,122	5,377,932	1,395,616
22. 利息及び配当金の受取額	803,361	1,684,465	1,209,116
23. 利息の支払額	△ 597,917	△ 1,029,451	△ 891,880
24. 法人税等の支払額	△ 1,210	△ 3,800	△ 1,210
営業活動によるキャッシュ・フロー	601,357	6,029,147	1,711,642
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 有形固定資産の取得による支出	△ 5,275	△ 99,090	△ 5,415
2. 有形固定資産の売却による収入	—	—	984
3. 無形固定資産の取得による支出	△ 141,008	△ 235,767	△ 186,397
4. 無形固定資産の売却による収入	—	—	219
5. その他	△ 452	—	△ 1,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 146,736	△ 334,858	△ 191,609
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
財務活動によるキャッシュ・フロー	—	—	—
<b>IV 現金及び現金同等物の増減額</b>	454,620	5,694,288	1,520,032
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>	3,304,421	4,824,454	3,304,421
<b>VI 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高</b>	3,759,042	10,518,742	4,824,454

四半期財務諸表作成の基本となる重要な事項

<p>前第3四半期会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年12月31日)</p>	<p>当第3四半期会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)</p>
<p>1. 資産の評価基準及び評価方法 当社の行うトレーディング業務は、委託取引の円滑な執行を目的としております。トレーディング業務において取扱う主要な商品は、株式、投資信託受益証券、カバードワラント、株式に係るオプション取引であります。</p> <p>(1) トレーディング商品に属する有価証券(売買目的有価証券)等 時価法を採用しております。</p> <p>(2) トレーディング商品に属さない有価証券(その他有価証券)等 (時価のないもの) 移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p>	<p>1. 資産の評価基準及び評価方法 当社の行うトレーディング業務は、委託取引の円滑な執行を目的としております。トレーディング業務において取扱う主要な商品は、株式、投資信託受益証券、カバードワラント、株式に係る先物取引及びオプション取引であります。</p> <p>(1) トレーディング商品に属する有価証券(売買目的有価証券)等 同左</p> <p>(2) トレーディング商品に属さない有価証券(その他有価証券)等 (時価のあるもの) 決算日の市場価格に基づく時価をもって貸借対照表価額とし、取得原価との評価差額を全部資本直入する方法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。 (時価のないもの) 移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p>	<p>1. 資産の評価基準及び評価方法 同左</p> <p>(1) トレーディング商品に属する有価証券(売買目的有価証券)等 同左</p> <p>(2) トレーディング商品に属さない有価証券(その他有価証券)等 (時価のないもの) 移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p>
<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 建物及び器具・備品については定率法によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法によっております。 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)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 投資その他の資産 長期前払費用については定額法によっております。</p>	<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 投資その他の資産 同左</p>	<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 投資その他の資産 同左</p>
<p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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しております。</p> <p>(2) _____</p>	<p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支払に備えるため、賞与支給見込額の当四半期会計期間負担額を計上しております。</p>	<p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) _____</p>



<p>前第3四半期会計期間 (自 平成15年4月1日 至 平成15年12月31日)</p>	<p>当第3四半期会計期間 (自 平成16年4月1日 至 平成16年12月31日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日)</p>
<p>4. 特別法上の準備金の計上基準 証券取引責任準備金は、証券事故による損失に備えるため、証券取引法第51条の規定に基づき「証券会社に関する内閣府令」第35条に定めるところにより算出した額を計上しております。</p>	<p>4. 特別法上の準備金の計上基準 同左</p>	<p>4. 特別法上の準備金の計上基準 同左</p>
<p>5. 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</p>	<p>5. リース取引の処理方法 同左</p>	<p>5. リース取引の処理方法 同左</p>
<p>6. 四半期キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 四半期キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金及び当座預金・普通預金等の随時引出可能な預金からなっております。</p>	<p>6. 四半期キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 同左</p>	<p>6. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金及び当座預金・普通預金等の随時引出可能な預金からなっております。</p>
<p>7. 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。</p>	<p>7. 消費税等の会計処理方法 同左</p>	<p>7. 消費税等の会計処理方法 同左</p>

平成17年3月期 第3四半期業績資料

1. 受入手数料（科目別商品別内訳）

平成16年3月期第3四半期（前第3四半期）

（単位：百万円）

区 分	株券	債券	受益証券	その他	計
委託手数料	3,477	—	—	61	3,539
引受・売出手数料	—	—	—	—	—
募集・売出しの取扱手数料	2	—	14	0	18
その他の受入手数料	43	—	32	9	86
計	3,524	—	47	72	3,644

