

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成21年6月26日

【事業年度】 第87期(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

【会社名】 東洋証券株式会社

【英訳名】 TOYO SECURITIES CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 取締役社長 篠田 哲志

【本店の所在の場所】 東京都中央区八丁堀4丁目7番1号

【電話番号】 03(5117)1040(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員経営企画部長 桑原理哲

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区八丁堀4丁目7番1号

【電話番号】 03(5117)1040(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員経営企画部長 桑原理哲

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)
株式会社大阪証券取引所
(大阪府大阪市中央区北浜1丁目8番16号)
松戸五香支店
(千葉県松戸市常盤平5丁目18番1号)
横浜支店
(神奈川県横浜市中区本町2丁目22番地)
名古屋支店
(愛知県名古屋市中区栄4丁目1番1号)
広島支店
(広島県広島市中区中町7番32号)
山口支店
(山口県山口市中市町1番10号 山口商工会議所会館内)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次		第83期	第84期	第85期	第86期	第87期
決算年月		平成17年3月	平成18年3月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月
営業収益	(百万円)	17,551	24,199	19,878	22,984	11,695
純営業収益	(百万円)	17,196	23,746	19,378	22,399	11,309
経常利益又は 経常損失()	(百万円)	3,921	8,338	4,802	6,594	2,736
当期純利益又は 当期純損失()	(百万円)	3,585	5,565	2,938	3,236	3,022
純資産額	(百万円)	29,443	39,941	40,034	39,507	34,084
総資産額	(百万円)	101,372	149,585	124,059	92,827	67,585
1株当たり純資産額	(円)	372.18	442.09	440.58	434.78	388.40
1株当たり当期純利益 又は1株当たり当期純 損失()	(円)	44.83	62.35	32.52	35.76	33.74
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)		61.92	32.34	35.69	
自己資本比率	(%)	29.0	26.7	32.1	42.3	50.1
自己資本利益率	(%)	13.0	16.0	7.3	8.1	8.2
株価収益率	(倍)	10.6	13.9	16.6	8.6	
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	283	16,118	19,517	8,034	2,286
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	435	1,689	616	1,751	5,436
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	5,402	18,537	19,905	3,579	4,475
現金及び現金同等物 の期末残高	(百万円)	16,520	18,084	18,004	21,697	15,469
従業員数	(名)	648	710	733	786	810

(注) 1 営業収益及び純営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、第83期については希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため、第87期については1株当たり当期純損失を計上しており、また希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため記載しておりません。

3 純資産額の算定にあたり、第85期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 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」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第83期	第84期	第85期	第86期	第87期
決算年月	平成17年 3月	平成18年 3月	平成19年 3月	平成20年 3月	平成21年 3月
営業収益 (うち受入手数料) (百万円)	16,719 (13,022)	23,354 (17,400)	18,797 (14,564)	21,648 (17,146)	11,113 (7,963)
純営業収益 (百万円)	16,363	22,902	18,298	21,065	10,728
経常利益又は 経常損失() (百万円)	3,601	7,940	4,417	5,777	2,931
当期純利益又は 当期純損失() (百万円)	3,319	5,445	2,612	2,570	3,191
資本金 (百万円)	11,329	13,494	13,494	13,494	13,494
発行済株式総数 (株)	79,055,253	91,355,253	91,355,253	91,355,253	91,355,253
純資産額 (百万円)	28,433	38,994	38,721	37,724	32,281
総資産額 (百万円)	99,300	147,241	121,859	90,288	65,244
1株当たり純資産額 (円)	359.38	431.59	427.82	416.83	369.55
1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額) (円)	12.00 ()	17.00 ()	14.00 ()	10.00 ()	()
1株当たり当期純利益 又は1株当たり当期純 損失() (円)	41.46	60.99	28.90	28.39	35.62
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)		60.57	28.74	28.34	
自己資本比率 (%)	28.6	26.4	31.7	41.7	49.4
自己資本利益率 (%)	12.3	16.1	6.7	6.7	9.1
株価収益率 (倍)	11.5	14.2	18.7	10.9	
配当性向 (%)	28.5	28.1	48.4	35.2	
純資産配当率 (%)	3.3	3.9	3.2	2.3	
自己資本規制比率 (%)	382.7	435.4	469.2	524.6	472.8
従業員数 (名)	626	686	708	762	783

(注) 1 営業収益及び純営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2 上記の純資産配当率は以下の算式により算出しております。

第84期まで

$$\frac{\text{配当金総額}}{\text{資本合計}} \times 100(\%)$$

第85期より

$$\frac{\text{普通株式に係る1株当たり配当額(年間)}}{(\text{期首1株当たり純資産} + \text{期末1株当たり純資産}) \div 2} \times 100(\%)$$

3 自己資本規制比率は第85期までは証券取引法に基づき、第86期からは金融商品取引法に基づき、決算数値を基に算出したものであります。

4 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、第83期については希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため、第87期については1株当たり当期純損失を計上しており、また希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため記載しておりません。

5 第85期の1株当たり配当額14円には、創業90周年記念配当5円を含んでおります。

6 純資産額の算定にあたり、第85期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 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」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

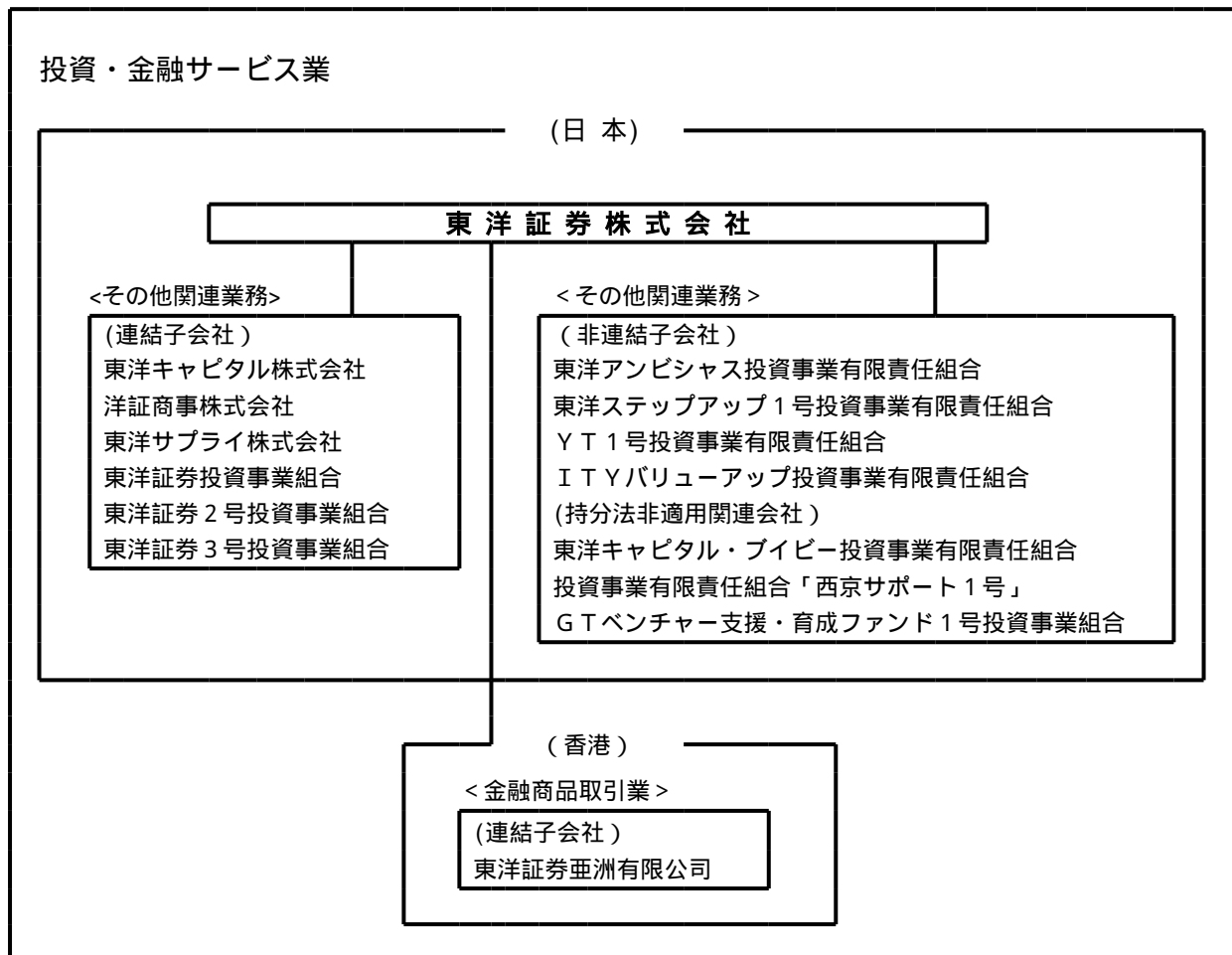
2 【沿革】

年月	沿革
昭和9年4月	広島株式取引所員齊藤正雄商店の現物部を独立して、広島証券商事株式会社(資本金125千円)を設立し、本店を広島市に置く。
昭和22年7月	商号を広島証券株式会社に変更する。
昭和26年7月	洋証商事株式会社を設立(現 連結子会社)。
昭和39年1月	廣陵証券株式会社を吸収合併する。
昭和42年3月	高井証券株式会社と合併し商号を広島高井証券株式会社に変更し、本店を広島市より東京都中央区に移転する。
昭和42年12月	今治証券株式会社の営業権を譲受ける。
昭和43年4月	証券取引法の改正に基づく証券業の免許を受ける。
昭和46年12月	商号を東洋証券株式会社に変更する。
昭和54年10月	丸十証券株式会社と合併し大阪証券取引所正会員権を取得する。
昭和58年10月	株式会社東洋ファイナンスを設立(現 連結子会社)。
昭和59年4月	資本金31億5百万円に増資し、総合証券となる。
昭和61年6月	資本金59億25百万円に増資し、東京証券取引所市場第二部、大阪証券取引所市場第二部並びに広島証券取引所に株式上場。
昭和61年10月	ロンドンに現地法人東洋証券ヨーロッパ株式会社を設立。
昭和62年12月	香港に現地法人東洋証券亜洲有限公司を設立(現 連結子会社)。
昭和63年3月	東京証券取引所市場第一部、大阪証券取引所市場第一部に指定される。
昭和63年12月	東洋サプライ株式会社を設立(現 連結子会社)。
平成10年6月	不二証券株式会社の営業の全部を譲受ける。
平成10年12月	証券取引法の改正に基づく登録を受ける。
平成12年1月	株式会社東洋ファイナンスを東洋キャピタル株式会社に商号変更。
平成14年11月	東洋証券ヨーロッパ株式会社の営業を停止。
平成16年10月	東洋証券ヨーロッパ株式会社を清算。
平成17年5月	東洋証券亜洲有限公司が香港証券取引所参加者資格を取得する。
平成17年8月	本店を東京都中央区日本橋から東京都中央区八丁堀に移転する。
平成19年9月	金融商品取引法に基づく金融商品取引業者の登録を受ける。
平成20年5月	中国上海市に上海駐在員事務所を開設。

3 【事業の内容】

当社グループは、当社、子会社11社及び関連会社3社から構成されており、その主たる事業は、有価証券の売買等及び売買等の受託、有価証券の引受け及び売出し、有価証券の募集及び売出しの取扱い、その他の金融商品取引業であります。国内金融商品取引市場を中核として営業拠点を設け、投資・金融サービスを提供しております。

事業の系統図は次のとおりであります。



- (注) 1 非連結子会社はすべて持分法非適用会社であります。
 2 東洋キャピタル・ブイビー投資事業有限責任組合は、平成21年6月1日より、清算手続中であります。
 3 平成20年12月31日付で、子会社2社を清算いたしました。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 又は出資金	主要な事業 の内容	議決権の所有(又 は被所有)割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 東洋証券亞洲 有限公司(注)2	香港	千香港ドル 110,000	金融商品 取引業	100.0	有価証券の売買等の取引 役員の兼任...3名
東洋キャピタル 株式会社	東京都中央区	千円 480,000	その他金融業	72.5	子会社からの事務処理の受 託 役員の兼任...1名
洋証商事株式会社	東京都中央区	千円 30,000	商業	91.6 (86.6)	子会社への金銭の貸付け 子会社への不動産の賃貸 役員の兼任...無
東洋サプライ株式会社	東京都中央区	千円 10,000	その他金融業	100.0	子会社への金銭の貸付け 役員の兼任...無
東洋証券投資事業組合	東京都中央区	千円 420,796	投資事業組合	100.0 (100.0)	役員の兼任等...無
東洋証券2号 投資事業組合	東京都中央区	千円 464,467	投資事業組合	100.0 (0.9)	役員の兼任等...無
東洋証券3号 投資事業組合	東京都中央区	千円 400,000	投資事業組合	100.0 (3.0)	役員の兼任等...無

- (注) 1 「議決権の所有(又は被所有)割合」欄の()内は、間接所有割合で内数であります。
2 特定子会社であります。
3 上記の会社は有価証券届出書又は有価証券報告書を提出していません。
4 連結財務諸表に重要な影響を与えている債務超過会社はありません。
5 上記の子会社については、営業収益の連結営業収益に占める割合が10%以下であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成21年3月31日現在

	従業員数(名)
連結会社合計	810

- (注) 1 当社グループは単一事業セグメントを有しており、全連結会社の従業員数の合計を記載しております。
2 従業員数は就業人員であります。
3 従業員数には、歩合外務員28名、証券貯蓄係5名、臨時職員24名、派遣社員28名は含まれておりません。

(2) 提出会社の状況

平成21年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
783	37.4	12.0	6,194

- (注) 1 従業員は就業人員であります。
2 従業員数には、歩合外務員28名、証券貯蓄係5名、臨時職員24名、派遣社員27名は含まれておりません。
3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

提出会社の労働組合は、東洋証券従業員組合及び東洋証券労働組合の二組合があり、会社と組合の関係は円満に推移しており、特記すべき事項はありません。又、連結子会社には労働組合はありません。

第2 【事業の状況】

1 【業績等の概要】

当連結会計年度におけるわが国経済は、国内総生産（GDP）が第1四半期（4～6月）以降マイナス成長となり、第3四半期（10～12月）は実質年率換算でマイナス14.4%と景気の後退色が強まりました。9月中旬の米国大手金融機関の破綻をきっかけに主要国の株式市場は大幅に調整したほか、外国為替市場では急速な円高が進展し、企業業績の落ち込みや設備投資の圧縮、雇用環境の悪化、個人消費の低迷につながりました。

その中において、国内株式市場は新興国を中心とした景気拡大期待などから6月上旬にかけては堅調さを保ちましたが、世界的な金融不安の高まりや景気後退懸念から、日経平均株価は大幅に下落し10月27日に終値で7,162円、3月10日には終値で7,054円と当連結会計年度中盤から後半にかけてバブル崩壊後の安値を更新することになりました。外国為替市場においても急速に円高が進展し、12月から1月にかけて1ドル＝87円台の円高を示現しました。

しかし、3月末にかけては、米国株式市場や円相場の落ち着きにより、日経平均株価は戻りをうかがう動きとなり、期末の日経平均株価は8,109円で終了しました。また、東証一部の期中売買代金は外国人投資家による売り越しなどの影響から491兆円にとどまりました。

一方、債券市場は、商品市況の高騰からインフレ懸念が台頭し、6月には10年長期国債利回りは1.895%まで上昇しました。しかし、9月以降の金融不安の高まり、さらには11月、12月に日銀による利下げが行われたことで、利回りは一時1.155%まで低下しました。その後、質への逃避による買いと国債増発に伴う需給悪化懸念から1.3%を挟んでの推移となりました。

その他、当社が注力している中国・香港株式市場は、中国経済の高成長持続により主要株価指数の一つであるハンセン指数は5月上旬に26,387ポイントの高値を付けました。その後、米国の信用力の低い個人住宅ローン（サブプライムローン）問題に端を発した金融危機の再燃や、景気の後退が嫌気されて、大幅下落に転じ、さらには世界同時株安の波に飲み込まれた格好となり、ハンセン指数は10月下旬に10,676ポイントまで下落しました。しかし、11月に中国政府が景気浮揚のため、利下げ、融資規制の緩和、各種税制措置などを相次いで発表すると、1月には15,763ポイントまで回復しました。その後、各種製造工場の閉鎖が相次いでいるとの報道などから、企業業績への懸念が膨らむと、ハンセン指数は11,344ポイントまで下落しましたが、約4兆元の景気刺激策に加え、家電・自動車購入支援策などの施策が効果を発揮し始めたことから、3月末にハンセン指数は13,576ポイントとやや値を戻しました。

このような状況のもと、当社グループの業績概況は以下のとおりであります。

(1) 業績の概況

当連結会計年度の営業収益は116億95百万円（前連結会計年度比50.8%）、経常損失は27億36百万円（前連結会計年度の経常利益は65億94百万円）、当期純損失は30億22百万円（前連結会計年度の当期純利益は32億36百万円）になりました。

受入手数料

期別	区分	株券 (百万円)	債券 (百万円)	受益証券 (百万円)	その他 (百万円)	計 (百万円)
前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	委託手数料	8,346	4	44		8,395
	引受け・売出し手数料	125	13			139
	募集・売出しの取扱手数料	5	10	2,713		2,730
	その他の受入手数料	204	6	6,381	547	7,138
	計	8,682	35	9,139	547	18,404
当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	委託手数料	4,758	3	28		4,790
	引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	2	13			16
	募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	0	6	925		931
	その他の受入手数料	166	7	2,143	378	2,695
	計	4,927	31	3,097	378	8,434

(注) 平成20年12月12日付で「金融商品取引法等の一部を改正する法律」及び関係政府令が施行されたことに伴い、「有価証券関連業經理の統一に関する規則」(日本証券業協会自主規制規則)が一部改正されたことを受け、当連結会計年度より「引受け・売出し手数料」を「引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料」に、また、「募集・売出しの取扱手数料」を「募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料」にそれぞれ変更しております。

受入手数料の合計は84億34百万円(前連結会計年度比45.8%)となりました。科目別の概況は以下のとおりであります。

(委託手数料)

当連結会計年度の東証一・二部の1日平均売買代金は2兆134億円(前連結会計年度比69.6%)に減少しました。当社の株式委託売買代金は1兆9,795億円(前連結会計年度比60.7%)に減少しました。その結果、当社グループの株式委託手数料は47億58百万円(前連結会計年度比57.0%)になりました。

(引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料)

引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料のうち、株式引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料は2百万円(前連結会計年度比2.1%)、地方債、社債等の債券引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料は13百万円(前連結会計年度比99.2%)になりました。

(募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料)

主に投資信託の販売手数料で構成される募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料は9億31百万円(前連結会計年度比34.1%)になりました。

(その他の受入手数料)

証券投資信託の代行手数料が中心のその他の受入手数料は26億95百万円(前連結会計年度比37.7%)になりました。

トレーディング損益

区分	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)			当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)		
	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)
株券等	407	13	394	536	11	525
債券等	1,361	27	1,389	859	14	874
その他	1,455	5	1,449	997	0	998
計	3,224	8	3,233	2,393	3	2,397

トレーディング損益は株券等が5億25百万円(前連結会計年度比133.2%)、債券等が8億74百万円(前連結会計年度比62.8%)、その他が9億98百万円(前連結会計年度比68.8%)で合計23億97百万円(前連結会計年度比74.1%)になりました。

金融収支

金融収益は8億3百万円(前連結会計年度比57.6%)、金融費用は3億85百万円(前連結会計年度比65.9%)で差引収支は4億17百万円(前連結会計年度比51.5%)になりました。

販売費・一般管理費

販売費・一般管理費は143億95百万円(前連結会計年度比88.6%)になりました。

営業外損益

営業外収益は4億9百万円(前連結会計年度比83.9%)、営業外費用は61百万円(前連結会計年度比119.0%)で差引損益は3億48百万円(前連結会計年度比79.8%)になりました。

特別損益

特別利益は金融商品取引責任準備金戻入8億14百万円等で8億34百万円(前連結会計年度の特別利益は発生なし)、特別損失は投資有価証券評価損4億30百万円、投資有価証券売却損1億2百万円等で5億58百万円(前連結会計年度比115.8%)で差引損益は2億75百万円(前連結会計年度の特別損益は4億82百万円)になりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

現金及び現金同等物の当連結会計年度末残高は154億69百万円と前連結会計年度末に比べ62億28百万円の減少になりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは22億86百万円の収入となり、前連結会計年度に比べ57億47百万円の収入の減少になりました。主な理由は、信用取引資産の増減額と信用取引負債の増減額のネットの金額が41億88百万円、顧客分別金信託の増減額が46億45百万円増加したものの、立替金及び預り金の増減額が40億9百万円、税金等調整前当期純利益が85億74百万円減少したことによるものであります。

(投資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・フローは54億36百万円の支出となり、前連結会計年度に比べ36億84百万円の支出の増加になりました。主な理由は、定期預金の払戻による収入が41億49百万円増加したものの、定期預金の預入による支出が81億10百万円増加したことによるものであります。

(財務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・フローは44億75百万円の支出となり、前連結会計年度に比べ8億円96百万円の支出の増加になりました。主な理由は、短期借入金の純増減額が7億13百万円減少したことによるものであります。

(3) トレーディング業務の概要

トレーディング商品

トレーディング商品の残高は以下のとおりであります。

区分	前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)
	金額(百万円)	金額(百万円)
資産の部のトレーディング商品	1,533	2,084
商品有価証券等	1,529	2,080
株券	35	24
債券	1,492	2,054
受益証券	1	1
デリバティブ取引	3	4
為替予約取引	3	4

トレーディングのリスク管理

当社は、マーケットリスクの管理を分掌する専門部署としてリスク管理部を設置しております。リスク管理部は、トレーディングの収益、資金及びリスクを包括的に管理する体制を取っております。特に、金融派生商品等のマーケットリスクに関しては、リアルタイムでモニタリングを行い、迅速な経営判断が出来るようにしております。又、自己資本規制比率、バリュー・アット・リスクなど重要な管理指標については、リスク管理部において日々計測しております。一方、トレーディングの現場においては、「ディーリング規程」等のルールを定め、これを遵守させるべく、フロントでのチェック体制を整備しております。

2 【対処すべき課題】

金融商品取引市場において、投資者が積極的に資産運用を行うとともに、企業が円滑に資金調達を図るためには、金融商品取引市場が公正かつ効率的なものであることが大前提であり、証券会社は、このような金融商品取引市場の仲介者として、重要な役割を担っております。当社グループの中核である当社は、このような証券会社としての責務のほか、上場企業として、企業活動における意思決定と企業情報開示各々について、その迅速化と透明性を高めるためコーポレート・ガバナンスの充実や一層のアカウントビリティの徹底に努めてまいります。

当面の課題としては、業務の有効性確保と効率性の向上を目的として平成21年4月よりスタートしました3カ年の中期経営計画「Vision C」に掲げる施策を着実に推進し、お客さまに対するサービス向上、多様化するお客さまニーズに対応するための社員能力向上のための教育に取り組んでまいります。

中期経営計画の重点施策は、次のとおりであります。

内部統制の確立と業務効率化

「選択と集中」による営業基盤の再構築

人材育成と意識改革

特に においては、「中国株」、「投資信託」の口座数及び残高増等による収益構造の改革に取り組み、収益力の安定性を高めてまいります。また、当社がこれまで培ってきた「日本株」、「中国株」、「投資信託」などの経験を対面取引とインターネット取引の双方に活かして特色ある営業スタイルの構築を目指します。

具体的な目標として 内部監査機能・コンプライアンス体制の強化 部門別採算性の見直し 営業基盤の再構築、得意分野の育成 専門能力の習得、育成風土の醸成を掲げ取り組むものです。

計画初年度である平成22年3月期は、具体策について着手可能なものから実施し、課題等を検証の上、実効性を高めるための体制整備も図ってまいります。

また、コーポレート・ガバナンス強化のため、常時、会社機構のあり方などを検証し、必要に応じて改編を行うなど、経営意思決定の迅速化と透明性向上に努めてまいります。

3 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす事項は、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社グループが判断したものであります。

(1) 財政状態及び経営成績の大幅な変動について

当社グループの中核事業が金融商品取引業であることから、営業収益は国内外の金融商品取引市場の変動に大きく影響を受けます。このため当社グループの財政状態及び経営成績は金融商品取引市場の環境により大きく変動する可能性があります。

(2) 取引の継続性が不安定であるものへの高い依存度について

当社グループの営業収益のうち最も高い比率を占める受入手数料は、その大半が顧客の不連続かつ不確定な金融商品取引によって発生するもので、安定的継続性が低くなっています。このため主に金融商品取引市況によって受入手数料収益が大きく変動する可能性があります。

(3) 営業として行うトレーディング活動について

当社グループの中核である当社は、日常の営業活動として金融商品取引市場における自己勘定(トレーディング)取引を行っております。当該業務リスクについては専門部署を設置し、厳正なモニタリングを行っておりますが、これにより全てのリスクを排除できるものではありません。従って、株価・債券価格・金利・為替その他市場価格等の変動により、当該業務が当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 法的規制等について

当社グループの中核である当社は、事業に関連する法令・諸規則等の法的規制を受けています。社内には内部管理体制を堅持するための機構を設置し、関連法令・諸規則等の遵守を徹底しておりますが、将来的に当社業務に関する法令・諸規則や実務慣行、解釈等の変更が、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 自己資本規制比率について

当社グループの中核である当社は、「金融商品取引法」及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づき、自己資本規制比率による制限が設けられております。自己資本規制比率とは、資本金、資本剰余金その他内閣府令で定める自己資本の額から固定資産その他内閣府令で定める控除すべき固定資産等の額を差し引いた固定化されていない自己資本の額の、保有する有価証券の価格の変動その他の理由により発生し得るリスクに対応する額として内閣府令で定める額に対する比率であります。

当社の自己資本規制比率は平成21年3月末現在472.8%ですが、自己資本規制比率が120%を下回るときは、内閣総理大臣は金融商品取引業者に対し、その業務の方法の変更を命ずることができ、100%を下回るときは、3ヶ月以内の期間を定めて、業務の停止を命ずることができ、更に、業務停止命令後3ヶ月を経過しても100%を下回り、かつ、回復の見込みがないときは当該金融商品取引業者の登録を取り消すことができるとされております。

(6) 民事訴訟等に関するリスクについて

お客さまに対する勧誘行為等、日々の営業活動において、取引先との商行為上で当社側に不法行為があった場合には、民法等に基づく損害賠償責任が発生します。当連結会計年度末現在において、当社グループの事業に重要な影響を及ぼす訴訟は提起されておりませんが、将来において、重要な訴訟等が提起された場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) システムに関するリスクについて

当社グループでは、金融商品取引に係るインターネット取引を始め、業務上さまざまなコンピュータシステムを使用しております。コンピュータシステムについては、時代とともに進化を遂げており、当社グループにおいても、費用対効果を考慮し、新たなシステム投資を行っております。そのため、当初の見込みに反し、投資コストに対する効果が思わしくなかった場合、あるいは、不具合、外部からの不正アクセス、その他天変地異等により障害を起こした場合、その規模によっては、当社グループ業務に重大な影響を及ぼし、財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(8) 情報セキュリティに係るリスクについて

当社は、当社グループに属する各会社を含めた情報管理に関する社内規程を整備しておりますが、将来的に不測の事態により顧客情報を含む社内重要情報が社外に不正流出した場合、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

6 【財政状態及び経営成績の分析】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社グループが判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成しております。当社は、特に以下の重要な会計方針が、当社の連結財務諸表の作成において使用される当社の重要な判断と見積りに大きな影響を及ぼすと考えております。

貸倒引当金

当社グループは、顧客との取引により発生する債権等の回収不能見込額について、貸倒引当金を計上しております。債務者の財政状態が悪化し、その支払能力が低下した場合は、追加引当が必要となる可能性があります。なお、当連結会計年度末現在の貸倒引当金計上額は4億23百万円であります。

投資の減損

当社グループは、長期的な取引関係の維持のため、又、ベンチャー企業へ投資し、将来のキャピタルゲインの獲得等のために、他社発行の株式を保有しております。これらの株式には価格変動性が高い公開株式と株価の決定が困難である非公開株式があります。当社グループは、投資価値の下落が一時的ではないと判断した場合、所定のルールに従い、投資の減損を計上しております。当連結会計年度は、保有株式の発行会社の財政状態の悪化等の理由により4億78百万円の減損を計上しました。

繰延税金資産

当社グループの繰延税金資産については将来の課税所得及び実現性の高い税務計画を検討し、回収が確実であると認められる金額について計上しております。また、計上した繰延税金資産に係る課税所得の全部又は一部について将来の減算効果が認められないと判断した場合には繰延税金資産の取崩しを行い法人税等調整額を計上しております。

なお、当連結会計年度末現在の繰延税金資産計上額は2百万円であります。

年金給付費用

従業員退職給付費用及び債務は、数理計算上で設定される前提条件に基づいて算出されております。これらの前提条件には、割引率、将来の報酬水準、退職率、直近の統計数値に基づいて算出される死亡率及び年金資産の長期収益率などが含まれます。当社の年金制度においては、割引率は在籍従業員の残存勤務期間に近似する日本の国債の市場利回りにより算出しております。期待運用収益率は、年金資産が投資されている資産の期待運用収益率に基づいて計算されます。実際の結果が前提条件と異なる場合、又は前提条件が変更された場合、その影響は数理計算上の差異として蓄積され、将来にわたって定期的に認識されるため、将来期間において認識される損益及び計上される債務に影響を及ぼします。

なお、当連結会計年度は退職給付費用を2億83百万円、前払年金費用を1億61百万円計上しております。

(2) 当連結会計年度の経営成績の分析

当社グループの受入手数料は84億34百万円と前連結会計年度に比べて99億70百万円減少し、トレーディング損益も23億97百万円と前連結会計年度に比べて8億35百万円減少したため、当連結会計年度の営業収益は116億95百万円となり、前連結会計年度に比べて112億89百万円の減少になりました。一方、販売費・一般管理費は143億95百万円となり、前連結会計年度に比べて18億46百万円の減少になりました。その結果、経常損失は27億36百万円（前連結会計年度の経常利益は65億94百万円）になりました。

又、特別利益は金融商品取引責任準備金戻入8億14百万円等で8億34百万円（前連結会計年度の特別利益は発生なし）、特別損失は投資有価証券評価損4億30百万円、投資有価証券売却損1億2百万円等で5億58百万円と前連結会計年度に比べ76百万円増加し、その結果、当期純損失は30億22百万円（前連結会計年度の当期純利益は32億36百万円）となりました。

(3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの中核事業が金融商品取引業であることから、営業収益は国内外の金融商品取引市場の変動に大きく影響を受けます。このため、当社グループの経営成績は金融商品取引市場の環境により大きく変動する可能性があります。

(4) 資金の財源及び流動性についての分析

当社グループの資金状況は、営業活動によるキャッシュ・フローは22億86百万円の収入となり、前連結会計年度に比べて57億47百万円の収入の減少になりました。これは、税金等調整前当期純損失を24億61百万円計上したこと等を理由に収入が減少したものであります。

投資活動によるキャッシュ・フローは54億36百万円の支出となり、前連結会計年度に比べ36億84百万円の支出の増加になりました。これは、定期預金の預入による支出の増加81億10百万円等を理由に支出が増加したものであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは44億75百万円の支出となり、前連結会計年度に比べ8億円96百万円の支出の増加になりました。これは、短期借入金の純増減額の減少に伴う支出30億20百万円（前連結会計年度は23億6百万円の支出）等の支出が増加したことによるものであります。

(5) 経営者の今後の方針について

当社グループの経営陣は、収益力及びコンプライアンス体制・内部統制の確立を重要課題と位置付けております。具体的には、証券投資信託を中心とした募集営業の強化により、預り資産の一層の増大を図るとともに、拡大するインターネット取引にも積極的に取り組み収益力の強化を図ります。又、社員教育を充実させること、事務フローの簡素化・事務マニュアルの整備等によりコンプライアンス体制の強化を図るとともに、権限と責任を明確にし、内部牽制機能を強化することにより内部統制の確立を図ってまいります。

なお、「第2 事業の状況」に記載の消費税等の課税取引については、消費税等を含んでおりません。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度は、株券電子化対応に係るシステム投資を中心に12億72百万円の設備投資を行いました。また、店舗関係では、平成20年12月に大宮支店の移転、平成21年2月に府中支店と福山支店を統合し、府中支店を廃止しました。海外拠点では、平成20年5月に上海駐在員事務所を開設しました。

(1) 重要な設備の新設

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	投資金額 (百万円)	新設年月
			ソフトウェア	
提出会社	本店 (東京都中央区)	株券電子化対応システム	383	平成21年1月

(2) 重要な設備の除却

該当事項はありません。

(3) 重要な設備の売却

該当事項はありません。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

店舗名	所在地	建物 帳簿価額 (百万円)	器具備品 帳簿価額 (百万円)	土地		リース資産 帳簿価額 (百万円)	合計 帳簿価額 (百万円)	従業員数 (名)	摘要
				帳簿価額 (百万円)	面積 (㎡)				
本店	東京都中央区	177	335			3	512	280	賃借
横浜支店	神奈川県横浜市中区	17	6				24	14	賃借
名古屋支店	愛知県名古屋市中区	12	6				19	25	賃借
大阪支店	大阪府大阪市中央区	0	3			2	3	30	賃借
広島支店	広島県広島市中区	44	16				60	38	賃借
福岡支店	福岡県福岡市中央区	11	6			2	17	17	賃借
他26支店									

(2) 国内子会社

会社名	所在地	建物 帳簿価額 (百万円)	器具備品 帳簿価額 (百万円)	土地		合計 帳簿価額 (百万円)	従業員数 (名)	摘要
				帳簿価額 (百万円)	面積 (㎡)			
東洋キャピタル 株式会社	東京都中央区	0	0			1	8	賃借
他2社								

(3) 在外子会社

会社名	所在地	建物 帳簿価額 (百万円)	器具備品 帳簿価額 (百万円)	土地		合計 帳簿価額 (百万円)	従業員数 (名)	摘要
				帳簿価額 (百万円)	面積 (㎡)			
東洋証券亞洲 有限公司	香港	0	2			2	15	賃借

(注) 1 建物帳簿価額は、建物内装工事であります。

2 上記のほか、提出会社には土地754百万円、ソフトウェア1,957百万円があります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

会社名	事業所名 (所在地)	内容	投資予定額 (百万円)		資金調達 方法	完成予定 年月
			総額	既支払額		
提出会社	本店 (東京都中央区)	財務システム	390	200	自己資金	平成21年4月
提出会社	本店 (東京都中央区)	人事システム	130	113	自己資金	平成21年4月
提出会社	大阪支店 (大阪府大阪市)	店舗移転	100		自己資金	平成21年8月

(2) 重要な設備の除却等

記載すべき事項はありません。

なお、「第3 設備の状況」に記載の金額については、消費税等を含んでおりません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	316,000,000
計	316,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成21年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成21年6月26日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	91,355,253	91,355,253	東京証券取引所 市場第一部 大阪証券取引所 市場第一部	単元株式数は1,000株であります。
計	91,355,253	91,355,253		

(注) 提出日現在の発行数には、平成21年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれておりません。

(2) 【新株予約権等の状況】

当社は旧商法第280条ノ19の規定に基づき新株引受権を発行しております。

株主総会の特別決議日(平成12年6月29日)		
	事業年度末現在 (平成21年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成21年5月31日)
新株予約権の数(個)		
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)		
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	1,242,000	1,239,000
新株予約権の行使時の払込金額(円)	394(注)	同左
新株予約権の行使期間	平成14年6月29日～ 平成22年6月28日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 394 資本組入額 200	同左
新株予約権の行使の条件	対象者として権利を付与された者は、当社の取締役または従業員たる地位を失った後も、これを行使することができる。また、権利を付与された者が死亡した場合は、相続人がこれを行使することができる。ただし、いずれの場合にも、当社と付与の対象者との間で締結する権利付与契約に定める条件による。 この他、権利行使の条件は、本総会決議及び取締役会決議に基づき、当社と付与の対象者との間で締結する権利付与契約によるものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めない。	同左
代用払込みに関する事項		
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項		

(注) 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(転換社債の転換、新株引受権証券による権利行使の場合を除く)するときは、次の算式により譲渡価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後発行価額} = \text{調整前発行価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新株発行による増加株式数}}$$

(3) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成17年6月13日 (注)	12,300,000	91,355,253	2,164	13,494	2,152	9,650

(注) 第三者割当増資に伴う新株発行によるものであります。

発行価格 351円

資本組入額 176円

割当先 日本証券代行株式会社、水戸証券株式会社、株式会社みずほコーポレート銀行、株式会社広島銀行、株式会社ユーシン、日本フェルト株式会社、株式会社中電工、マナック株式会社、カンダコーポレーション株式会社、リョービ株式会社、ジューエルサイエンス株式会社、ソラン株式会社、株式会社篠崎屋

(5) 【所有者別状況】

平成21年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000株)								単元未満 株式の状況 (株)
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計	
					個人以外	個人			
株主数 (人)	0	44	32	148	76	2	8,503	8,805	
所有株式数 (単元)	0	29,467	3,956	16,067	6,218	3	34,949	90,660	695,253
所有株式数 の割合(%)	0	32.50	4.37	17.72	6.86	0.00	38.55	100.00	

(注) 1 自己株式4,005,266株は、「個人その他」に4,005単元及び「単元未満株式の状況」に266株含めて記載しております。なお、自己株式4,005,266株は、株主名簿記載上の株式数であり、平成21年3月31日現在の実質保有残高は4,004,266株であります。

2 証券保管振替機構名義の株式は、「その他の法人」に5単元含めて記載しております。

(6) 【大株主の状況】

平成21年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
株式会社J B I Sホールディングス	東京都中央区日本橋茅場町1丁目8-1	6,860	7.50
住友生命保険相互会社 (常任代理人 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社)	東京都中央区築地7丁目18-24 (東京都中央区晴海1丁目8-11)	5,449	5.96
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	4,169	4.56
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口 4G)	東京都中央区晴海1丁目8-11	3,472	3.80
株式会社広島銀行 (常任代理人 資産管理サービス信託銀行株式会社)	広島県広島市中区紙屋町1丁目3-8 (東京都中央区晴海1丁目8-12)	3,120	3.41
水戸証券株式会社	東京都中央区日本橋2丁目3-10	3,083	3.37
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11-3	1,808	1.97
三菱UFJ信託銀行株式会社 (常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	東京都千代田区丸の内1丁目4-5 (東京都港区浜松町2丁目11-3)	1,558	1.70
東京海上日動火災保険株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目2-1	1,300	1.42
バンクオブニューヨークジェシーエムクライアントアカウントツジャービーアールイーシーアイティーアイシー (常任代理人 株式会社三菱東京UFJ銀行)	CITYGROUP CENTRE CANADA SQUARE CANARY WHARF LONDON E14 5LB, UNITED KINGDOM (東京都中央区丸の内2丁目7-1)	1,109	1.21
計		31,928	34.95

(注) 1 当社は自己株式4,004,266株(発行済株式総数に対する所有株式数の割合4.38%)を所有しておりますが、当社は当該株式について議決権を有しないため、上記には記載しておりません。

2 住友生命保険相互会社から平成17年8月12日付で近畿財務局長に提出された大量保有報告書の変更報告書により、平成17年7月31日現在で6,078千株(株式保有割合6.65%)の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社として当事業年度末現在の実質所有株式数の確認のできない部分については上記表には含めておりません。

3 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループから平成21年1月9日付で関東財務局長に提出された大量保有報告書の変更報告書により、平成20年12月29日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社として当事業年度末現在の実質所有株式数の確認のできない部分については上記表には含めておりません。
なお、その大量保有報告書の変更報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
三菱UFJ信託銀行株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目4-5	3,609	3.95
三菱UFJ証券株式会社	東京都千代田区丸の内2丁目4-1	14	0.01
三菱UFJ投信株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目4-5	153	0.16

4 パークレイズ・グローバル・インベスターズ株式会社から平成20年12月15日付で関東財務局長に提出された大量保有報告書の変更報告書により、平成20年12月8日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けておりますが、当社として当事業年度末現在の実質所有株式数の確認のできない部分については上記表には含めておりません。

なお、その大量保有報告書の変更報告書の内容は以下のとおりであります。

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
パークレイズ・グローバル・インベスターズ株式会社	東京都渋谷区広尾1丁目1番39号	1,612	1.76
パークレイズ・グローバル・インベスターズ・エヌ・エイ	米国カリフォルニア州サンフランシスコ市ハワード・ストリート400	954	1.04
パークレイズ・キャピタル・セキュリティーズ・リミテッド	英国ロンドン市カナリーワーフ ノース・コロネード5	23	0.02

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成21年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 4,004,000		権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 86,656,000	86,656	同上
単元未満株式	普通株式 695,253		1単元(1,000株)未満の株式
発行済株式総数	91,355,253		
総株主の議決権		86,656	

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」には、証券保管振替機構名義の株式5,000株(議決権5個)が含まれております。
2 「単元未満株式数」には、当社所有の自己株式266株が含まれております。

【自己株式等】

平成21年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 東洋証券株式会社	東京都中央区八丁堀 4丁目7番1号	4,004,000		4,004,000	4.38
計		4,004,000		4,004,000	4.38

(注) 株主名簿上、当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が1,000株(議決権1個)あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の中に含まれております。

(8) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、新株引受権方式によるストックオプション制度を採用しております。