平成17年3月期第3四半期（当第3四半期）

（単位：百万円）

区 分	株券	債券	受益証券	その他	計
委託手数料	6,005	—	—	42	6,048
引受・売出手数料	—	—	—	—	—
募集・売出しの取扱手数料	19	—	17	—	37
その他の受入手数料	94	—	42	120	257
計	6,120	—	60	163	6,343

前期（通期）

（単位：百万円）

区 分	株券	債券	受益証券	その他	計
委託手数料	5,107	—	—	78	5,185
引受・売出手数料	—	—	—	—	—
募集・売出しの取扱手数料	3	—	24	0	28
その他の受入手数料	62	—	46	17	126
計	5,173	—	70	96	5,340

2. 預り資産

（単位：億円）

	当第3四半期末	前年第3四半期末	前年同期比	前年度末
株券	3,538	2,189	161.6%	2,825
受益証券	830	557	149.0%	676
その他	634	390	162.6%	477
計	5,001	3,136	159.5%	3,978

3. 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	前年度末
自己資本額（補完的項目含む）（1）	10,334	5,666	7,206
（うち劣後特約付借入金）	(1,000)	(1,000)	(1,000)
控除資産額（2）	1,644	1,163	1,226
固定化されていない自己資本額（3）=（1）-（2）	8,690	4,503	5,980
（うち劣後特約付借入金）	(1,000)	(1,000)	(1,000)
リスク相当額	2,462	1,603	2,152
合計（4）			
市場リスク相当額	27	0	0
取引先リスク相当額	1,538	1,032	1,536
基礎的リスク相当額	897	571	616
自己資本規制比率（3）／（4）	352.8%	280.9%	277.8%

（注）①証券取引法第52条の規定に基づき、証券会社の自己資本規制比率に関する内閣府令の定めにより算出したものであります。

②劣後特約付借入の契約期間は、平成14年3月29日から平成17年3月29日までであります。

## 参考資料

### 1. 損益計算書四半期推移

(単位：千円)

科 目	前年第1四半期	前年第2四半期	前年第3四半期	前年第4四半期	当第1四半期	当第2四半期	当第3四半期
I 営業収益							
1. 受入手数料	946,211	1,331,648	1,366,441	1,696,208	2,291,951	1,953,267	2,098,545
(1)委託手数料	918,940	1,297,032	1,323,561	1,646,441	2,228,956	1,864,960	1,954,713
(2)募集・売出しの取扱手数料	2,513	6,779	8,740	10,199	11,165	6,052	20,594
(3)その他の受入手数料	24,757	27,835	34,139	39,567	51,829	82,254	123,237
2. トレーディング損益	△ 567	△ 2,435	△ 3,303	△ 33,995	△ 15,398	91	—
3. 金融収益	223,270	283,206	329,571	427,953	574,152	572,966	604,692
4. その他の営業収益	809	436	326	3,257	648	947	1,612
営業収益計	1,169,724	1,612,856	1,693,034	2,093,423	2,851,352	2,527,273	2,704,849
1. 金融費用	170,758	204,415	229,352	311,991	416,704	262,425	271,799
純営業収益	998,966	1,408,441	1,463,682	1,781,431	2,434,648	2,264,847	2,433,050
II 営業費用							
1. 販売費・一般管理費	609,506	674,667	716,241	916,268	1,044,677	1,064,166	1,063,842
(1)取引関係費	264,483	291,021	360,956	446,160	532,070	524,231	522,189
(2)人件費	82,257	100,199	85,692	156,133	162,642	124,153	130,804
(3)不動産関係費	137,335	148,221	150,926	147,608	170,527	207,230	202,033
(4)事務費	65,148	68,947	51,344	73,763	97,739	94,893	105,337
(5)減価償却費	51,184	53,299	55,011	59,151	65,291	66,824	71,171
(6)租税公課	5,323	6,304	6,365	7,605	9,639	36,390	22,213
(7)その他	3,773	6,671	5,944	25,846	6,767	10,442	10,091
営業利益	389,459	733,773	747,441	865,162	1,389,971	1,200,681	1,369,207
III 営業外収益	280	529	488	13,073	9,492	825	3,104
IV 営業外費用	5,185	17,483	10,696	138,702	32,930	△ 5,535	473
経常利益	384,554	716,820	737,233	739,534	1,366,533	1,207,042	1,371,839
V 特別利益	1,729	—	—	—	—	400	—
1. 貸倒引当金戻入	1,729	—	—	—	—	400	—
VI 特別損失	40,269	207,959	38,520	54,535	61,623	63,093	75,187
1. 証券取引責任準備金繰入	40,269	46,959	38,520	54,535	61,623	63,093	68,782
2. 固定資産除却損	—	35,000	—	—	—	—	6,404
3. システム関連契約解約損	—	126,000	—	—	—	—	—
税引前四半期純利益	346,013	508,860	698,712	684,999	1,304,909	1,144,348	1,296,652
法人税、住民税及び事業税	302	302	302	2,892	950	950	334,384
法人税等調整額	—	—	—	△ 803,000	—	344,233	222,558
四半期純利益	345,711	508,558	698,410	1,485,106	1,303,959	799,164	739,709