当該制度は旧商法第280条ノ19の規定に基づき、平成12年6月29日第78回定時株主総会終結時に在任する取締役、在職する当社「従業員就業規則」に定める従業員(新入社員を除く)、「相談役に関する規程」に定める相談役、「顧問及び参与に関する規程」に定める顧問、「嘱託及び僱員に関する規程」に定める嘱託、僱員及び同総会終結時に当社と投信債券歩合外務員契約または歩合外務員契約を締結している者(以下「従業員等」という。)に対して付与することを平成12年6月29日の定時株主総会において決議されたものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成12年6月29日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 11名 当社従業員等 833名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

当社は新株予約権方式によるストックオプション制度を採用しております。

当該制度は、会社法第238条及び第239条の規定に基づき、当社取締役、監査役及び執行役員に対して新株予約権を発行することを、平成21年6月26日開催の株主総会の決議に基づき同日開催の取締役会において決議されたものであります。当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成21年6月26日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 6名 当社監査役 4名 当社執行役員 9名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式(注)1
株式の数	371,000株 (新株予約権1個につき1,000株)(注)2
新株予約権の行使時の払込金額	行使により交付を受けることができる 株式1株につき1円
新株予約権の行使期間	平成21年7月30日～平成51年7月29日
新株予約権の行使の条件	(注)3
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権を譲渡するときは、当社取締役会の決議による承認を要する ものとします。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4

(注)1 普通株式とは、完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。また、単元株式数は1,000株であります。

2 新株予約権発行後、当社が株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む、以下株式分割の記載につき同じ。)又は株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとし、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てる。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{株式分割} \cdot \text{株式併合の比率}$$

3 新株予約権の行使の条件

新株予約権者は、当社の取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。

その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。

4 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生じる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生ずる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生ずる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記(注)2に準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記「新株予約権の行使の条件」に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下の(イ)、(ロ)、(ハ)、(ニ)又は(ホ)の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議)は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

(イ) 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

(ロ) 当社が分割会社となる分割契約又は分割計画承認の議案

(ハ) 当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画承認の議案

(ニ) 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

(ホ) 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要すること又は当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号及び第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成20年10月28日)での決議状況 (取得期間 平成20年11月4日～平成20年12月19日)	2,500,000	500,000,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	2,500,000	442,395,000
残存決議株式の総数及び価額の総額		57,605,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)		11.5
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)		11.5

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成21年2月24日)での決議状況 (取得期間 平成21年2月25日)	700,000	101,500,000
当事業年度前における取得自己株式		
当事業年度における取得自己株式	600,000	87,000,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	100,000	14,500,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	14.2	14.2
当期間における取得自己株式		
提出日現在の未行使割合(%)	14.2	14.2

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	139,509	42,658,279
当期間における取得自己株式	837	144,512

(注) 当期間における取得自己株式には、平成21年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る 移転を行った取得自己株式				
その他 (単元未満株式の買増し請求)	88,201	25,489,792	182	31,122
保有自己株式数	4,004,266		4,004,921	

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成21年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び買増しによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営上重要な施策の一つとして位置づけております。

当社は、企業基盤の確立を念頭におき、企業価値の向上を踏まえた内部留保に配慮しつつ、株主の皆さまのご期待に沿えるよう毎期の業績を反映したものとすることを基本方針としております。剰余金の配当につきましては年1回とし、決定機関は取締役会であります。又、年間約30%の配当性向を目安とし、収益環境と株主資本の状況を総合的に勘案し、取締役会の決議によって機動的に自己株式を取得するなど株主の皆さまへ利益還元を行ってまいります。

当期につきましては、経常損失29億31百万円、当期純損失31億91百万円になり、平成21年5月の取締役会において平成21年3月期期末配当を無配とすることを決議いたしました。

なお、内部留保金につきましては、業務の効率化並びにお客さまに対するサービスの向上等のための情報システムをはじめとする設備投資や社員教育等の社内体制の充実など、今後の収益確保のために充当することにより、経営基盤の確立を図ってまいります。

4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第83期	第84期	第85期	第86期	第87期
決算年月	平成17年3月	平成18年3月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月
最高(円)	575	897	881	551	441
最低(円)	316	373	450	304	122

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成20年10月	11月	12月	平成21年1月	2月	3月
最高(円)	253	218	185	184	159	173
最低(円)	122	138	150	140	132	122

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役会長 (代表取締役)	監査部担当	熊谷 征 男	昭和20年4月25日生	昭和44年4月 平成5年2月 平成10年4月 平成10年6月 平成11年6月 平成13年11月 平成13年11月 平成15年4月 平成19年6月 平成20年10月	日興証券株式会社入社 日興アジア有限公司取締役社長 当社入社、当社常任顧問 当社取締役 当社常務取締役 当社代表取締役(現) 当社専務取締役 当社取締役副社長 当社取締役会長(現) 当社監査部担当(現)	(注)2	22
取締役社長 (代表取締役)		篠田 哲 志	昭和25年6月25日生	昭和48年4月 平成2年3月 平成12年6月 平成16年4月 平成17年6月 平成18年6月 平成19年6月	当社入社 当社丸の内支店長 当社取締役 当社常務取締役 当社常務執行役員 当社常務取締役 当社代表取締役社長(現)	(注)2	55
常務取締役	経営企画部・ 総務部担当兼 内部管理本部 ・証券本部管 掌	谷口 齋	昭和28年3月5日生	昭和50年4月 平成12年6月 平成17年6月 平成18年6月 平成19年4月 平成19年4月 平成20年6月 平成20年10月 平成21年6月	当社入社 当社財務部長 当社執行役員業務管理本部長兼経 営企画部長 当社取締役 当社常務取締役(現) 当社内部管理本部長 当社総務部担当(現) 当社経営企画部担当兼内部管理本 部管掌(現) 当社証券本部管掌(現)	(注)2	18
常務取締役	営業本部長兼 営業企画部担 当	大畠 勝 彰	昭和30年4月3日生	昭和53年4月 平成9年2月 平成18年6月 平成19年4月 平成19年6月 平成19年6月 平成21年4月	当社入社 当社松戸五香支店長 当社執行役員西日本地区担当兼広 島支店長 当社営業本部長(現) 当社取締役 当社営業企画部担当(現) 当社常務取締役(現)	(注)2	23
取締役	法人部・資本 市場部担当	濱川 光 洋	昭和25年4月4日生	昭和49年4月 昭和54年3月 平成7年5月 平成16年6月 平成17年6月 平成19年4月 平成19年6月 平成20年10月 平成21年3月	旦特許法律事務所入所 当社入社 当社山口支店長 当社取締役 当社執行役員引受・公開本部長兼 引受・公開部長 当社経営企画部長 当社取締役(現) 当社資本市場部担当(現) 当社法人部担当(現)	(注)2	18

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	リスク管理部 ・人事研修部 担当兼業務管理 本部・情報本部 管掌	半場 裕章	昭和27年7月12日生	昭和51年4月 株式会社日本興業銀行(現株式会社みずほコーポレート銀行)入行 平成12年8月 同行東京営業第三部長 平成14年4月 株式会社みずほ銀行東京営業第二部長 平成15年4月 同行審査第三部長 平成18年4月 当社入社 平成18年6月 当社常務執行役員 平成20年6月 当社取締役(現) 平成20年6月 当社人事研修部担当(現) 平成20年10月 当社業務管理本部管掌(現) 平成21年6月 当社リスク管理部担当兼情報本部管掌(現)	(注)2	7
常勤監査役		清水 康雄	昭和23年12月22日生	昭和47年4月 当社入社 平成7年7月 当社横浜支店長 平成15年5月 当社東海近畿本部長 平成15年6月 当社取締役 平成17年6月 当社執行役員証券本部長兼情報部担当 平成19年6月 当社常勤監査役(現)	(注)3	45
常勤監査役		西村 充市	昭和28年8月22日生	昭和54年4月 東洋信託銀行株式会社(現三菱UFJ信託銀行株式会社)入社 平成14年8月 UFJ信託銀行株式会社(現三菱UFJ信託銀行株式会社)リスク管理部副部長 平成16年9月 同社コンプライアンス統括部長 平成18年6月 同社執行役員 平成20年6月 当社常勤監査役(現)	(注)4	7
監査役		浦上 浩	昭和11年6月24日生	昭和35年1月 株式会社菱備製作所(現リョービ株式会社)入社 昭和44年1月 同社取締役 昭和47年7月 同社代表取締役社長 平成16年6月 同社代表取締役会長(現) 平成21年6月 当社監査役(現)	(注)5	
監査役		上林 惇雄	昭和21年7月25日生	昭和44年4月 株式会社広島銀行入行 平成2年6月 同行五日市駅前支店開設室支店長 平成13年6月 同行取締役 平成18年6月 ひろぎんビジネスサポート株式会社代表取締役社長 平成19年10月 ひろぎんカードサービス株式会社代表取締役社長 平成21年6月 当社監査役(現)	(注)5	
計						195

- (注) 1 常勤監査役西村充市、監査役浦上浩及び上林惇雄は、会社法第2条第16号に定める「社外監査役」であります。
2 取締役の任期は、平成21年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成22年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
3 常勤監査役清水康雄の任期は、平成19年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成23年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4 常勤監査役西村充市の任期は、平成20年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5 監査役浦上浩及び上林惇雄の任期は、平成21年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6 当社では、業務執行の迅速化と企業経営の監督機能を高め、取締役会の活性化と経営効率の向上を図るために平成17年6月29日より執行役員制度を導入しております。
有価証券報告書提出日現在の執行役員は以下のとおりであります。

役名	職名	氏名
常務執行役員	中国四国地区担当	石原吉彦
執行役員	西部地区担当	橋爪正男
執行役員	東海近畿地区担当	片山隆之
執行役員	営業企画部長	土居晃夫
執行役員	東日本地区担当	石岡学
執行役員	経営企画部長	桑原理哲
執行役員	情報本部長	細井靖
執行役員	広島支店長	林田友敬
執行役員	業務管理本部長兼システム統括部長	鈴木真人

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社は、投資家と金融商品取引市場を仲介する証券会社としての社会的責任を常に認識し、経営の健全性と透明性の確保並びに法令遵守の経営を徹底するため、組織内においてコーポレート・ガバナンスが有効に機能する体制の構築を当社の実情に応じて行っております。

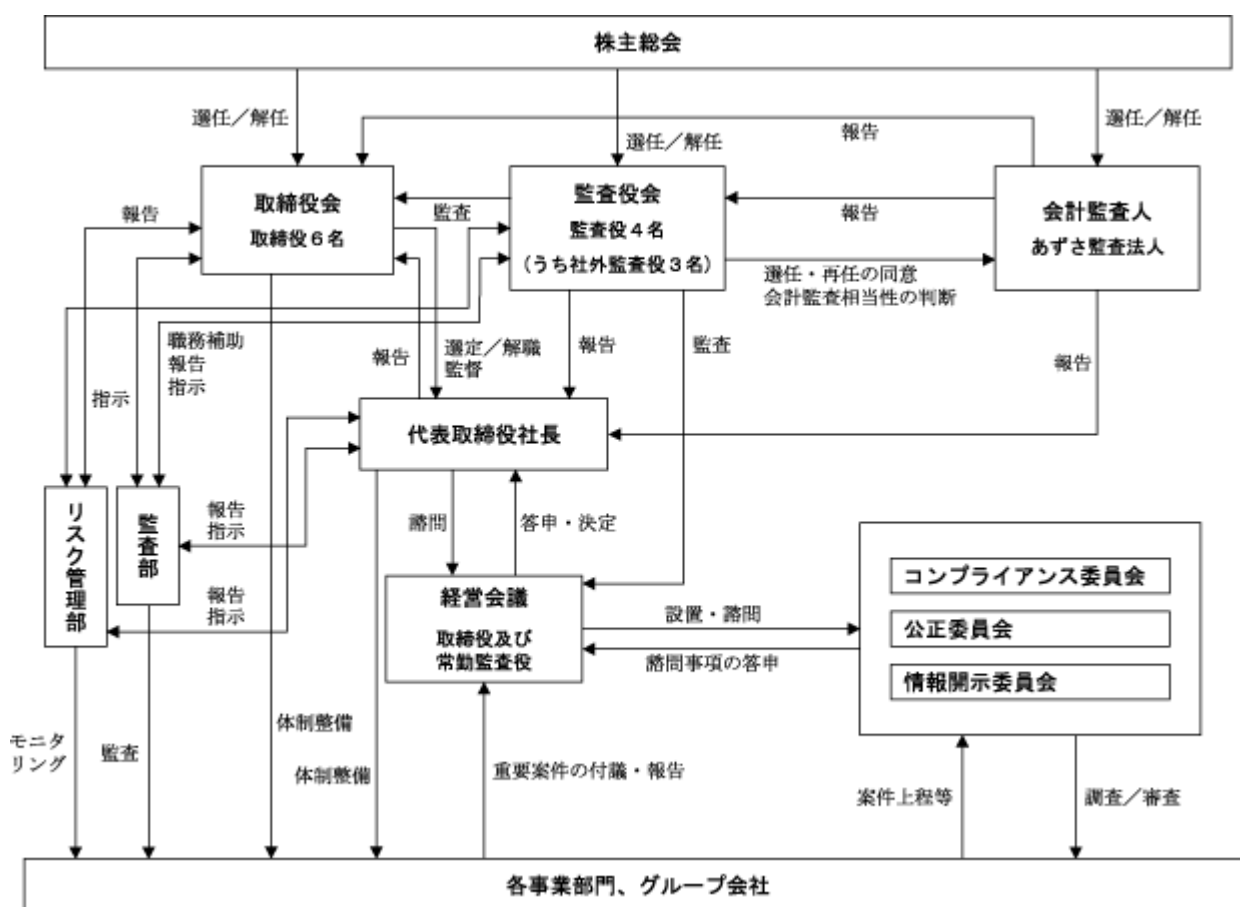
会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

イ 会社の機関の基本説明

当社は取締役会、監査役会、会計監査人設置会社であります。又、経営会議、各種委員会等を設置し、執行業務についての審議・報告等、コーポレート・ガバナンスが有効に機能する体制を整備しております。

ロ 会社の機関の内容及び内部統制の関係

当社の内部統制の概略図(有価証券報告書提出日現在)は次のとおりであります。



当社各機関の内容は次のとおりであります。

・取締役会

取締役会は、原則毎月1回開催し、取締役及び監査役が出席のうえ、経営の意思決定機関として法令又は定款に定める事項を決議するとともに、経営の基本方針及び業務執行上の重要な事項を決定し、取締役の職務の執行報告を受け、監督しております。

・監査役会

監査役会は、監査役が出席し、原則毎月1回開催しております。監査役会は、業務監査、会計監査及びその他監査に関する重要な事項についての報告を受け、協議又は決議を行っております。

・経営会議

経営会議は、原則毎月2回開催し、代表取締役社長及び代表取締役社長の指名する取締役等及び常勤監査役をもって構成しております。経営会議は、取締役会付議・決定事項及びその他重要事項を協議・決定しております。

・コンプライアンス委員会

コンプライアンス委員会は、随時、必要に応じて開催し、代表取締役社長の任命する委員をもって構成しております。コンプライアンス委員会は、経営会議の諮問機関として、法令又は定款に定める事項の適正性の確保及び社内のコンプライアンス体制の整備に関する事項を審議し、コンプライアンスに関する諸問題の検討を行っております。

・公正委員会

公正委員会は、随時、必要に応じて開催し、代表取締役社長の任命する委員をもって構成しております。公正委員会は、経営会議の諮問機関として従業員に対する公正な表彰及び制裁の取扱いの付議・答申を行っております。

・情報開示委員会

情報開示委員会は、随時、必要に応じて開催し、代表取締役社長の任命する委員をもって構成しております。情報開示委員会は、経営会議の諮問機関として財務諸表等が各マニュアルに基づき適正に作成されていることの確認を行っております。

・その他

上記のほか、執行役員会を設置しております。執行役員会は、原則3ヶ月に1回開催し、取締役・常勤監査役及び執行役員が出席し、四半期ベースで所管部門の業務執行報告を行い業務の進捗状況の把握及び経営の意思統一を図っております。

八 内部統制システムの整備の状況

(取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制)

法令等遵守を経営の最重要課題の一つとして位置づけ、コンプライアンス体制に係る社内規程を整備し、役員が法令、定款及び社会通念等を遵守した行動をとるための行動規範を定めており、倫理方針においては反社会的勢力に対しては断固とした姿勢で臨むことを宣言しております。又、経営会議諮問機関として全社のコンプライアンスへの取り組みを横断的に統括するコンプライアンス委員会を設置し、同委員会を中心に役員教育等を行っております。同委員会の活動は定期的に取り締役会及び監査役会に報告することとしております。

(取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制)

株主総会議事録等、取締役会議事録等会社機関の議事録、会計帳簿等の法定帳簿及び稟議書、契約書等の重要書類については、文書管理規程で保存期限を定め、必要に応じて閲覧可能な状態を維持しております。

(損失の危険の管理に関する規程その他の体制)

リスク管理を経営の最重要課題の一つとして位置づけており、リスク管理を体系的に規定する総括リスク管理規程を制定しております。又、全社のリスクに関する統括部署としてリスク管理部を設置しております。リスク管理部は、総括リスク管理規程に基づいて予め具体的なリスクを想定・分類し、個々のリスクにつき特定・計測・コントロール・モニタリングを行うことや、BCPマニュアルを整備し、有事の際の迅速かつ適切な情報伝達と緊急体制の整備を行い、リスク管理に関する事項を定期的に取り締役会、監査役会に報告しております。更に、監査部がリスク管理部の状況を定期的に監査し、その状況を取締役会、監査役会に報告するとともに、リスク管理部は、監査部と連携してリスク管理の充実に努めております。

(取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制)

執行役員制度をとることにより、執行業務権限を執行役員に委譲して執行責任を明確にし、取締役は経営の効率化、監督機能の強化を通じて、事業構造改革を迅速に進めております。取締役会は、経営の執行方針、法令で定められた事項やその他経営に関する重要事項を決定し、業務執行状況を監督することとし、取締役会が定める基本方針に基づく具体的業務執行に関する事項について、機動的に協議上申するため経営会議を設置しております。

(使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制)

経営理念、綱領、倫理方針、行動指針、利益相反管理方針を制定し、企業活動の根本理念を明確にするとともに、社員の業務に関する規定等を整備しております。又、コンプライアンスに関する諮問機関としてコンプライアンス委員会を設置し、コンプライアンスに関する年間活動計画であるコンプライアンスプログラムを策定するほか、社員が法令、定款及び社会規範等を遵守した行動をとるためにコンプライアンス教育を実施しております。更に、コンプライアンスに係る内部通報制度を整備し、自由に通報や相談ができる仕組みを構築しております。

このほか、倫理方針において反社会的勢力に対しては断固とした姿勢で臨むことを宣言しております。

(当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制)

企業集団として綱領、倫理方針を定め、コンプライアンスや情報セキュリティなどの理念の統一を図っております。経営企画部が子会社の事業の総括的な管理を行い、当社経理部門から取締役又は監査役を子会社に派遣し、会計の状況を定常的に監督することとしております。

(監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項)

監査役の職務を補助すべき使用人を監査部に属する使用人とし、取締役は監査部員がその職務を遂行するうえで不当な制約を受けることがないように配慮することとしております。又、監査役の職務

を補助する者の取締役からの独立性を確保するため、当該使用人の人事異動、人事評価、懲戒処分には、監査役会の同意を得なければならないものとしております。

(取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他監査役への報告に関する体制)

取締役及び使用人は必要に応じ定期的又は適宜監査役会に出席し、監査役より要請のある事項について報告する体制としております。

(監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制)

取締役は監査役の職務の執行のための必要な体制の整備に努め、監査役会は、代表取締役社長、会計監査人とそれぞれ定期的に意見交換会を開催しております。

(財務報告の適正を確保するための体制)

財務諸表等の作成にあたって、業務分担と責任部署を明確にし、一般に公正妥当と認められる会計原則に準拠した会計方針及び規程等により、財務諸表等を作成しております。作成された財務諸表等については、その適正性を確認するため情報開示委員会により、財務諸表等が各作成マニュアルに基づき適正に作成されているか確認が行われ、その結果は経営会議を経て取締役会に報告されます。又、取締役及び監査役は、会計監査人より財務諸表等の記載内容に関する指摘事項を確認しております。

二 内部監査及び監査役監査の状況

当社の内部監査及び監査役監査の組織は、内部監査については主に内部統制に係る業務監査及び本社部門の業務監査を担当する監査部と主に営業部店の業務監査を担当する検査部からなり、内部管理体制の適正性、有効性について評価・検証を行い、内部監査結果については随時取締役及び監査役に報告をおこなっております。なお、有価証券報告書提出日現在、監査部人員は9名、検査部人員は10名からなっております。監査役監査については、監査役は取締役会や各会議体に参加し、広く情報収集をおこなうとともに会計監査人、内部監査部門と連携し監査の実効性を確保する体制となっております。

ホ 会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、飯田浩司氏及び奥村始史氏であり、あずさ監査法人に所属しております。当社は正しい経営情報を提供するなど、公正不偏な立場から監査が実施される環境を整備しており、必要に応じて監査部及び監査役と意見交換をするなど相互連携体制を築いております。又、当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士5名、その他15名であります。

ヘ 社外取締役及び社外監査役との関係

当社の監査役4名のうち3名は会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。各社外監査役は当社の法人株主の役員であった者ですが、現在、各社外監査役と当社との間に特別の利害関係はありません。なお、社外取締役は選任されておられません。

リスク管理体制の整備の状況

当社は業務執行の適正性を確保するため社内監査部門として監査部及び検査部を設置し、金融商品取引法及びその他の法令諸規則等の遵守、投資勧誘等の営業活動及び顧客管理等が適正に実施されるように内部管理体制を評価・検証する体制を整備しております。又、事業に関わる様々なリスクを統括して管理する部門としてリスク管理部を設置し、市場関連リスクや信用リスク等を監視し、リスク管理の状況について取締役会及び監査役会に報告する体制を整備しております。

役員報酬の内容

当社の取締役及び監査役に対する報酬の内容は、株主総会決議に基づく報酬であります。当期における役員報酬は、社内取締役8名に対して154百万円、社内監査役1名に対して19百万円、社外監査役4名に対して26百万円であります。又、有価証券報告書提出日現在、役員のパイロは、取締役総数6名、監査役総数4名(うち常勤2名)となっております。

社外監査役との責任限定契約

当社は社外監査役との間で、会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償責任限度額は、法令の定める最低責任限度額としております。

関係会社の監視体制の状況

当社は関係会社の経営監視体制強化のため、各会社の取締役又は監査役を当社取締役等が兼職し、独立性並びに利益相反等に配慮しつつ、グループ全体の迅速な意思決定が可能な環境を整備しております。

その他定款に定める内容

イ 自己株式の取得

当社は、自己株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会決議によって市場取引等により自己株式を取得することができる旨を定めております。

ロ 取締役の定数

当社の取締役は7名以内とする旨を定めております。

ハ 取締役の選任

当社は、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び選任決議は累積投票によらない旨を定めております。

ニ 剰余金の配当等

当社は、収益環境と株主資本の状況を総合的に勘案し、株主の皆さまへ機動的な利益還元が行えるよう剰余金の配当等会社法第459条第1項に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議によって定めることとする旨を定めております。

ホ 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、定足数の緩和により株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定めております。

ヘ 取締役及び監査役の責任免除

当社は、取締役(取締役であった者を含む。)及び監査役(監査役であった者を含む。)の責任につき、職務を遂行するにあたり期待された役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第423条第1項の賠償責任について法令に定める要件に該当する場合には、賠償責任額から法令の定める最低責任限度額を控除して得た額を限度として免除することができる旨を定款に定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(百万円)	非監査業務に 基づく報酬(百万円)	監査証明業務に 基づく報酬(百万円)	非監査業務に 基づく報酬(百万円)
提出会社			39	2
連結子会社			3	
計			42	2

【その他重要な報酬の内容】

当社連結子会社である東洋証券亜洲有限公司は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているKPMG（香港）に対して、監査証明業務に基づく報酬5百万円を支払っております。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、顧客資産の分別管理に対する検証委託業務であります。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありませんが、監査時間等の提供される役務の内容を検討し決定しております。

7 【業務の状況】

(1) 受入手数料の内訳

期別	区分	株券 (百万円)	債券 (百万円)	受益証券 (百万円)	その他 (百万円)	計 (百万円)
第86期 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	委託手数料	7,160	4	44		7,209
	引受け・売出し手数料	125	13			139
	募集・売出しの取扱手数料	5	10	2,713		2,730
	その他の受入手数料	204	6	6,381	476	7,067
	計	7,496	35	9,139	476	17,146
第87期 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	委託手数料	4,350	3	28		4,382
	引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	2	13			16
	募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	0	6	925		931
	その他の受入手数料	166	7	2,143	315	2,632
	計	4,519	31	3,097	315	7,963

(注) 平成20年12月12日付で「金融商品取引法等の一部を改正する法律」及び関係政府令が施行されたことに伴い、「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(日本証券業協会自主規制規則)が一部改正されたことを受け、当期より「引受け・売出し手数料」を「引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料」に、また、「募集・売出しの取扱手数料」を「募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料」にそれぞれ変更しております。

(2) トレーディング損益の内訳

区分	第86期 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)			第87期 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)		
	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)
株券等	398	13	385	537	11	526
債券等	1,361	27	1,389	859	14	874
その他	1,455	5	1,449	997	0	998
計	3,216	8	3,224	2,395	3	2,398

(3) 自己資本規制比率

区分		第86期 (平成20年3月31日)	第87期 (平成21年3月31日)
基本的項目(百万円) (A)		35,989	32,251
補完的項目	その他有価証券評価差額金 (評価益)等(百万円)	829	29
	証券取引責任準備金等(百万円)	1,149	
	金融商品取引責任準備金等(百万円)		334
	一般貸倒引当金(百万円)	65	30
	計(百万円) (B)	2,044	394
控除資産(百万円) (C)		10,103	10,733
固定化されていない 自己資本(百万円) (A) + (B) - (C) (D)		27,931	21,912
リスク相当額	市場リスク相当額(百万円)	878	711
	取引先リスク相当額(百万円)	824	408
	基礎的リスク相当額(百万円)	3,621	3,513
	計(百万円) (E)	5,323	4,634
自己資本規制比率(%) (D) / (E) × 100		524.6	472.8

(注) 市場リスク相当額の月末平均額は前期1,470百万円、当期1,191百万円、月末最大額は前期2,149百万円、当期1,567百万円、取引先リスク相当額の月平均額は前期1,241百万円、当期594百万円、月末最大額は前期1,626百万円、当期845百万円であります。

(4) 有価証券の売買等業務の状況

株券(先物取引を除く)

期別	受託		自己		合計	
	株数(千株)	金額(百万円)	株数(千株)	金額(百万円)	株数(千株)	金額(百万円)
第86期 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	9,470,727	3,260,516	1,148,611	1,209,250	10,619,339	4,469,766
第87期 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)	5,680,449	1,979,590	666,263	560,777	6,346,712	2,540,367

債券(先物取引を除く)

期別	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
第86期 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	1,419	46,268	47,687
第87期 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)	792	48,161	48,954

受益証券

期別	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
第86期 (自 平成19年 4 月 1 日 至 平成20年 3 月31日)	26,614	3,244	29,858
第87期 (自 平成20年 4 月 1 日 至 平成21年 3 月31日)	23,683	1,056	24,739

株式先物取引等

期別	先物取引		オプション取引		合計 (百万円)
	受託 (百万円)	自己 (百万円)	受託 (百万円)	自己 (百万円)	
第86期 (自 平成19年 4 月 1 日 至 平成20年 3 月31日)	106,949	671,200	48,072	4,727,220	5,553,441
第87期 (自 平成20年 4 月 1 日 至 平成21年 3 月31日)	42,722	1,450,121	8,736	2,265,690	3,767,270

債券先物取引等

期別	先物取引		オプション取引		合計 (百万円)
	受託 (百万円)	自己 (百万円)	受託 (百万円)	自己 (百万円)	
第86期 (自 平成19年 4 月 1 日 至 平成20年 3 月31日)		106,132,758		1,099,484	107,232,243
第87期 (自 平成20年 4 月 1 日 至 平成21年 3 月31日)		77,701,867		162,986	77,864,853

(5) 有価証券の引受け及び売出し並びに特定投資家向け売付け勧誘等並びに有価証券の募集、売出し及び
 私募の取扱い並びに特定投資家向け売付け勧誘等の取扱い状況

株券

期別	引受高 (百万円)	売出高 (百万円)	特定投資家 向け売付け 勧誘等の総 額 (百万円)	募集の 取扱高 (百万円)	売出しの 取扱高 (百万円)	私募の 取扱高 (百万円)	特定投資家 向け売付け 勧誘等の取 扱高 (百万円)
第86期 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	2,658	2,434		195	56		
第87期 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	45	39		6			

債券

期別	種類	引受高 (百万円)	売出高 (百万円)	特定投資家 向け売付け 勧誘等の総 額 (百万円)	募集の 取扱高 (百万円)	売出しの 取扱高 (百万円)	私募の 取扱高 (百万円)	特定投資家 向け売付け 勧誘等の取 扱高 (百万円)
第86期 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	国債	2,077			2,077			
	地方債	7,583			1,665			
	特殊債							
	社債	4,269			3,869			
	外国債券					17,113		
	合計	13,929			7,611	17,113		
第87期 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	国債	437			437			
	地方債	7,516			720			
	特殊債							
	社債	4,710			4,710			
	外国債券					15,077		
	合計	12,663			5,867	15,077		

受益証券

期別	引受高 (百万円)	売出高 (百万円)	特定投資家 向け売付け 勧誘等の総 額 (百万円)	募集の 取扱高 (百万円)	売出しの 取扱高 (百万円)	私募の 取扱高 (百万円)	特定投資家 向け売付け 勧誘等の取 扱高 (百万円)
第86期 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)				62,600	572,718	5,800	
第87期 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)				20,597	336,809		

(6) 有価証券等管理業務

有価証券の分別管理業務

イ 保護預り等有価証券

区分	保管場所	保管方法	第86期 (平成20年3月31日)		第87期 (平成21年3月31日)	
			国内有価証券	外国有価証券	国内有価証券	外国有価証券
株券 (千株)	自己	単純	2,622		82	
		混蔵		169		169
	口座管理	振替決済			1,054,710	
	第三者	単純	97,747		66,310	
		混蔵	857,827	3,692,872		3,941,477
債券 (百万円)	自己	単純				
		混蔵				
	口座管理	振替決済	38,740		40,948	
	第三者	単純				
		混蔵	1,252	42,892	1,144	31,166
受益証券 (百万口)	自己	単純				
		混蔵				
	口座管理	振替決済	242,022		226,827	
	第三者	単純				
		混蔵		3,349		4,499
新株予約権証券	自己	単純				
		混蔵				
	口座管理	振替決済				
	第三者	単純				
		混蔵				
その他 (百万円)	自己	単純				
		混蔵				
	口座管理	振替決済				
	第三者	単純				
		混蔵				

□ 代用有価証券

区分	保管場所	保管方法	第86期 (平成20年3月31日)		第87期 (平成21年3月31日)	
			国内有価証券	外国有価証券	国内有価証券	外国有価証券
株券 (千株)	自己	単純				
		混蔵				
	口座管理	振替決済			47,515	
	第三者	単純	27			
		混蔵	60,461			
債券 (百万円)	自己	単純				
		混蔵				
	口座管理	振替決済	10		2	
	第三者	単純				
		混蔵	7		4	
受益証券 (百万口)	自己	単純				
		混蔵				
	口座管理	振替決済	1,393		1,111	
	第三者	単純				
		混蔵				
新株予約権証券	自己	単純				
		混蔵				
	口座管理	振替決済				
	第三者	単純				
		混蔵				
その他 (百万円)	自己	単純				
		混蔵				
	口座管理	振替決済				
	第三者	単純				
		混蔵				

有価証券の貸借及びこれに伴う業務

期別	顧客の委託に基づいて行った融資額とこれにより顧客が買付けている株数		顧客の委託に基づいて行った貸株とこれにより顧客が売付けている代金	
	金額(百万円)	株数(千株)	株数(千株)	金額(百万円)
第86期 (平成20年3月31日)	28,626	39,878	2,852	2,591
第87期 (平成21年3月31日)	10,746	29,379	5,416	3,522

公社債の元利金支払の代理業務

期別	取扱額(百万円)
第86期(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)	6,194
第87期(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)	5,748

証券投資信託受益証券の収益金、償還金及び一部解約金支払の代理業務

期別	取扱額(百万円)
第86期(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)	612,771
第87期(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)	383,278

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号、以下「連結財務諸表規則」という。)並びに同規則第46条及び第68条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則)に準拠して作成しております。

なお、前連結会計年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則)に基づき、当連結会計年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則)に準拠して作成しております。

(2) 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、以下「財務諸表等規則」という。)並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則)に準拠して作成しております。

なお、前事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則)に基づき、当事業年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則)に準拠して作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)及び前事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)並びに当連結会計年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)及び当事業年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、あずさ監査法人により監査を受けております。

1【連結財務諸表等】
(1)【連結財務諸表】
【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	22,784	20,204 ₃
預託金	20,300	14,000
顧客分別金信託	20,124	13,823
その他の預託金	176	176
トレーディング商品	1,533	2,084 ₃
商品有価証券等	1,529	2,080
デリバティブ取引	3	4
約定見返勘定	27	34
信用取引資産	29,342	13,086
信用取引貸付金	28,630	10,750
信用取引借証券担保金	712	2,336
立替金	1,247	482
短期差入保証金	516	2,702
短期貸付金	48	32
未収収益	1,187	576
その他の商品	1,260	1,271
繰延税金資産	502	-
その他の流動資産	192	296
貸倒引当金	65	30
流動資産計	78,878	54,741
固定資産		
有形固定資産	1,890 _{2, 3}	1,926 _{2, 3}
建物（純額）	641	614
器具備品（純額）	494	541
土地	754	754
リース資産（純額）	-	16
無形固定資産	1,748	2,082
ソフトウェア	1,631	1,963
その他	116	118
投資その他の資産	10,310	8,834
投資有価証券	7,625 ₃	5,753 ₃
その他の関係会社有価証券	219 ₁	250 ₁
長期貸付金	1	0
長期差入保証金	1,928	2,331
繰延税金資産	-	2
その他	1,196	889
貸倒引当金	661	393
固定資産計	13,948	12,844
資産合計	92,827	67,585

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)
負債の部		
流動負債		
信用取引負債	13,188	7,734
信用取引借入金	3 10,596	3 4,212
信用取引貸証券受入金	2,591	3,522
預り金	16,345	11,092
顧客からの預り金	14,757	10,165
募集等受入金	162	24
その他の預り金	1,425	902
受入保証金	6,107	4,304
短期借入金	3 11,250	3 8,230
1年内返済予定の長期借入金	3 300	3 300
リース債務	-	4
未払法人税等	2,175	39
繰延税金負債	138	111
賞与引当金	683	243
役員賞与引当金	54	-
その他の流動負債	853	630
流動負債計	51,096	32,690
固定負債		
リース債務	-	13
繰延税金負債	577	20
退職給付引当金	1	-
役員退職慰労引当金	268	247
その他の固定負債	225	195
固定負債計	1,073	475
特別法上の準備金		
証券取引責任準備金	1,149	-
金融商品取引責任準備金	-	334
特別法上の準備金計	4 1,149	4 334
負債合計	53,320	33,501

	前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	13,494	13,494
資本剰余金	9,650	9,650
利益剰余金	16,233	12,274
自己株式	628	1,143
株主資本合計	38,750	34,276
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	1,136	233
為替換算調整勘定	537	582
評価・換算差額等合計	598	349
少数株主持分	158	156
純資産合計	39,507	34,084
負債・純資産合計	92,827	67,585

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
営業収益		
受入手数料	18,404	8,434
委託手数料	8,395	4,790
引受け・売出し手数料	139	-
引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	-	16
募集・売出しの取扱手数料	2,730	-
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	-	931
その他の受入手数料	7,138	2,695
トレーディング損益	¹ 3,233	¹ 2,397
金融収益	1,394	803
その他の営業収益	48	60
営業収益計	22,984	11,695
金融費用	584	385
純営業収益	22,399	11,309
販売費・一般管理費		
取引関係費	3,000	2,508
人件費	² 7,566	² 6,581
不動産関係費	2,130	2,116
事務費	1,839	1,968
減価償却費	691	872
租税公課	175	106
貸倒引当金繰入れ	567	-
その他	270	241
販売費・一般管理費計	16,241	14,395
営業利益又は営業損失()	6,158	3,085
営業外収益		
受取家賃	145	156
投資有価証券配当金	208	189
生命保険配当金	3	18
その他	129	46
営業外収益計	488	409
営業外費用		
固定資産除却損	5	6
投資事業組合運用損	24	33
売買差損金	8	3
その他	12	18
営業外費用計	51	61
経常利益又は経常損失()	6,594	2,736

	前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
特別利益		
投資有価証券売却益	-	14
金融商品取引責任準備金戻入	-	814
貸倒引当金戻入額	-	5
特別利益計	-	834
特別損失		
固定資産除却損	71	25
投資有価証券売却損	-	102
投資有価証券評価損	7	430
ゴルフ会員権評価損	4	-
過年度役員退職慰労引当金繰入額	191	-
証券取引責任準備金繰入れ	208	-
特別損失計	482	558
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失()	6,112	2,461
法人税、住民税及び事業税	2,944	52
法人税等調整額	69	507
法人税等合計	2,875	559
少数株主利益	0	1
当期純利益又は当期純損失()	3,236	3,022

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	13,494	13,494
当期末残高	13,494	13,494
資本剰余金		
前期末残高	9,650	9,650
当期末残高	9,650	9,650
利益剰余金		
前期末残高	14,274	16,233
当期変動額		
剰余金の配当	1,267	905
当期純利益又は当期純損失()	3,236	3,022
自己株式の処分	10	30
当期変動額合計	1,958	3,958
当期末残高	16,233	12,274
自己株式		
前期末残高	633	628
当期変動額		
自己株式の処分	23	56
自己株式の取得	18	572
当期変動額合計	5	515
当期末残高	628	1,143
株主資本合計		
前期末残高	36,786	38,750
当期変動額		
剰余金の配当	1,267	905
当期純利益又は当期純損失()	3,236	3,022
自己株式の処分	12	25
自己株式の取得	18	572
当期変動額合計	1,963	4,474
当期末残高	38,750	34,276

	前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	3,167	1,136
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,031	903
当期変動額合計	2,031	903
当期末残高	1,136	233
為替換算調整勘定		
前期末残高	77	537
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	459	44
当期変動額合計	459	44
当期末残高	537	582
評価・換算差額等合計		
前期末残高	3,090	598
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,491	947
当期変動額合計	2,491	947
当期末残高	598	349
少数株主持分		
前期末残高	157	158
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	0	1
当期変動額合計	0	1
当期末残高	158	156
純資産合計		
前期末残高	40,034	39,507
当期変動額		
剰余金の配当	1,267	905
当期純利益又は当期純損失（ ）	3,236	3,022
自己株式の処分	12	25
自己株式の取得	18	572
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,490	948
当期変動額合計	526	5,422
当期末残高	39,507	34,084

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失（ ）	6,112	2,461
減価償却費	691	872
のれん償却額	-	1
貸倒引当金の増減額（ は減少）	567	303
賞与引当金の増減額（ は減少）	2	494
退職給付引当金の増減額（ は減少）	1	1
役員退職慰労引当金の増減額（ は減少）	268	74
証券取引責任準備金の増減額（ は減少）	208	1,149
金融商品取引責任準備金の増減額（ は減少）	-	334
投資有価証券評価損益（ は益）	7	430
ゴルフ会員権評価損	4	-
有形固定資産売却損益（ は益）	0	-
固定資産除却損	76	31
投資有価証券売却損益（ は益）	-	88
受取利息及び受取配当金	503	448
支払利息	218	165
為替差損益（ は益）	1,448	991
顧客分別金信託の増減額（ は増加）	1,650	6,295
トレーディング商品の増減額	234	551
信用取引資産の増減額（ は増加）	31,379	16,256
信用取引負債の増減額（ は減少）	24,764	5,453
立替金及び預り金の増減額	474	4,483
営業貸付金の増減額（ は増加）	10	15
その他の商品の増減額（ は増加）	115	128
その他	4,103	3,885
小計	10,255	4,212
利息及び配当金の受取額	485	476
利息の支払額	217	164
法人税等の支払額	2,488	2,237
営業活動によるキャッシュ・フロー	8,034	2,286

	前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	325	8,435
定期預金の払戻による収入	189	4,338
投資有価証券の取得による支出	559	83
投資有価証券の売却による収入	196	28
関係会社株式の取得による支出	1	84
有形及び無形固定資産の取得による支出	1,299	1,214
有形及び無形固定資産の売却による収入	8	-
貸付金の回収による収入	0	0
その他の収入	38	14
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,751	5,436
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（は減少）	2,306	3,020
自己株式の純増減額（は増加）	5	546
配当金の支払額	1,267	905
その他	-	3
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,579	4,475
現金及び現金同等物に係る換算差額	990	1,396
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	3,693	6,228
現金及び現金同等物の期首残高	18,004	21,697
現金及び現金同等物の期末残高	1 21,697	1 15,469