2. 月次口座数・約定件数等の推移

	2004年7月	2004年8月	2004年9月	2004年10月	2004年11月	2004年12月
総合口座数(口座)	169,740	174,666	181,280	189,051	197,208	203,589
信用口座数(口座)	17,579	18,401	19,164	19,881	20,752	21,434
1日平均株式注文件数(件)	48,136	41,356	47,623	49,747	54,155	56,593
1日平均株式約定件数(件)	24,782	20,206	25,671	25,617	28,117	28,942
1日平均現物約定件数(件)	14,149	10,810	14,185	14,002	15,868	16,138
1日平均信用約定件数(件)	10,633	9,395	11,486	11,615	12,248	12,804
株式1約定当たり売買代金(千円)	1,279	1,283	1,153	1,094	1,065	1,086
現物1約定当たり売買代金(千円)	847	849	771	704	668	711
信用1約定当たり売買代金(千円)	1,853	1,782	1,624	1,563	1,579	1,558
月末預り資産残高(百万円)	445,464	464,195	450,714	454,236	479,254	500,139
信用残高(百万円)	87,802	82,192	83,283	79,394	80,475	79,310

	2004年1月	2004年2月	2004年3月	2004年4月	2004年5月	2004年6月
総合口座数(口座)	131,066	134,768	140,292	147,105	155,559	163,841
信用口座数(口座)	12,607	13,307	14,220	14,736	15,744	16,787
1日平均株式注文件数(件)	33,201	33,717	49,232	54,516	42,654	49,443
1日平均株式約定件数(件)	17,338	16,770	27,559	31,657	25,302	25,061
1日平均現物約定件数(件)	8,612	8,481	16,043	18,037	14,230	14,149
1日平均信用約定件数(件)	8,726	8,289	11,516	13,621	11,073	10,912
株式1約定当たり売買代金(千円)	1,366	1,369	1,274	1,463	1,339	1,352
現物1約定当たり売買代金(千円)	938	914	821	993	887	900
信用1約定当たり売買代金(千円)	1,788	1,834	1,905	2,086	1,918	1,937
月末預り資産残高(百万円)	336,643	350,080	397,807	442,763	426,487	456,838
信用残高(百万円)	56,751	61,143	69,964	85,254	79,456	84,116

	2003年7月	2003年8月	2003年9月	2003年10月	2003年11月	2003年12月
総合口座数(口座)	115,778	117,669	119,745	122,683	125,397	127,968
信用口座数(口座)	9,140	9,650	10,239	10,780	11,319	11,973
1日平均株式注文件数(件)	26,061	26,368	29,970	32,284	26,068	25,190
1日平均株式約定件数(件)	14,747	14,201	17,418	19,336	14,608	12,932
1日平均現物約定件数(件)	7,045	6,852	8,732	9,882	6,989	6,238
1日平均信用約定件数(件)	7,701	7,349	8,687	9,453	7,619	6,694
株式1約定当たり売買代金(千円)	1,257	1,274	1,464	1,491	1,412	1,387
現物1約定当たり売買代金(千円)	889	910	1,018	1,030	985	960
信用1約定当たり売買代金(千円)	1,593	1,614	1,913	1,974	1,803	1,786
月末預り資産残高(百万円)	255,014	277,248	294,169	317,450	307,597	313,558
信用残高(百万円)	35,463	38,821	48,171	56,939	48,680	47,676

	2003年1月	2003年2月	2003年3月	2003年4月	2003年5月	2003年6月
総合口座数(口座)	106,405	108,411	110,326	111,334	112,592	113,903
信用口座数(口座)	6,628	7,046	7,450	7,779	8,147	8,531
1日平均株式注文件数(件)	14,658	17,078	15,278	17,577	19,979	24,417
1日平均株式約定件数(件)	7,606	8,453	8,184	9,703	10,818	14,056
1日平均現物約定件数(件)	3,203	3,773	3,463	4,079	4,720	6,385
1日平均信用約定件数(件)	4,404	4,680	4,721	5,623	6,099	7,671
株式1約定当たり売買代金(千円)	979	1,001	998	960	1,019	1,094
現物1約定当たり売買代金(千円)	666	673	660	669	714	777
信用1約定当たり売買代金(千円)	1,207	1,266	1,245	1,171	1,256	1,357
月末預り資産残高(百万円)	188,847	192,811	191,121	196,347	213,185	238,315
信用残高(百万円)	19,952	22,686	21,968	26,067	28,111	31,603