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
<p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 7社 連結子会社名 東洋証券亜洲有限公司 東洋キャピタル株式会社 洋証商事株式会社 東洋サプライ株式会社 東洋証券投資事業組合 東洋証券 2号投資事業組合 東洋証券 3号投資事業組合</p> <p>(2) 非連結子会社 6社 主要な非連結子会社名 東洋アンビシャス投資事業有限責任組合 東洋ステップアップ1号投資事業有限責任組合 I T Yバリュアアップ投資事業有限責任組合 なお、当連結会計年度において子会社 1社を清算いたしました。 (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社 6社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、投資収益、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>	<p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 7社 連結子会社名 東洋証券亜洲有限公司 東洋キャピタル株式会社 洋証商事株式会社 東洋サプライ株式会社 東洋証券投資事業組合 東洋証券 2号投資事業組合 東洋証券 3号投資事業組合</p> <p>(2) 非連結子会社 4社 主要な非連結子会社名 東洋アンビシャス投資事業有限責任組合 東洋ステップアップ1号投資事業有限責任組合 I T Yバリュアアップ投資事業有限責任組合 なお、当連結会計年度において子会社 2社を清算いたしました。 (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社 4社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、投資収益、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>
<p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社 該当事項はありません。</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社 該当事項はありません。</p> <p>(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称 (非連結子会社) 東洋アンビシャス投資事業有限責任組合 東洋ステップアップ1号投資事業有限責任組合 I T Yバリュアアップ投資事業有限責任組合 (持分法を適用しない理由) 持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p>	<p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社 同左</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社 同左</p> <p>(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称 同左</p>
<p>3 連結子会社の事業年度等に関する事項</p> <p>連結子会社のうち東洋証券投資事業組合、東洋証券 2号投資事業組合及び東洋証券 3号投資事業組合の決算日は、12月31日であります。 連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p>	<p>3 連結子会社の事業年度等に関する事項</p> <p>連結子会社のうち東洋証券投資事業組合、東洋証券 2号投資事業組合及び東洋証券 3号投資事業組合の決算日は、12月31日であります。 連結財務諸表の作成にあたっては、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。 なお、その他の連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。</p>

前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
<p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) トレーディングの目的と範囲</p> <p>トレーディング業務は、顧客との取引により顧客の資産運用等のニーズに対応すること、自己の計算に基づき利益を確保すること、及び損失を減少させることを目的としております。又、その範囲は 有価証券等の現物取引、 株価指数、国債証券等に係る先物取引やオプション取引等の取引所取引の金融派生商品、 先物外国為替取引等の取引所取引以外の金融派生商品であります。</p> <p>(2) トレーディングに関する有価証券等の評価基準及び評価方法</p> <p>当社におけるトレーディング商品並びに連結子会社のトレーディングに関する有価証券(売買目的有価証券)及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。</p> <p>(3) トレーディング関連以外の有価証券等の評価基準及び評価方法</p> <p>(その他有価証券)</p> <p>時価のあるもの</p> <p>連結決算日の市場価格等に基づく時価をもって連結貸借対照表価額とし、取得原価との評価差額を全部純資産直入する方法によっております(売却原価は移動平均法により算定しております)。</p> <p>時価のないもの</p> <p>移動平均法による原価法によっております。</p> <p>投資事業有限責任組合等への出資</p> <p>原価法によっております。ただし、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、組合決算の損益の持分相当額を各連結会計年度の損益として計上しております。又、組合等がその他有価証券を保有する場合は、評価差額金に対する持分相当額をその他有価証券評価差額金に計上しております。</p> <p>(4) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>(有形固定資産)</p> <p>親会社及び国内連結子会社は、以下の方法を採用しております。</p> <p>建物(建物付属設備は除く)</p> <p>平成10年3月31日以前に取得したもの</p> <p>旧定率法によっております。</p> <p>平成10年 4月 1日から平成19年 3月31日まで</p> <p>に取得したもの</p> <p>旧定額法によっております。</p> <p>平成19年 4月 1日以降に取得したもの</p> <p>定額法によっております。</p> <p>建物以外</p> <p>平成19年 3月31日以前に取得したもの</p> <p>旧定率法によっております。</p>	<p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) トレーディングの目的と範囲</p> <p>同左</p> <p>(2) トレーディングに関する有価証券等の評価基準及び評価方法</p> <p>同左</p> <p>(3) トレーディング関連以外の有価証券等の評価基準及び評価方法</p> <p>(その他有価証券)</p> <p>時価のあるもの</p> <p>同左</p> <p>時価のないもの</p> <p>同左</p> <p>投資事業有限責任組合等への出資</p> <p>同左</p> <p>(4) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>(有形固定資産(リース資産を除く))</p> <p>親会社及び国内連結子会社は、以下の方法を採用しております。</p> <p>建物(建物付属設備は除く)</p> <p>平成10年3月31日以前に取得したもの</p> <p>同左</p> <p>平成10年 4月 1日から平成19年 3月31日まで</p> <p>に取得したもの</p> <p>同左</p> <p>平成19年 4月 1日以降に取得したもの</p> <p>同左</p> <p>建物以外</p> <p>平成19年 3月31日以前に取得したもの</p> <p>同左</p>

前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
<p>平成19年 4月 1日以降に取得したものの定率法によっております。 なお、在外連結子会社は、定額法を採用しております。 (追加情報) 当連結会計年度から平成19年 3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から 5年間で均等償却する方法によっております。 当該変更に伴う損益に与える影響額は軽微であります。</p> <p>(無形固定資産) 定額法を採用しております。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。</p> <p>(5) 繰延資産の処理方法 株式交付費.....支払時に全額費用処理しております。</p> <p>(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、主として、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>(7) 引当金の計上基準 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検討し、回収不能見込額を計上しております。ただし、在外連結子会社は個別の債権について貸倒見積額を計上しております。</p> <p>賞与引当金 従業員の賞与の支払いに備えるため、所定の計算方法による支払見込額を計上しております。</p> <p>役員賞与引当金 役員の賞与の支払いに備えるため、所定の計算方法による支払見込額を計上しております。</p>	<p>平成19年 4月 1日以降に取得したものの同左</p> <p>(無形固定資産(リース資産を除く)) 同左</p> <p>(リース資産) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産.....リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。 なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・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) 引当金の計上基準 貸倒引当金 同左</p> <p>賞与引当金 同左</p>

前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
<p>退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計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、当連結会計年度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。なお、一部の連結子会社については、簡便法を採用しております。</p> <p>数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による按分額を翌連結会計年度より費用処理することとしております。</p> <p>役員退職慰労引当金 役員及び執行役員の退職慰労金の支払いに備えるため、社内規程に基づき期末要支給額を計上しております。</p> <p>(8) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準 外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は「純資産の部」における「為替換算調整勘定」に含めて計上しております。</p> <p>(9) 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、税抜方式によっております。</p>	<p>退職給付引当金 同左</p> <p>役員退職慰労引当金 同左</p> <p>(6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準 同左</p> <p>(7) 消費税等の会計処理方法 同左</p>
<p>5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。</p>	<p>5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 同左</p>
<p>6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項 のれんについては、発生年度に一括して償却しております。</p>	<p>6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項 同左</p>
<p>7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 手許現金及び当座預金、普通預金、3ヶ月以内に満期日の到来する定期預金等の随時引き出し可能な預金からなっております。</p>	<p>7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 同左</p>

【会計処理の変更】

前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
<p>(減価償却の方法) 平成19年度の法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。なお、この変更に伴う営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響額は軽微であります。</p> <p>(役員退職慰労引当金) 当社及び一部の連結子会社の役員退職慰労金は、従来は支出時に費用処理しておりましたが、「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会 昭和57年9月21日 監査第一委員会報告第42号)が一部改正され、「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会 監査・保証実務委員会報告第42号)が平成19年4月13日付けで公表されたことを踏まえ、役員及び執行役員に対する退職慰労金の支給見積額を当該役員及び執行役員の在任期間にわたり費用配分することで期間損益の適正化を図るために、当連結会計年度より役員退職慰労引当金を計上しております。</p> <p>この変更により、当連結会計年度の発生額76百万円は販売費・一般管理費へ、過年度分相当額191百万円は特別損失に計上しております。この結果、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、営業利益及び経常利益は76百万円、税金等調整前当期純利益が268百万円減少しております。</p>	<p>(連結子会社の連結決算日の変更) 従来、決算日が親会社の決算日と異なる3社については連結決算日との差異が3ヶ月以内であるため、当該連結子会社の事業年度の財務諸表に基づき連結決算を行っていましたが、四半期決算が法的に義務付けられたことを契機に、親会社決算日と連結子会社の決算日を統一して連結財務情報をより適正化するため、当連結会計年度より連結子会社3社については、親会社連結決算日における仮決算による財務諸表にて連結する方法に変更しております。</p> <p>なお、この変更に伴う当連結会計年度の営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失に与える影響額は軽微であります。</p> <p>(リース取引の処理方法) 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当連結会計年度より、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買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>なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。</p> <p>これによる損益の額に与える影響額はありません。</p> <p>(連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い) 当連結会計年度より、「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17日)を適用し、連結上必要な修正を行っております。</p> <p>なお、これによる当連結会計年度の営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失に与える影響額は軽微であります。</p>

【表示方法の変更】

前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
	<p>(金融商品取引法の改正に伴う変更) 平成20年12月12日付で「金融商品取引法等の一部を改正する法律」及び関係政府令が施行されたことに伴い、「有価証券関連業經理の統一に関する規則」(日本証券業協会自主規制規則)が一部改正されたことを受け、当連結会計年度より「引受け・売出し手数料」を「引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料」に、また、「募集・売出しの取扱手数料」を「募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料」にそれぞれ変更しております。</p> <p>(連結貸借対照表関係) 前連結会計年度において、「電話加入権等」及び「その他の投資等」として掲記されていたものは、E D I N E TへのX B R L導入に伴い連結財務諸表の比較可能性を向上するため、当連結会計年度より「その他(無形固定資産)」及び「その他(投資その他の資産)」として掲記しております。</p> <p>(連結損益計算書関係) 前連結会計年度において、「投資事業組合決算処理損」として掲記されていたものは、E D I N E TへのX B R L導入に伴い連結財務諸表の比較可能性を向上するため、当連結会計年度より「投資事業組合運用損」として掲記しております。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書関係) 前連結会計年度において、「貸付金の増減額」及び「営業活動以外の貸付の回収による収入」として掲記されていたものは、E D I N E TへのX B R L導入に伴い連結財務諸表の比較可能性を向上するため、当連結会計年度より「営業貸付金の増減額(は増加)」及び「貸付金の回収による収入」として掲記しております。</p>

【追加情報】

前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
	<p>(金融商品取引責任準備金) 従来、特別法上の準備金として、旧証券取引法第51条の規定により積み立てておりました「証券取引責任準備金」については金融商品取引法の施行に伴い、当連結会計年度より金融商品取引法第46条の5の規定に基づく方法により積み立てた「金融商品取引責任準備金」へと変更しております。</p> <p>この変更により、従来と同一の算定方法によった場合と比べて税金等調整前当期純損失が559百万円減少しております。</p>

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度 (平成20年3月31日)		当連結会計年度 (平成21年3月31日)			
1 非連結子会社及び関連会社に対するもの その他の関係会社有価証券 219百万円		1 非連結子会社及び関連会社に対するもの その他の関係会社有価証券 250百万円			
2 有形固定資産より控除した減価償却累計額 1,818百万円		2 有形固定資産より控除した減価償却累計額 2,088百万円			
3 担保に供されている資産は以下のとおりであります。 前連結会計年度(平成20年3月31日)					
被担保債務		担保に供されている資産			
種類	期末残高 (百万円)	有形 固定資産 (百万円)	投資 有価証券 (百万円)	計 (百万円)	
信用取引借入金	10,596		0	0	
短期借入金	5,130	697	5,013	5,710	
金融機関借入金	4,250	697	4,822	5,520	
証券金融会社借入金	880		190	190	
1年内返済予定の長期 借入金	300				
計	16,026	697	5,013	5,711	

(注) 1 上記の金額は、連結貸借対照表計上額によっております。なお、被担保債務の金額には無担保のものを含んでおりません。

2 上記のほか、以下のものを差し入れております。なお、金額は時価によっております。

- ・有価証券を差し入れた場合等
 - 短期借入金等の債務の担保として、信用取引受入保証金代用有価証券5,217百万円、信用取引の自己融資見返株券6,375百万円、信用取引借入金の本担保証券10,382百万円、信用取引貸証券2,533百万円、先物取引証拠金の代用有価証券(顧客の直接預託に係るものを除く。)として、トレーディング商品16百万円、投資有価証券375百万円、信用取引の自己融資見返株券307百万円、取引所への長期差入保証金の代用有価証券として、トレーディング商品11百万円、投資有価証券37百万円、顧客分別金信託として、トレーディング商品10百万円、証券金融会社からの借証券の担保として、投資有価証券16百万円、信用取引の自己融資見返株券54百万円、日本証券クリアリング機構への清算基金の代用有価証券として、信用取引の自己融資見返株券89百万円。
- ・有価証券の差し入れを受けた場合等
 - 信用取引貸付金の本担保証券23,532百万円、信用取引借証券710百万円、先物取引受入証拠金代用有価証券26百万円、信用取引受入保証金代用有価証券30,400百万円、1年内返済予定の長期借入金に対する担保にも併せて供しております。

前連結会計年度 (平成20年3月31日)		当連結会計年度 (平成21年3月31日)				
当連結会計年度(平成21年3月31日)						
被担保債務		担保に供されている資産				
種類	期末残高 (百万円)	預金 (百万円)	トレーディング商品 (百万円)	有形 固定資産 (百万円)	投資 有価証券 (百万円)	計 (百万円)
信用取引借入金	4,212					
短期借入金	5,130	2,310	10	690	4,518	7,529
金融機関借入金	4,250	2,310	10	690	4,375	7,386
証券金融会社借入金	880				143	143
1年内返済予定の長期借入金	300					
計	9,642	2,310	10	690	4,518	7,529

(注) 1 上記の金額は、連結貸借対照表計上額によっております。なお、被担保債務の金額には無担保のものを含んでおりません。

2 上記のほか、以下のものを差し入れております。なお、金額は時価によっております。

- ・有価証券を差し入れた場合等
 - 短期借入金等の債務の担保として、信用取引受入保証金代用有価証券2,152百万円、信用取引の自己融資見返株券2,800百万円、信用取引借入金の本担保証券3,997百万円、信用取引貸証券3,735百万円、
 - 金融商品取引所への長期差入保証金の代用有価証券として、投資有価証券23百万円、
 - 顧客分別金信託として、トレーディング商品5百万円、
 - 証券金融会社からの借証券の担保として、投資有価証券14百万円、
 - 日本証券クリアリング機構への取引証拠金の代用有価証券として、投資有価証券36百万円、
- ・有価証券の差し入れを受けた場合等
 - 信用取引貸付金の本担保証券9,441百万円、
 - 信用取引借証券2,191百万円、
 - 先物取引受入証拠金代用有価証券11百万円、
 - 信用取引受入保証金代用有価証券16,043百万円、

1年内返済予定の長期借入金に対する担保にも併せて供しております。

<p>4 特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は、以下のとおりであります。</p> <p>証券取引責任準備金金融商品取引法第46条の5</p>	<p>4 特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は、以下のとおりであります。</p> <p>金融商品取引責任準備金金融商品取引法第46条の5</p>
--	--

前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)												
<p>5 当座貸越契約及び貸出コミットメント</p> <p>当社及び連結子会社(東洋証券亜洲有限公司)は運転資金の効率的な調達を行うため、当社は取引銀行12行及び取引銀行11行からなる協調融資団とそれぞれ当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しており、連結子会社(東洋証券亜洲有限公司)は取引銀行2行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当連結会計年度末における当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">25,269百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">2,720</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">22,549</td> </tr> </table>	当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	25,269百万円	借入実行残高	2,720	差引額	22,549	<p>5 当座貸越契約及び貸出コミットメント</p> <p>当社及び連結子会社(東洋証券亜洲有限公司)は運転資金の効率的な調達を行うため、当社は取引銀行12行及び取引銀行6行からなる協調融資団とそれぞれ当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しており、連結子会社(東洋証券亜洲有限公司)は取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。</p> <p>当連結会計年度末における当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">25,106百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">4,200</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">20,906</td> </tr> </table>	当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	25,106百万円	借入実行残高	4,200	差引額	20,906
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	25,269百万円												
借入実行残高	2,720												
差引額	22,549												
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	25,106百万円												
借入実行残高	4,200												
差引額	20,906												

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)																																								
<p>1 トレーディング損益の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 15%;">実現損益</th> <th style="width: 15%;">評価損益</th> <th style="width: 10%;">計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>株券等</td> <td style="text-align: right;">407</td> <td style="text-align: right;">13</td> <td style="text-align: right;">394百万円</td> </tr> <tr> <td>債券等</td> <td style="text-align: right;">1,361</td> <td style="text-align: right;">27</td> <td style="text-align: right;">1,389</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1,455</td> <td style="text-align: right;">5</td> <td style="text-align: right;">1,449</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">3,224</td> <td style="text-align: right;">8</td> <td style="text-align: right;">3,233</td> </tr> </tbody> </table> <p>2 人件費には、賞与引当金繰入額737百万円が含まれております。</p> <p>3 固定資産除却損の主なものは、当社の店舗移転、改装に伴う建物附属設備等の廃棄及び全店オンライン端末の廃棄によるものであります。</p>		実現損益	評価損益	計	株券等	407	13	394百万円	債券等	1,361	27	1,389	その他	1,455	5	1,449	計	3,224	8	3,233	<p>1 トレーディング損益の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 15%;">実現損益</th> <th style="width: 15%;">評価損益</th> <th style="width: 10%;">計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>株券等</td> <td style="text-align: right;">536</td> <td style="text-align: right;">11</td> <td style="text-align: right;">525百万円</td> </tr> <tr> <td>債券等</td> <td style="text-align: right;">859</td> <td style="text-align: right;">14</td> <td style="text-align: right;">874</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">997</td> <td style="text-align: right;">0</td> <td style="text-align: right;">998</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">2,393</td> <td style="text-align: right;">3</td> <td style="text-align: right;">2,397</td> </tr> </tbody> </table> <p>2 人件費には、賞与引当金繰入額243百万円が含まれております。</p> <p>3 固定資産除却損の主なものは、当社の店舗移転に伴う建物附属設備等の廃棄及び発注システムの廃棄によるものであります。</p>		実現損益	評価損益	計	株券等	536	11	525百万円	債券等	859	14	874	その他	997	0	998	計	2,393	3	2,397
	実現損益	評価損益	計																																						
株券等	407	13	394百万円																																						
債券等	1,361	27	1,389																																						
その他	1,455	5	1,449																																						
計	3,224	8	3,233																																						
	実現損益	評価損益	計																																						
株券等	536	11	525百万円																																						
債券等	859	14	874																																						
その他	997	0	998																																						
計	2,393	3	2,397																																						

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	91,355,253			91,355,253

2 自己株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	846,677	37,654	31,373	852,958

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加37,654株

減少数の内訳は、次のとおりであります。

ストック・オプションの行使による減少30,000株

単元未満株式の買増し請求による減少1,373株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成19年5月17日 取締役会	普通株式	1,267	14	平成19年3月31日	平成19年5月25日

(注) 1株当たり配当額には創業90周年記念配当5円を含んでおります。

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成20年5月19日 取締役会	普通株式	利益剰余金	905	10	平成20年3月31日	平成20年5月26日

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	91,355,253			91,355,253

2 自己株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	852,958	3,239,509	88,201	4,004,266

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

取締役会の決議による自己株式の取得による増加3,100,000株

単元未満株式の買取りによる増加139,509株

減少数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買増し請求による減少88,201株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成20年5月19日 取締役会	普通株式	905	10	平成20年3月31日	平成20年5月26日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

該当事項はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表 に掲記されている科目の金額との関係 現金・預金 (連結貸借対照表計上額) 22,784百万円 預入期間が3ヶ月を超える 定期預金等 1,086 現金及び現金同等物 21,697	1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表 に掲記されている科目の金額との関係 現金・預金 (連結貸借対照表計上額) 20,204百万円 預入期間が3ヶ月を超える 定期預金等 4,735 現金及び現金同等物 15,469
2 重要な非資金取引の内容 該当事項はありません。	2 重要な非資金取引の内容 該当事項はありません。

(リース取引関係)

前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)																																																														
<p>1 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 15%; text-align: center;">(器具 備品)</th> <th style="width: 15%; text-align: center;">(ソフト ウェア)</th> <th style="width: 40%; text-align: center;">(合計)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">306</td> <td style="text-align: right;">71</td> <td style="text-align: right;">378百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">170</td> <td style="text-align: right;">65</td> <td style="text-align: right;">236</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">135</td> <td style="text-align: right;">5</td> <td style="text-align: right;">141</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 30%;">1年内</td> <td style="width: 70%; text-align: right;">65百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">82</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">147</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 30%;">支払リース料</td> <td style="width: 70%; text-align: right;">80百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">74</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">5</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 (減価償却費相当額の算定方法) リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 (利息相当額の算定方法) リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td colspan="2">未経過リース料</td> </tr> <tr> <td style="width: 30%;">1年内</td> <td style="width: 70%; text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> </tbody> </table>		(器具 備品)	(ソフト ウェア)	(合計)	取得価額相当額	306	71	378百万円	減価償却累計額 相当額	170	65	236	期末残高相当額	135	5	141	1年内	65百万円	1年超	82	合計	147	支払リース料	80百万円	減価償却費相当額	74	支払利息相当額	5	未経過リース料		1年内	0百万円	1年超	0	合計	1	<p>リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 70%; text-align: center;">(器具備品)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">268百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">187</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">80</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 30%;">1年内</td> <td style="width: 70%; text-align: right;">50百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">32</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">82</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 30%;">支払リース料</td> <td style="width: 70%; text-align: right;">82百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">66</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 (減価償却費相当額の算定方法) リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 (利息相当額の算定方法) リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>1 ファイナンス・リース取引 所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース資産の内容 (有形固定資産) 主として営業用車輛であります。</p> <p>(2) リース資産の減価償却の方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引 オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 30%;">1年内</td> <td style="width: 70%; text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> </tbody> </table>		(器具備品)	取得価額相当額	268百万円	減価償却累計額 相当額	187	期末残高相当額	80	1年内	50百万円	1年超	32	合計	82	支払リース料	82百万円	減価償却費相当額	66	支払利息相当額	1	1年内	0百万円	1年超	0	合計	1
	(器具 備品)	(ソフト ウェア)	(合計)																																																												
取得価額相当額	306	71	378百万円																																																												
減価償却累計額 相当額	170	65	236																																																												
期末残高相当額	135	5	141																																																												
1年内	65百万円																																																														
1年超	82																																																														
合計	147																																																														
支払リース料	80百万円																																																														
減価償却費相当額	74																																																														
支払利息相当額	5																																																														
未経過リース料																																																															
1年内	0百万円																																																														
1年超	0																																																														
合計	1																																																														
	(器具備品)																																																														
取得価額相当額	268百万円																																																														
減価償却累計額 相当額	187																																																														
期末残高相当額	80																																																														
1年内	50百万円																																																														
1年超	32																																																														
合計	82																																																														
支払リース料	82百万円																																																														
減価償却費相当額	66																																																														
支払利息相当額	1																																																														
1年内	0百万円																																																														
1年超	0																																																														
合計	1																																																														

(有価証券関係)

1 売買目的有価証券(商品有価証券等)

種類	前連結会計年度 (平成20年3月31日)				当連結会計年度 (平成21年3月31日)			
	資産		負債		資産		負債	
	連結貸借 対照表 計上額 (百万円)	評価差額 (百万円)	連結貸借 対照表 計上額 (百万円)	評価差額 (百万円)	連結貸借 対照表 計上額 (百万円)	評価差額 (百万円)	連結貸借 対照表 計上額 (百万円)	評価差額 (百万円)
株券	35	27			24	38		
債券	1,492	19			2,054	33		
受益証券	1	0			1	0		
合計	1,529	7			2,080	4		

2 満期保有目的の債券で時価のあるもの

前連結会計年度(平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成21年3月31日)

該当事項はありません。

3 その他有価証券で時価のあるもの

種類	前連結会計年度 (平成20年3月31日)			当連結会計年度 (平成21年3月31日)		
	取得原価 (百万円)	連結貸借対 照表計上額 (百万円)	差額 (百万円)	取得原価 (百万円)	連結貸借対 照表計上額 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの 流動資産に属するもの						
株式	72	503	430	51	382	331
固定資産に属するもの						
株式	2,666	4,747	2,080	1,297	2,308	1,010
小計	2,739	5,250	2,510	1,349	2,691	1,342
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの 流動資産に属するもの						
株式	61	56	4	57	37	20
固定資産に属するもの						
株式	2,633	1,987	645	3,645	2,694	951
小計	2,695	2,044	650	3,703	2,731	972
合計	5,434	7,294	1,860	5,052	5,422	370

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、前連結会計年度は74百万円、当連結会計年度は295百万円の減損処理を行っております。

4 当連結会計年度中に売却した満期保有目的の債券
 前連結会計年度(自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)
 該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
 該当事項はありません。

5 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

区分	前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日) (百万円)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日) (百万円)
売却額	113	109
売却益の合計額	57	73
売却損の合計額	13	134

6 時価評価されていない有価証券

種類	前連結会計年度 (平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (平成21年 3月31日)
	連結貸借対照表計上額 (百万円)	連結貸借対照表計上額 (百万円)
(その他有価証券)		
流動資産に属するもの		
株式	601	723
債券	40	40
その他	58	87
小計	700	851
固定資産に属するもの		
株式	742	623
その他	367	377
小計	1,110	1,000
合計	1,810	1,852

(注) 1 上記の連結貸借対照表計上額には投資事業有限責任組合等の評価差額金に対する持分相当額(前連結会計年度 0百万円、当連結会計年度 5百万円)が含まれております。

2 上記の「固定資産に属するもの」の「その他」には「その他の関係会社有価証券」が前連結会計年度219百万円、当連結会計年度250百万円が含まれております。

3 表中の「連結貸借対照表計上額」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、前連結会計年度は47百万円、当連結会計年度は198百万円の減損処理をしております。

7 当連結会計年度中の保有目的の変更

前連結会計年度(自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)
 該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
 該当事項はありません。

8 その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の連結決算日後における償還予定額

種類	前連結会計年度 (平成20年3月31日)				当連結会計年度 (平成21年3月31日)			
	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
その他	11	135	227		0	143	268	

(注) 上記に含まれる「その他の関係会社有価証券」は、以下のとおりであります。

種類	前連結会計年度 (平成20年3月31日)				当連結会計年度 (平成21年3月31日)			
	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
その他の 関係会社 有価証券	4	129	85		0	137	111	

[次へ](#)

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
<p>(1) 取引の内容及び利用目的等 当社グループの行うデリバティブ取引は、株価指数の先物やオプション取引及び国債証券の先物やオプション取引並びに先物為替取引を行っております。先物、オプション等のデリバティブ取引については、取引所での市場機能の補完や当社の商品有価証券のヘッジ取引及び裁定取引のために利用しております。又、先物為替取引は顧客の外貨建有価証券取引に付随したものであります。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針 先物、オプション等のデリバティブ取引については、各ディーラーごとにマーケットリスク枠及びポジション運用枠を配分し、運用基準を設定しております。又、先物為替取引は顧客の外貨建有価証券取引に付随したものであり、投機目的のための取引は行わない方針であります。</p> <p>(3) 取引に係るリスクの内容 デリバティブ取引に伴い発生し、当社グループの財務状況に影響を与える主なリスクとしてマーケットリスクと信用リスクがあげられます。マーケットリスクについては、トレーディングの結果保有する商品のポジション、時価及び予想損失額、又、信用リスクについては、取引先評価、与信残高及び予想損失額の正確な把握が重要であると考えております。</p> <p>(4) 取引に係るリスク管理体制 当社グループのリスク管理体制は、証券本部や営業担当部署から独立したリスク管理部が取引に係るリスク管理を行うとともに牽制機能を果たしております。そして、マーケットリスクについては、ポジションやリスク相当額を算出し、リスクをコントロールしております。又、トレーディング及びリスクの状況については日々経営者及び関連部署に報告しております。</p>	<p>(1) 取引の内容及び利用目的等 同左</p> <p>(2) 取引に対する取組方針 同左</p> <p>(3) 取引に係るリスクの内容 同左</p> <p>(4) 取引に係るリスク管理体制 同左</p>

2 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

通貨関連

区分	種類	前連結会計年度 (平成20年3月31日)				当連結会計年度 (平成21年3月31日)			
		契約額等 (百万円)	契約額等 のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)	契約額等 (百万円)	契約額等 のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引								
	売建								
	米ドル	170	-	172	2	117	-	117	0
	オーストラリアドル	152	-	153	0	56	-	55	0
	香港ドル	422	-	422	0	293	-	290	2
	ユーロ	0	-	0	0	0	-	0	0
	英ポンド	0	-	0	0	-	-	-	-
	買建								
	米ドル	18	-	18	0	18	-	18	0
	オーストラリアドル	56	-	57	0	4	-	4	0
	香港ドル	320	-	326	5	389	-	390	0
	英ポンド	0	-	0	0	-	-	-	-
	タイバーツ	-	-	-	-	0	-	0	0
	合計	-	-	-	3	-	-	-	4

(注) 時価等の算定方法

為替予約取引

連結貸借対照表日の先物為替相場

(退職給付関係)

前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)																																																																
<p>1 採用している退職給付制度の概要 当社及び一部の国内連結子会社は、確定給付型の制度として、適格退職年金と退職一時金のいずれか一方の選択制度を設けております。</p> <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">3,859百万円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">3,370</td> </tr> <tr> <td>小計(+)</td> <td style="text-align: right;">489</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">726</td> </tr> <tr> <td>合計(+)</td> <td style="text-align: right;">236</td> </tr> <tr> <td>前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">238</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金(-)</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> </table> <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">216百万円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">52</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">196</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">64</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用(+ + +)</td> <td style="text-align: right;">7</td> </tr> </table> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="text-align: right;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>割引率</td> <td style="text-align: right;">1.5%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">5.0%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">5年</td> </tr> </table> <p>発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法。 ただし、翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p>	退職給付債務	3,859百万円	年金資産	3,370	小計(+)	489	未認識数理計算上の差異	726	合計(+)	236	前払年金費用	238	退職給付引当金(-)	1	勤務費用	216百万円	利息費用	52	期待運用収益	196	数理計算上の差異の費用処理額	64	退職給付費用(+ + +)	7	退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準	割引率	1.5%	期待運用収益率	5.0%	数理計算上の差異の処理年数	5年	<p>1 採用している退職給付制度の概要 当社及び一部の国内連結子会社は、確定給付型の制度として、適格退職年金と退職一時金のいずれか一方の選択制度を設けております。</p> <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">4,144百万円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">2,748</td> </tr> <tr> <td>小計(+)</td> <td style="text-align: right;">1,395</td> </tr> <tr> <td>未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">1,556</td> </tr> <tr> <td>合計(+)</td> <td style="text-align: right;">161</td> </tr> <tr> <td>前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">161</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金(-)</td> <td></td> </tr> </table> <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">247百万円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">57</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">67</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">45</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用(+ + +)</td> <td style="text-align: right;">283</td> </tr> </table> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="text-align: right;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>割引率</td> <td style="text-align: right;">1.5%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">5年</td> </tr> </table> <p>発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による按分額を費用処理する方法。 ただし、翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p>	退職給付債務	4,144百万円	年金資産	2,748	小計(+)	1,395	未認識数理計算上の差異	1,556	合計(+)	161	前払年金費用	161	退職給付引当金(-)		勤務費用	247百万円	利息費用	57	期待運用収益	67	数理計算上の差異の費用処理額	45	退職給付費用(+ + +)	283	退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準	割引率	1.5%	期待運用収益率	2.0%	数理計算上の差異の処理年数	5年
退職給付債務	3,859百万円																																																																
年金資産	3,370																																																																
小計(+)	489																																																																
未認識数理計算上の差異	726																																																																
合計(+)	236																																																																
前払年金費用	238																																																																
退職給付引当金(-)	1																																																																
勤務費用	216百万円																																																																
利息費用	52																																																																
期待運用収益	196																																																																
数理計算上の差異の費用処理額	64																																																																
退職給付費用(+ + +)	7																																																																
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準																																																																
割引率	1.5%																																																																
期待運用収益率	5.0%																																																																
数理計算上の差異の処理年数	5年																																																																
退職給付債務	4,144百万円																																																																
年金資産	2,748																																																																
小計(+)	1,395																																																																
未認識数理計算上の差異	1,556																																																																
合計(+)	161																																																																
前払年金費用	161																																																																
退職給付引当金(-)																																																																	
勤務費用	247百万円																																																																
利息費用	57																																																																
期待運用収益	67																																																																
数理計算上の差異の費用処理額	45																																																																
退職給付費用(+ + +)	283																																																																
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準																																																																
割引率	1.5%																																																																
期待運用収益率	2.0%																																																																
数理計算上の差異の処理年数	5年																																																																

[次へ](#)

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1 スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

会社名	提出会社
決議年月日	平成12年6月29日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役11名、当社従業員等833名
株式の種類及び付与数	普通株式 2,775,000株
付与日	平成12年8月2日
権利確定条件	<p>平成12年6月29日開催の定時株主総会終結時に在任する取締役、在職する当社「従業員就業規則」に定める従業員(新入社員を除く)、「相談役に関する規程」に定める相談役、「顧問及び参与に関する規程」に定める顧問、「嘱託及び傭員に関する規程」に定める嘱託、傭員及び同総会終結時に当社と投信債券歩合外務員契約または歩合外務員契約を締結しているものに対して付与する。</p> <p>権利を付与された者は、以下の区分に従って、付与された権利の一部または全部を行使することが可能となる。なお、行使可能な株数が1単元の株式数の整数倍でない場合は、1単元の株式数の整数倍に切り上げた数とする。</p> <ol style="list-style-type: none"> 平成14年6月29日から平成15年6月28日までは、権利を付与された株式数の4分の1について権利を行使することができる。 平成15年6月29日から平成16年6月28日までは、権利を付与された株式数の2分の1について権利を行使することができる。 平成16年6月29日から平成17年6月28日までは、権利を付与された株式数の4分の3について権利を行使することができる。 平成17年6月29日から平成22年6月28日までは、権利を付与された株式数のすべてについて権利を行使することができる。
対象勤務期間	定めておりません。
権利行使期間	平成14年6月29日から平成22年6月28日まで

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

ストック・オプションの数

会社名	提出会社
決議年月日	平成12年6月29日
権利確定後	
期首	1,272,000株
権利確定	
権利行使	30,000株
失効	
未行使残	1,242,000株

単価情報

会社名	提出会社
決議年月日	平成12年 6 月29日
権利行使価格	394円
行使時平均株価	496円
付与日における公正な評価単価	

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプションの内容

会社名	提出会社
決議年月日	平成12年6月29日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役11名、当社従業員等833名
株式の種類及び付与数	普通株式 2,775,000株
付与日	平成12年8月2日
権利確定条件	<p>平成12年6月29日開催の定時株主総会終結時に在任する取締役、在職する当社「従業員就業規則」に定める従業員（新入社員を除く）、「相談役に関する規程」に定める相談役、「顧問及び参与に関する規程」に定める顧問、「嘱託及び傭員に関する規程」に定める嘱託、傭員及び同総会終結時に当社と投信債券歩合外務員契約または歩合外務員契約を締結しているものに対して付与する。</p> <p>権利を付与された者は、以下の区分に従って、付与された権利の一部または全部を行使することが可能となる。なお、行使可能な株数が1単元の株式数の整数倍でない場合は、1単元の株式数の整数倍に切り上げた数とする。</p> <ol style="list-style-type: none"> 平成14年6月29日から平成15年6月28日までは、権利を付与された株式数の4分の1について権利を行使することができる。 平成15年6月29日から平成16年6月28日までは、権利を付与された株式数の2分の1について権利を行使することができる。 平成16年6月29日から平成17年6月28日までは、権利を付与された株式数の4分の3について権利を行使することができる。 平成17年6月29日から平成22年6月28日までは、権利を付与された株式数のすべてについて権利を行使することができる。
対象勤務期間	定めておりません。
権利行使期間	平成14年6月29日から平成22年6月28日まで

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

ストック・オプションの数

会社名	提出会社
決議年月日	平成12年6月29日
権利確定後	
期首	1,242,000株
権利確定	
権利行使	
失効	
未行使残	1,242,000株

単価情報

会社名	提出会社
決議年月日	平成12年 6 月29日
権利行使価格	394円
行使時平均株価	
付与日における公正な評価単価	

(税効果会計関係)

前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)																																																																																																																						
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>証券取引責任準備金</td><td style="text-align: right;">467百万円</td></tr> <tr><td>特定外国子会社留保金額</td><td style="text-align: right;">438</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">278</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">261</td></tr> <tr><td>事業税</td><td style="text-align: right;">171</td></tr> <tr><td>繰越欠損金未控除額</td><td style="text-align: right;">170</td></tr> <tr><td>有価証券評価減</td><td style="text-align: right;">127</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">109</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">191</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,215</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">1,705</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">510</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td> その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">723</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">723</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">213</td></tr> </table> <p>(注) 当連結会計年度における繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産</td><td>繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">502百万円</td></tr> <tr><td>固定資産</td><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>流動負債</td><td>繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">138</td></tr> <tr><td>固定負債</td><td>繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">577</td></tr> </table> <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.6%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>繰延税金資産を計上しなかった一時差異等</td><td style="text-align: right;">6.7</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.2</td></tr> <tr><td>受取配当等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.6</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">0.5</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1.5</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">47.0</td></tr> </table>	証券取引責任準備金	467百万円	特定外国子会社留保金額	438	賞与引当金	278	貸倒引当金	261	事業税	171	繰越欠損金未控除額	170	有価証券評価減	127	役員退職慰労引当金	109	その他	191	繰延税金資産小計	2,215	評価性引当額	1,705	繰延税金資産合計	510	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	723	繰延税金負債合計	723	繰延税金負債の純額	213	流動資産	繰延税金資産	502百万円	固定資産	繰延税金資産		流動負債	繰延税金負債	138	固定負債	繰延税金負債	577	法定実効税率	40.6%	(調整)		繰延税金資産を計上しなかった一時差異等	6.7	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.2	受取配当等永久に益金に算入されない項目	0.6	住民税均等割	0.5	その他	1.5	税効果会計適用後の法人税等の負担率	47.0	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰越欠損金未控除額</td><td style="text-align: right;">1,733百万円</td></tr> <tr><td>特定外国子会社留保金額</td><td style="text-align: right;">714</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">156</td></tr> <tr><td>有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">141</td></tr> <tr><td>金融商品取引責任準備金</td><td style="text-align: right;">136</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">100</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">99</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">110</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,192</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">3,189</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td> その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">131</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">131</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">128</td></tr> </table> <p>(注) 当連結会計年度における繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産</td><td>繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>固定資産</td><td>繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">2</td></tr> <tr><td>流動負債</td><td>繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">111</td></tr> <tr><td>固定負債</td><td>繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">20</td></tr> </table> <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.6%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>繰延税金資産を計上しなかった一時差異等</td><td style="text-align: right;">65.1</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.7</td></tr> <tr><td>受取配当等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.7</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">1.4</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2.1</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">22.7</td></tr> </table> <p>(追加情報) 平成20年4月30日に「地方法人特別税等に関する暫定措置法」(平成20年法律第25条)が公布されたため、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率が変更されております。 なお、この変更による当連結会計年度の連結貸借対照表に与える影響額は軽微であります。</p>	繰越欠損金未控除額	1,733百万円	特定外国子会社留保金額	714	貸倒引当金	156	有価証券評価損	141	金融商品取引責任準備金	136	役員退職慰労引当金	100	賞与引当金	99	その他	110	繰延税金資産小計	3,192	評価性引当額	3,189	繰延税金資産合計	2	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	131	繰延税金負債合計	131	繰延税金負債の純額	128	流動資産	繰延税金資産	百万円	固定資産	繰延税金資産	2	流動負債	繰延税金負債	111	固定負債	繰延税金負債	20	法定実効税率	40.6%	(調整)		繰延税金資産を計上しなかった一時差異等	65.1	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7	受取配当等永久に益金に算入されない項目	1.7	住民税均等割	1.4	その他	2.1	税効果会計適用後の法人税等の負担率	22.7
証券取引責任準備金	467百万円																																																																																																																						
特定外国子会社留保金額	438																																																																																																																						
賞与引当金	278																																																																																																																						
貸倒引当金	261																																																																																																																						
事業税	171																																																																																																																						
繰越欠損金未控除額	170																																																																																																																						
有価証券評価減	127																																																																																																																						
役員退職慰労引当金	109																																																																																																																						
その他	191																																																																																																																						
繰延税金資産小計	2,215																																																																																																																						
評価性引当額	1,705																																																																																																																						
繰延税金資産合計	510																																																																																																																						
繰延税金負債																																																																																																																							
その他有価証券評価差額金	723																																																																																																																						
繰延税金負債合計	723																																																																																																																						
繰延税金負債の純額	213																																																																																																																						
流動資産	繰延税金資産	502百万円																																																																																																																					
固定資産	繰延税金資産																																																																																																																						
流動負債	繰延税金負債	138																																																																																																																					
固定負債	繰延税金負債	577																																																																																																																					
法定実効税率	40.6%																																																																																																																						
(調整)																																																																																																																							
繰延税金資産を計上しなかった一時差異等	6.7																																																																																																																						
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.2																																																																																																																						
受取配当等永久に益金に算入されない項目	0.6																																																																																																																						
住民税均等割	0.5																																																																																																																						
その他	1.5																																																																																																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	47.0																																																																																																																						
繰越欠損金未控除額	1,733百万円																																																																																																																						
特定外国子会社留保金額	714																																																																																																																						
貸倒引当金	156																																																																																																																						
有価証券評価損	141																																																																																																																						
金融商品取引責任準備金	136																																																																																																																						
役員退職慰労引当金	100																																																																																																																						
賞与引当金	99																																																																																																																						
その他	110																																																																																																																						
繰延税金資産小計	3,192																																																																																																																						
評価性引当額	3,189																																																																																																																						
繰延税金資産合計	2																																																																																																																						
繰延税金負債																																																																																																																							
その他有価証券評価差額金	131																																																																																																																						
繰延税金負債合計	131																																																																																																																						
繰延税金負債の純額	128																																																																																																																						
流動資産	繰延税金資産	百万円																																																																																																																					
固定資産	繰延税金資産	2																																																																																																																					
流動負債	繰延税金負債	111																																																																																																																					
固定負債	繰延税金負債	20																																																																																																																					
法定実効税率	40.6%																																																																																																																						
(調整)																																																																																																																							
繰延税金資産を計上しなかった一時差異等	65.1																																																																																																																						
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7																																																																																																																						
受取配当等永久に益金に算入されない項目	1.7																																																																																																																						
住民税均等割	1.4																																																																																																																						
その他	2.1																																																																																																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	22.7																																																																																																																						

[前へ](#)

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

当社グループは、有価証券の売買等、有価証券の売買等の委託の媒介、有価証券の引受け及び売出し、有価証券の募集及び売出しの取扱い、有価証券の私募の取扱いなどの証券業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。従って、当社グループの事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しているため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

当社グループは、有価証券の売買等、有価証券の売買等の委託の媒介、有価証券の引受け及び売出し、有価証券の募集及び売出しの取扱い、有価証券の私募の取扱いなどの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。従って、当社グループの事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しているため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

全セグメントの営業収益の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

全セグメントの営業収益の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高(営業収益)】

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

海外営業収益が、連結営業収益の10%未満のため、海外売上高(営業収益)の記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

海外営業収益が、連結営業収益の10%未満のため、海外売上高(営業収益)の記載を省略しております。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

記載すべき事項はありません。

(追加情報)

当連結会計年度から平成18年10月17日公表の、「関連当事者の開示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 企業会計基準第11号)及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第13号)を適用しております。

なお、この結果、開示対象範囲に加えた関連当事者はありません。

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)		当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)	
1株当たり純資産額	434.78円	1株当たり純資産額	388.40円
1株当たり当期純利益	35.76円	1株当たり当期純損失()	33.74円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	35.69円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失を計上しており、また希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため記載しておりません。	

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

項目	前連結会計年度 (平成20年3月31日)	当連結会計年度 (平成21年3月31日)
連結貸借対照表の純資産の部の合計額 (百万円)	39,507	34,084
純資産の部の合計額から 控除する金額 (百万円)	158	156
(うち少数株主持分) (百万円)	(158)	(156)
普通株式に係る純資産額 (百万円)	39,349	33,927
普通株式の発行済株式総数 (株)	91,355,253	91,355,253
普通株式の自己株式数 (株)	852,958	4,004,266
1株当たり純資産額の算定に 用いられた普通株式の数 (株)	90,502,295	87,350,987

2 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益

項目	前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失		
当期純利益又は 当期純損失() (百万円)	3,236	3,022
普通株式に係る当期純利益又は 当期純損失() (百万円)	3,236	3,022
普通株式の期中平均株式数 (株)	90,506,424	89,569,692
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		
普通株式増加数 (株)	163,788	
(うち新株予約権) (株)	(163,788)	()
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり当期純利益の算定に含めなかった 潜在株式の概要		旧商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権(株式の数1,242,000株)

(重要な後発事象)

前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
該当事項はありません。	(役員退職慰労金制度の廃止と取締役、監査役及び執行役員に対する株式報酬型ストックオプション制度の導入) 当社は、平成21年4月28日開催の取締役会において、役員退職慰労金制度を廃止し、当社の取締役、監査役及び執行役員に対して株式報酬型ストックオプションを導入することを決議しました。また、平成21年6月26日開催の定時株主総会において、上記の廃止に伴い在任中の取締役、監査役及び執行役員に対し従来の当社所定の一定の基準に基づき、これまでの在任期間中にかかる退職慰労金を各役員の退任時に打ち切り支給することを決議しました。 詳細につきましては「第4 提出会社の状況、1 株式等の状況、(8)ストックオプション制度の内容」に記載のとおりであります。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	前期末残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	11,250	8,230	1.56	
1年内返済予定の長期借入金	300	300	2.25	
1年内返済予定のリース債務		4		
長期借入金(1年内返済予定のものを除く。)				
リース債務(1年内返済予定のものを除く。)		13		平成25年3月31日～ 平成25年8月26日
その他有利子負債				
信用取引借入金	10,596	4,212	0.97	
合計	22,146	12,760		

- (注) 1 その他有利子負債は、すべて1年内に返済すべきものであります。
2 平均利率は当期末残高に対する加重平均利率であります。
3 リース債務に係る平均利率は、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため記載しておりません。
4 リース債務(1年内返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)
リース債務	4	4	4	0

(2) 【その他】

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る営業収益等

	第1四半期 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)	第2四半期 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日)	第3四半期 (自平成20年10月1日 至平成20年12月31日)	第4四半期 (自平成21年1月1日 至平成21年3月31日)
営業収益(百万円)	4,039	3,063	2,502	2,089
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整前四半期純損失() (百万円)	847	681	1,174	1,453
四半期純利益又は四半期純損失() (百万円)	475	848	1,191	1,458
1株当たり四半期純利益又は1株当たり四半期純損失() (円)	5.26	9.37	13.31	16.61

2【財務諸表等】
(1)【財務諸表】
【貸借対照表】

(単位：百万円)

	第86期 (平成20年3月31日)	第87期 (平成21年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	19,213	16,842 ₂
預託金	19,824	13,646
顧客分別金信託	19,648	13,469
その他の預託金	176	176
トレーディング商品	1,533	2,084 ₂
商品有価証券等	1,529	2,080
デリバティブ取引	3	4
約定見返勘定	22	25
信用取引資産	29,338	13,082
信用取引貸付金	28,626	10,746
信用取引借証券担保金	712	2,336
立替金	1,246	469
顧客への立替金	46	7
その他の立替金	1,200	461
短期差入保証金	502	2,702
信用取引差入保証金	-	500
先物取引差入証拠金	502	2,202
短期貸付金	48	32
前払金	1	1
前払費用	150	132
未収入金	2	120
未収収益	1,174	565
繰延税金資産	502	-
その他の流動資産	23	20
貸倒引当金	65	30
流動資産計	73,519	49,695
固定資産		
有形固定資産	1, 2 1,890	1, 2 1,929
建物（純額）	640	613
器具備品（純額）	495	545
土地	754	754
リース資産（純額）	-	16
無形固定資産	1,727	2,064
借家権	6	9
借地権	59	59
電話加入権	38	38

	第86期 (平成20年3月31日)	第87期 (平成21年3月31日)
ソフトウェア	1,622	1,957
投資その他の資産	13,150	11,554
投資有価証券	2 7,612	2 5,740
関係会社株式	1,819	1,822
その他の関係会社有価証券	704	715
長期貸付金	1	0
関係会社長期貸付金	970	879
長期差入保証金	1,904	2,294
長期立替金	666	403
長期前払費用	241	166
その他	283	314
貸倒引当金	1,052	782
固定資産計	16,768	15,548
資産合計	90,288	65,244
負債の部		
流動負債		
信用取引負債	13,188	7,734
信用取引借入金	2 10,596	2 4,212
信用取引貸証券受入金	2,591	3,522
預り金	15,867	10,737
顧客からの預り金	14,279	9,810
募集等受入金	162	24
その他の預り金	1,425	902
受入保証金	6,107	4,304
信用取引受入保証金	5,582	3,817
先物取引受入証拠金	236	383
その他の受入保証金	287	103
有価証券等受入未了勘定	0	-
短期借入金	2 11,230	2 8,230
1年内返済予定の長期借入金	2 300	2 300
リース債務	-	4
前受収益	21	17
未払金	396	220
未払費用	398	351
未払法人税等	2,119	37
賞与引当金	680	240
役員賞与引当金	54	-
流動負債計	50,362	32,177

	第86期 (平成20年3月31日)	第87期 (平成21年3月31日)
固定負債		
リース債務	-	13
繰延税金負債	577	20
役員退職慰労引当金	248	222
その他の固定負債	224	194
固定負債計	1,051	450
特別法上の準備金		
証券取引責任準備金	1,149	-
金融商品取引責任準備金	-	334
特別法上の準備金計	3 1,149	3 334
負債合計	52,563	32,963
純資産の部		
株主資本		
資本金	13,494	13,494
資本剰余金		
資本準備金	9,650	9,650
資本剰余金合計	9,650	9,650
利益剰余金		
その他利益剰余金		
別途積立金	9,000	9,000
繰越利益剰余金	5,377	1,250
利益剰余金合計	14,377	10,250
自己株式	628	1,143
株主資本合計	36,894	32,251
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	829	29
評価・換算差額等合計	829	29
純資産合計	37,724	32,281
負債・純資産合計	90,288	65,244

【損益計算書】

(単位：百万円)

	第86期 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	第87期 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
営業収益		
受入手数料	17,146	7,963
委託手数料	7,209	4,382
引受け・売出し手数料	139	-
引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	-	16
募集・売出しの取扱手数料	2,730	-
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	-	931
その他の受入手数料	7,067	2,632
トレーディング損益	¹ 3,224	¹ 2,398
金融収益	² 1,276	² 751
その他の営業収益	0	0
営業収益計	21,648	11,113
金融費用	³ 582	³ 385
純営業収益	21,065	10,728
販売費・一般管理費		
取引関係費	⁴ 2,701	⁴ 2,319
人件費	⁵ 7,339	⁵ 6,358
不動産関係費	⁶ 2,090	⁶ 2,049
事務費	⁷ 1,863	⁷ 1,971
減価償却費	681	867
租税公課	⁸ 170	⁸ 111
貸倒引当金繰入れ	567	-
その他	⁹ 258	⁹ 224
販売費・一般管理費計	15,672	13,903
営業利益又は営業損失()	5,392	3,175
営業外収益		
受取家賃	144	156
投資有価証券配当金	208	189
生命保険配当金	3	18
投資事業組合運用益	5	2
その他	119	54
営業外収益計	482	421
営業外費用		
固定資産除却損	5	5
投資事業組合運用損	71	155
売買差損金	8	3
その他	11	13
営業外費用計	97	178
経常利益又は経常損失()	5,777	2,931

	第86期 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	第87期 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
特別利益		
投資有価証券売却益	-	14
貸倒引当金戻入額	12	26
金融商品取引責任準備金戻入	-	814
特別利益計	12	855
特別損失		
固定資産除却損	10 71	10 25
投資有価証券売却損	-	102
投資有価証券評価損	6	429
関係会社株式評価損	0	-
ゴルフ会員権評価損	4	-
過年度役員退職慰労引当金繰入額	175	-
貸倒引当金繰入額	11 18	11 19
証券取引責任準備金繰入れ	208	-
特別損失計	483	577
税引前当期純利益又は税引前当期純損失()	5,305	2,654
法人税、住民税及び事業税	2,798	34
法人税等調整額	63	502
法人税等合計	2,735	537
当期純利益又は当期純損失()	2,570	3,191

【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	第86期 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	第87期 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
株主資本		
資本金		
前期末残高	13,494	13,494
当期末残高	13,494	13,494
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	9,650	9,650
当期末残高	9,650	9,650
資本剰余金合計		
前期末残高	9,650	9,650
当期末残高	9,650	9,650
利益剰余金		
その他利益剰余金		
別途積立金		
前期末残高	9,000	9,000
当期末残高	9,000	9,000
繰越利益剰余金		
前期末残高	4,085	5,377
当期変動額		
剰余金の配当	1,267	905
当期純利益又は当期純損失()	2,570	3,191
自己株式の処分	10	30
当期変動額合計	1,292	4,127
当期末残高	5,377	1,250
利益剰余金合計		
前期末残高	13,085	14,377
当期変動額		
剰余金の配当	1,267	905
当期純利益又は当期純損失()	2,570	3,191
自己株式の処分	10	30
当期変動額合計	1,292	4,127
当期末残高	14,377	10,250
自己株式		
前期末残高	633	628
当期変動額		
自己株式の処分	23	56
自己株式の取得	18	572
当期変動額合計	5	515
当期末残高	628	1,143

	第86期 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	第87期 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
株主資本合計		
前期末残高	35,597	36,894
当期変動額		
剰余金の配当	1,267	905
当期純利益又は当期純損失()	2,570	3,191
自己株式の処分	12	25
自己株式の取得	18	572
当期変動額合計	1,297	4,642
当期末残高	36,894	32,251
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	3,124	829
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	2,294	800
当期変動額合計	2,294	800
当期末残高	829	29
評価・換算差額等合計		
前期末残高	3,124	829
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	2,294	800
当期変動額合計	2,294	800
当期末残高	829	29
純資産合計		
前期末残高	38,721	37,724
当期変動額		
剰余金の配当	1,267	905
当期純利益又は当期純損失()	2,570	3,191
自己株式の処分	12	25
自己株式の取得	18	572
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	2,294	800
当期変動額合計	997	5,443
当期末残高	37,724	32,281

【重要な会計方針】

<p>第86期 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)</p>	<p>第87期 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)</p>
<p>1 トレーディングの目的と範囲 トレーディング業務は、顧客との取引により顧客の資産運用等のニーズに対応すること、自己の計算に基づき利益を確保すること、及び損失を減少させることを目的としております。又、その範囲は 有価証券等の現物取引、 株価指数、国債証券等に係る先物取引やオプション取引等の取引所取引の金融派生商品、 先物外国為替取引等の取引所取引以外の金融派生商品であります。</p>	<p>1 トレーディングの目的と範囲 同左</p>
<p>2 トレーディングに関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ついては、時価法を採用しております。</p>	<p>2 トレーディングに関する有価証券等の評価基準及び評価方法 同左</p>
<p>3 トレーディング関連以外の有価証券等の評価基準及び評価方法 (1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法によっております。 (2) その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等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純資産直入する方法によっております(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 移動平均法による原価法によっております。 投資事業有限責任組合等への出資 原価法によっております。ただし、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、組合決算の損益の持分相当額を各期の損益として計上しております。又、組合等がその他有価証券を保有している場合で当該有価証券に評価差額金がある場合には、評価差額金に対する持分相当額をその他有価証券評価差額金に計上しております。</p>	<p>3 トレーディング関連以外の有価証券等の評価基準及び評価方法 (1) 子会社株式及び関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左 投資事業有限責任組合等への出資 同左</p>
<p>4 固定資産の減価償却の方法 (有形固定資産) 建物(建物付属設備は除く) (1) 平成10年3月31日以前に取得したものの 旧定率法によっております。 (2) 平成10年 4月 1日から平成19年 3月31日までに取得したものの 旧定額法によっております。 (3) 平成19年 4月 1日以降に取得したものの 定額法によっております。 建物以外 (1) 平成19年 3月31日以前に取得したものの 旧定率法によっております。 (2) 平成19年 4月 1日以降に取得したものの 定率法によっております。</p>	<p>4 固定資産の減価償却の方法 (有形固定資産(リース資産を除く)) 建物(建物付属設備は除く) (1) 平成10年3月31日以前に取得したものの 同左 (2) 平成10年 4月 1日から平成19年 3月31日までに取得したものの 同左 (3) 平成19年 4月 1日以降に取得したものの 同左 建物以外 (1) 平成19年 3月31日以前に取得したものの 同左 (2) 平成19年 4月 1日以降に取得したものの 同左</p>

第86期 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	第87期 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)
<p>(追加情報) 当期から平成19年 3月31日以前に取得したものの ついては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年 から 5年間で均等償却する方法によっております。 当該変更に伴う損益に与える影響額は軽微であり ます。</p> <p>(無形固定資産) 定額法を採用しております。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。</p> <p>(長期前払費用) 定額法を採用しております。なお、償却期間につ 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。</p>	<p>(無形固定資産(リース資産を除く)) 同左</p> <p>(リース資産) 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る リース資産……リース期間を耐用年数とし、残存価 額を零とする定額法を採用しております。 なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前 の所有権移転外ファイナンス・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。 (長期前払費用) 同左</p>
<p>5 繰延資産の処理方法 株式交付費…支払時に全額費用処理しております。</p>	
<p>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。</p>	
<p>7 引当金及び特別法上の準備金の計上基準</p> <p>(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検討し、回収不能 見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支払いに備えるため、当社所定の 計算方法による支払見込額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金 役員の賞与の支払いに備えるため、当社所定の計算 方法による支払見込額を計上しております。</p> <p>(4) 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 退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、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。 数理計算上の差異については、その発生時の従業 員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)によ る按分額を翌期より費用処理することとしておりま す。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 役員及び執行役員の退職慰労金の支払いに備えるた め、社内規程に基づき期末要支給額を計上しており ます。</p>	<p>5 引当金及び特別法上の準備金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 同左</p>

<p>第86期 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)</p>	<p>第87期 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)</p>
<p>(6) 証券取引責任準備金 証券事故による損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5に基づき準備金を積立てております。なお、当該金額は金融商品取引法附則第40条第1項に基づき、旧「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された額を計上しております。</p>	<p>(5) 金融商品取引責任準備金 証券事故による損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5に基づき「金融商品取引業等に関する内閣府令」第175条に定めるところにより算出された額を計上しております。</p> <p>(追加情報) 従来、特別法上の準備金として、旧証券取引法第51条の規定により積み立てておりました「証券取引責任準備金」については金融商品取引法の施行に伴い、当期より金融商品取引法第46条の5の規定に基づく方法により積み立てた「金融商品取引責任準備金」へと変更しております。 この変更により、従来と同一の算定方法によった場合と比べて税引前当期純損失が559百万円減少しております。</p>
<p>8 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算の基準 外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>	<p>6 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算の基準 同左</p>
<p>9 その他財務諸表作成のための重要な事項 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、税抜方式によっております。</p>	<p>7 その他財務諸表作成のための重要な事項 消費税等の会計処理方法 同左</p>

【会計処理の変更】

第86期 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	第87期 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
<p>(減価償却の方法) 平成19年度の法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、平成19年4月1日以降に取得したもののについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。なお、この変更に伴う営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響額は軽微であります。 (役員退職慰労引当金) 当社の役員退職慰労金は、従来は支出時に費用処理しておりましたが、「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会 昭和57年9月21日 監査第一委員会報告第42号)が一部改正され、「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会 監査・保証実務委員会報告第42号)が平成19年4月13日付けで公表されたことを踏まえ、役員及び執行役員に対する退職慰労金の支給見積額を当該役員及び執行役員の在任期間にわたり費用配分することで期間損益の適正化を図るために、当期より役員退職慰労引当金を計上しております。 この変更により、当期の発生額72百万円は販売費・一般管理費へ、過年度分相当額175百万円は特別損失に計上しております。この結果、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、営業利益及び経常利益は72百万円、税引前当期純利益が248百万円減少しております。</p>	<p>(リース取引の処理方法) 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当期より、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。 これによる損益の額に与える影響額はありません。</p>

【表示方法の変更】

第86期 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	第87期 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
	<p>(金融商品取引法の改正に伴う変更) 平成20年12月12日付で「金融商品取引法等の一部を改正する法律」及び関係政府令が施行されたことに伴い、「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(日本証券業協会自主規制規則)が一部改正されたことを受け、当期より「引受け・売出し手数料」を「引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料」に、また、「募集・売出しの取扱手数料」を「募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料」にそれぞれ変更しております。 (貸借対照表関係) 前期において、「その他の投資等」として掲記されていたものは、E D I N E TへのX B R L導入に伴い財務諸表の比較可能性を向上するため、当期より「その他(投資その他の資産)」として掲記しております。 (損益計算書関係) 前期において、「投資事業組合決算処理益」及び「投資事業組合決算処理損」として掲記されていたものは、E D I N E TへのX B R L導入に伴い財務諸表の比較可能性を向上するため、当期より「投資事業組合運用益」及び「投資事業組合運用損」として掲記しております。</p>

【注記事項】

(貸借対照表関係)

第86期 (平成20年3月31日)	第87期 (平成21年3月31日)
1 有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。	1 有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。
建物 886百万円	建物 945百万円
器具備品 897	器具備品 1,108
計 1,784	リース資産 3
	計 2,057

2 担保に供されている資産は以下のとおりであります。
第86期(平成20年3月31日)

種類	被担保債務		担保に供されている資産	
	期末残高 (百万円)	有形 固定資産 (百万円)	投資 有価証券 (百万円)	計 (百万円)
信用取引借入金	10,596		0	0
短期借入金	5,130	697	5,013	5,710
金融機関借入金	4,250	697	4,822	5,520
証券金融会社借入金	880		190	190
1年内返済予定の長期借入金	300			
計	16,026	697	5,013	5,711

(注) 1 上記の金額は、貸借対照表計上額によっております。なお、被担保債務の金額には無担保のものを含んでおります。

2 上記のほか、以下のものを差し入れております。なお、金額は時価によっております。

・有価証券を差し入れた場合等

短期借入金等の債務の担保として、信用取引受入保証金代用有価証券5,217百万円、信用取引の自己融資見返株券6,375百万円、信用取引借入金の本担保証券10,382百万円。

信用取引貸証券2,533百万円。

先物取引証拠金の代用有価証券(顧客の直接預託に係るものを除く。)として、トレーディング商品16百万円、投資有価証券375百万円、信用取引の自己融資見返株券307百万円。

取引所への長期差入保証金の代用有価証券として、トレーディング商品11百万円、投資有価証券37百万円。

顧客分別金信託として、トレーディング商品10百万円。

証券金融会社からの借証券の担保として、投資有価証券16百万円、信用取引の自己融資見返株券54百万円。

日本証券クリアリング機構への清算基金の代用有価証券として、信用取引の自己融資見返株券89百万円。

・有価証券の差し入れを受けた場合等

信用取引貸付金の本担保証券23,532百万円。

信用取引借証券710百万円。

先物取引受入証拠金代用有価証券26百万円。

信用取引受入保証金代用有価証券30,400百万円。

1年内返済予定の長期借入金に対する担保にも併せて供しております。

第86期 (平成20年3月31日)		第87期 (平成21年3月31日)				
被担保債務		担保に供されている資産				
種類	期末残高 (百万円)	預金 (百万円)	トレーディング商品 (百万円)	有形 固定資産 (百万円)	投資 有価証券 (百万円)	計 (百万円)
信用取引借入金	4,212					
短期借入金	5,130	2,310	10	690	4,518	7,529
金融機関借入金	4,250	2,310	10	690	4,375	7,386
証券金融会社借入金	880				143	143
1年内返済予定の長期借入金	300					
計	9,642	2,310	10	690	4,518	7,529

(注) 1 上記の金額は、貸借対照表計上額によっております。なお、被担保債務の金額には無担保のものを
含んでおりません。

2 上記のほか、以下のものを差し入れております。なお、金額は時価によっております。

- ・有価証券を差し入れた場合等
 - 短期借入金等の債務の担保として、信用取引受入保証金代用有価証券2,152百万円、信用取引の自己融資見返株券2,800百万円、信用取引借入金の本担保証券3,997百万円、信用取引貸証券3,735百万円、金融商品取引所への長期差入保証金の代用有価証券として、投資有価証券23百万円、顧客分別金信託として、トレーディング商品5百万円、証券金融会社からの借証券の担保として、投資有価証券14百万円、日本証券クリアリング機構への取引証拠金の代用有価証券として、投資有価証券36百万円。
- ・有価証券の差し入れを受けた場合等
 - 信用取引貸付金の本担保証券9,441百万円、信用取引借証券2,191百万円、先物取引受入証拠金代用有価証券11百万円、信用取引受入保証金代用有価証券16,043百万円、1年内返済予定の長期借入金に対する担保にも併せて供しております。

3 特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は、以下のとおりであります。 証券取引責任準備金金融商品取引法第46条の5	3 特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は、以下のとおりであります。 金融商品取引責任準備金金融商品取引法第46条の5
4 当座貸越契約及び貸出コミットメント 運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行12行と当座貸越契約、取引銀行11行からなる協調融資団と貸出コミットメント契約をそれぞれ締結しております。 当期末における当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。	4 当座貸越契約及び貸出コミットメント 運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行12行と当座貸越契約、取引銀行6行からなる協調融資団と貸出コミットメント契約をそれぞれ締結しております。 当期末における当座貸越契約及び貸出コミットメントに係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額 24,600百万円	当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額 24,600百万円
借入実行残高 2,700	借入実行残高 4,200
差引額 21,900	差引額 20,400

(損益計算書関係)

第86期 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)				第87期 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)			
1 トレーディング損益の内訳				1 トレーディング損益の内訳			
	実現損益	評価損益	計		実現損益	評価損益	計
株券等	398	13	385百万円	株券等	537	11	526百万円
債券等	1,361	27	1,389	債券等	859	14	874
その他	1,455	5	1,449	その他	997	0	998
計	3,216	8	3,224	計	2,395	3	2,398
2 金融収益の内訳				2 金融収益の内訳			
信用取引収益			1,120百万円	信用取引収益			585百万円
有価証券貸借取引収益			0	受取配当金			2
受取配当金			3	受取債券利子			30
受取債券利子			31	収益分配金			0
収益分配金			0	受取利息			133
受取利息			121	計			751
計			1,276				
3 金融費用の内訳				3 金融費用の内訳			
信用取引費用			365百万円	信用取引費用			220百万円
有価証券貸借取引費用			0	有価証券貸借取引費用			0
支払利息			216	支払利息			164
計			582	計			385
4 取引関係費の内訳				4 取引関係費の内訳			
支払手数料			400百万円	支払手数料			336百万円
取引所・協会費			379	取引所・協会費			283
通信・運送費			1,305	通信・運送費			1,300
旅費・交通費			140	旅費・交通費			93
広告宣伝費			410	広告宣伝費			256
交際費			64	交際費			48
計			2,701	計			2,319
5 人件費の内訳				5 人件費の内訳			
役員報酬			174百万円	役員報酬			155百万円
従業員給料			4,968	従業員給料			4,549
歩合外務員報酬			350	歩合外務員報酬			195
投信債券外務員給料			69	投信債券外務員給料			32
その他の報酬・給料			105	その他の報酬・給料			124
退職金			181	退職金			89
福利厚生費			753	福利厚生費			689
賞与引当金繰入			734	賞与引当金繰入			240
退職給付費用			3	退職給付費用			282
計			7,339	計			6,358
6 不動産関係費の内訳				6 不動産関係費の内訳			
不動産費			1,362百万円	不動産費			1,418百万円
器具・備品費			728	器具・備品費			631
計			2,090	計			2,049
7 事務費の内訳				7 事務費の内訳			
事務委託費			1,689百万円	事務委託費			1,833百万円
事務用品費			173	事務用品費			138
計			1,863	計			1,971

第86期 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)		第87期 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	
8 租税公課の内訳		8 租税公課の内訳	
事業所税	9百万円	事業所税	10百万円
源泉所得税・住民税利子割	0	源泉所得税・住民税利子割	0
印紙税	6	印紙税	9
固定資産税	22	固定資産税	21
事業税	105	事業税	46
その他	25	その他	23
計	170	計	111
9 その他の内訳		9 その他の内訳	
燃料費	19百万円	燃料費	23百万円
水道光熱費	87	水道光熱費	84
図書費	43	図書費	31
研修費	82	研修費	55
寄付金	2	寄付金	3
雑費	17	雑費	15
その他	4	その他	10
計	258	計	224
10 固定資産除却損は、店舗移転、改装に伴う建物附属設備等の廃棄及び全店オンライン端末の廃棄によるものであります。		10 固定資産除却損は、当社の店舗移転に伴う建物附属設備等の廃棄及び発注システムの廃棄によるものであります。	
11 貸倒引当金繰入額は、関係会社長期貸付金のうち回収不能と見込まれる額について繰入れたもの(洋証商事㈱)に対するもの18百万円)であります。		11 貸倒引当金繰入額は、関係会社長期貸付金のうち回収不能と見込まれる額について繰入れたもの(洋証商事㈱)に対するもの19百万円)であります。	

(株主資本等変動計算書関係)

第86期(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

・自己株式に関する事項

株式の種類	前期末	増加	減少	当期末
普通株式(株)	846,677	37,654	31,373	852,958

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加37,654株

減少数の内訳は、次のとおりであります。

ストック・オプションの行使による減少30,000株

単元未満株式の買増し請求による減少1,373株

第87期(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

・自己株式に関する事項

株式の種類	前期末	増加	減少	当期末
普通株式(株)	852,958	3,239,509	88,201	4,004,266

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

取締役会の決議による自己株式の取得による増加3,100,000株

単元未満株式の買取りによる増加139,509株

減少数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買増し請求による減少88,201株

(リース取引関係)

第86期 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日)	第87期 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)																																																						
<p>1 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="width: 15%; text-align: center;">(器具 備品)</th> <th style="width: 15%; text-align: center;">(ソフト ウェア)</th> <th style="width: 10%; text-align: center;">(合計)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">306</td> <td style="text-align: right;">71</td> <td style="text-align: right;">378百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">170</td> <td style="text-align: right;">65</td> <td style="text-align: right;">236</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">135</td> <td style="text-align: right;">5</td> <td style="text-align: right;">141</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">65百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">82</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">147</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">80百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">74</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">5</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 (減価償却費相当額の算定方法) リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 (利息相当額の算定方法) リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> </tbody> </table>		(器具 備品)	(ソフト ウェア)	(合計)	取得価額相当額	306	71	378百万円	減価償却累計額 相当額	170	65	236	期末残高相当額	135	5	141	1年内	65百万円	1年超	82	合計	147	支払リース料	80百万円	減価償却費相当額	74	支払利息相当額	5	1年内	0百万円	1年超	0	合計	1	<p>リース取引に関する会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="width: 40%; text-align: center;">(器具備品)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">268百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額</td> <td style="text-align: right;">187</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">80</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">50百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">32</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">82</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">82百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">66</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 (減価償却費相当額の算定方法) リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 (利息相当額の算定方法) リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>		(器具備品)	取得価額相当額	268百万円	減価償却累計額 相当額	187	期末残高相当額	80	1年内	50百万円	1年超	32	合計	82	支払リース料	82百万円	減価償却費相当額	66	支払利息相当額	1
	(器具 備品)	(ソフト ウェア)	(合計)																																																				
取得価額相当額	306	71	378百万円																																																				
減価償却累計額 相当額	170	65	236																																																				
期末残高相当額	135	5	141																																																				
1年内	65百万円																																																						
1年超	82																																																						
合計	147																																																						
支払リース料	80百万円																																																						
減価償却費相当額	74																																																						
支払利息相当額	5																																																						
1年内	0百万円																																																						
1年超	0																																																						
合計	1																																																						
	(器具備品)																																																						
取得価額相当額	268百万円																																																						
減価償却累計額 相当額	187																																																						
期末残高相当額	80																																																						
1年内	50百万円																																																						
1年超	32																																																						
合計	82																																																						
支払リース料	82百万円																																																						
減価償却費相当額	66																																																						
支払利息相当額	1																																																						
	<p>1 ファイナンス・リース取引</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>(1)リース資産の内容 (有形固定資産) 主として営業用車輛であります。</p> <p>(2)リース資産の減価償却の方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	0百万円	1年超	0	合計	1																																																
1年内	0百万円																																																						
1年超	0																																																						
合計	1																																																						

(有価証券関係)

第86期(平成20年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

第87期(平成21年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

第86期 (平成20年3月31日)	第87期 (平成21年3月31日)																																																																																						
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">証券取引責任準備金</td> <td style="text-align: right;">467百万円</td> </tr> <tr> <td>特定外国子会社留保金額</td> <td style="text-align: right;">438</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">421</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金</td> <td style="text-align: right;">276</td> </tr> <tr> <td>事業税</td> <td style="text-align: right;">171</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金</td> <td style="text-align: right;">101</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">229</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,105</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">1,602</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">502</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td> その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">577</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">577</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">74</td> </tr> </table> <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.6%</td> </tr> <tr> <td> (調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産を計上しなかった一時差異等</td> <td style="text-align: right;">7.7</td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">1.4</td> </tr> <tr> <td>受取配当等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">0.6</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">0.6</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1.6</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">51.5</td> </tr> </table>	証券取引責任準備金	467百万円	特定外国子会社留保金額	438	貸倒引当金	421	賞与引当金	276	事業税	171	役員退職慰労引当金	101	その他	229	繰延税金資産小計	2,105	評価性引当額	1,602	繰延税金資産合計	502	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	577	繰延税金負債合計	577	繰延税金負債の純額	74	法定実効税率	40.6%	(調整)		繰延税金資産を計上しなかった一時差異等	7.7	交際費等永久に損金に算入されない項目	1.4	受取配当等永久に益金に算入されない項目	0.6	住民税均等割	0.6	その他	1.6	税効果会計適用後の法人税等の負担率	51.5	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">繰越欠損金未控除額</td> <td style="text-align: right;">1,598百万円</td> </tr> <tr> <td>特定外国子会社留保金額</td> <td style="text-align: right;">714</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">316</td> </tr> <tr> <td>金融商品取引責任準備金</td> <td style="text-align: right;">136</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">106</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">326</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,198</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">3,198</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td> その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">20</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">20</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">20</td> </tr> </table> <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.6%</td> </tr> <tr> <td> (調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産を計上しなかった一時差異等</td> <td style="text-align: right;">60.1</td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">0.7</td> </tr> <tr> <td>受取配当等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">1.1</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">1.2</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.0</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">20.2</td> </tr> </table> <p>(追加情報) 平成20年4月30日に「地方法人特別税等に関する暫定措置法」(平成20年法律第25条)が公布されたため、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率が変更されております。 なお、この変更による当期の貸借対照表に与える影響額は軽微であります。</p>	繰越欠損金未控除額	1,598百万円	特定外国子会社留保金額	714	貸倒引当金	316	金融商品取引責任準備金	136	投資有価証券評価損	106	その他	326	繰延税金資産小計	3,198	評価性引当額	3,198	繰延税金資産合計		繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	20	繰延税金負債合計	20	繰延税金負債の純額	20	法定実効税率	40.6%	(調整)		繰延税金資産を計上しなかった一時差異等	60.1	交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7	受取配当等永久に益金に算入されない項目	1.1	住民税均等割	1.2	その他	0.0	税効果会計適用後の法人税等の負担率	20.2
証券取引責任準備金	467百万円																																																																																						
特定外国子会社留保金額	438																																																																																						
貸倒引当金	421																																																																																						
賞与引当金	276																																																																																						
事業税	171																																																																																						
役員退職慰労引当金	101																																																																																						
その他	229																																																																																						
繰延税金資産小計	2,105																																																																																						
評価性引当額	1,602																																																																																						
繰延税金資産合計	502																																																																																						
繰延税金負債																																																																																							
その他有価証券評価差額金	577																																																																																						
繰延税金負債合計	577																																																																																						
繰延税金負債の純額	74																																																																																						
法定実効税率	40.6%																																																																																						
(調整)																																																																																							
繰延税金資産を計上しなかった一時差異等	7.7																																																																																						
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.4																																																																																						
受取配当等永久に益金に算入されない項目	0.6																																																																																						
住民税均等割	0.6																																																																																						
その他	1.6																																																																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	51.5																																																																																						
繰越欠損金未控除額	1,598百万円																																																																																						
特定外国子会社留保金額	714																																																																																						
貸倒引当金	316																																																																																						
金融商品取引責任準備金	136																																																																																						
投資有価証券評価損	106																																																																																						
その他	326																																																																																						
繰延税金資産小計	3,198																																																																																						
評価性引当額	3,198																																																																																						
繰延税金資産合計																																																																																							
繰延税金負債																																																																																							
その他有価証券評価差額金	20																																																																																						
繰延税金負債合計	20																																																																																						
繰延税金負債の純額	20																																																																																						
法定実効税率	40.6%																																																																																						
(調整)																																																																																							
繰延税金資産を計上しなかった一時差異等	60.1																																																																																						
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.7																																																																																						
受取配当等永久に益金に算入されない項目	1.1																																																																																						
住民税均等割	1.2																																																																																						
その他	0.0																																																																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	20.2																																																																																						

(企業結合等関係)

第86期(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

該当事項はありません。

第87期(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

第86期 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)		第87期 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)	
1株当たり純資産額	416.83円	1株当たり純資産額	369.55円
1株当たり当期純利益	28.39円	1株当たり当期純損失()	35.62円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	28.34円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失を計上しており、また希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため記載しておりません。	

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

項目	第86期 (平成20年3月31日)	第87期 (平成21年3月31日)
貸借対照表の純資産の部の 合計額 (百万円)	37,724	32,281
普通株式に係る純資産額 (百万円)	37,724	32,281
普通株式の発行済株式総数 (株)	91,355,253	91,355,253
普通株式の自己株式数 (株)	852,958	4,004,266
1株当たり純資産額の算定に 用いられた普通株式の数 (株)	90,502,295	87,350,987

2 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益

項目	第86期 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)	第87期 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失		
当期純利益又は 当期純損失() (百万円)	2,570	3,191
普通株式に係る当期純利益又は 当期純損失() (百万円)	2,570	3,191
普通株式の期中平均株式数 (株)	90,506,424	89,569,692
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		
普通株式の増加数 (株)	163,788	
(うち新株予約権) (株)	(163,788)	()
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり当期純利益の算定に含めなかった 潜在株式の概要		旧商法第280条ノ19の規定に 基づく新株引受権(株式の数 1,242,000株)

(重要な後発事象)

第86期 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)	第87期 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)
該当事項はありません。	<p>(役員退職慰労金制度の廃止と取締役、監査役及び執行役員に対する株式報酬型ストックオプション制度の導入)</p> <p>当社は、平成21年4月28日開催の取締役会において、役員退職慰労金制度を廃止し、当社の取締役、監査役及び執行役員に対して株式報酬型ストックオプションを導入することを決議しました。また、平成21年6月26日開催の定時株主総会において、上記の廃止に伴い在任中の取締役、監査役及び執行役員に対し従来の当社所定の一定の基準に基づき、これまでの在任期間中にかかる退職慰労金を各役員の退任時に打ち切り支給することを決議しました。</p> <p>詳細につきましては「第4 提出会社の状況、1 株式等の状況、(8)ストックオプション制度の内容」に記載のとおりであります。</p>

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(百万円)
(商品有価証券(売買目的有価証券))		
国内株式(4銘柄)	136,000	24
外国株式(25銘柄)	159	0
小計	136,159	24
(投資有価証券(その他有価証券))		
株広島銀行	2,000,000	750
水戸証券株	2,800,000	663
KDDI株	1,000	462
株三菱UFJ フィナンシャル・グループ	757,000	360
株山口フィナンシャルグループ	285,470	264
株TKC	104,300	204
東京海上ホールディングス株	75,000	179
株F & Aアクアホールディングス	140,800	134
日本証券共同事務センター株	8,000	120
株ディスコ	45,000	109
その他(99銘柄)	5,535,462	2,363
小計	11,752,032	5,612
計	11,888,192	5,637

【債券】

銘柄	券面総額(百万円)	貸借対照表計上額(百万円)
(商品有価証券(売買目的有価証券))		
国債(83銘柄)	421	428
地方債(54銘柄)	638	647
普通社債(13銘柄)	729	740
円建外債(2銘柄)	42	45
外国債(21銘柄)		191
計		2,054

【その他】

種類及び銘柄	投資口数等(百万口)	貸借対照表計上額(百万円)
(商品有価証券(売買目的有価証券))		
証券投資信託の受益証券(2銘柄)	0	1
(投資有価証券(その他有価証券))		
投資事業有限責任組合等への 出資(2銘柄)	0	127
計	0	128

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	前期末残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	1,527	65	33	1,558	945	85	613
器具備品	1,393	323	62	1,653	1,108	261	545
土地	754			754			754
リース資産		20		20	3	3	16
有形固定資産計	3,674	409	96	3,987	2,057	350	1,929
無形固定資産							
借家権	12	9	1	20	10	6	9
借地権	59			59			59
電話加入権	39			39	1	0	38
ソフトウェア	2,488	853	12	3,329	1,371	507	1,957
無形固定資産計	2,600	862	14	3,449	1,384	513	2,064
長期前払費用	253	6	78	181	14	3	166
繰延資産							
繰延資産計							

(注) 「ソフトウェア」の「当期増加額」のうち主なものは、株券電子化対応システム383百万円であります。

【引当金明細表】

区分	前期末残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	1,117	812	298	819	812
賞与引当金	680	240	680		240
役員賞与引当金	54		54		
役員退職慰労引当金	248	68	94		222
証券取引責任準備金	1,149			1,149	
金融商品取引責任準備金		1,149	10	804	334

(注) 1 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、貸倒懸念債権等に対する洗替による戻入額804百万円及び債権の回収による戻入額14百万円であります。

2 従来、旧証券取引法第51条の規定により積み立てておりました「証券取引責任準備金」については金融商品取引法の施行に伴い、「金融商品取引責任準備金」と変更しております。なお、証券取引責任準備金の前期末残高は全額「当期減少額(その他)」において減少させ、同額を金融商品取引責任準備金の「当期増加額」としております。

3 金融商品取引責任準備金の「当期減少額(その他)」は、金融商品取引法の規定に基づく取崩額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

第87期(平成21年3月31日)の資産及び負債の主な内容は次のとおりであります。なお、附属明細表において記載した項目については省略しました。

資産の部

現金・預金

科目	金額(百万円)	
預金		16,842
当座預金	5,100	
普通預金	4,115	
通知預金	200	
定期預金	5,577	
外貨預金	1,500	
郵便振替貯金	348	
計		16,842

預託金

科目	金額(百万円)
顧客分別金信託	13,469
その他の預託金	176
計	13,646

信用取引資産

科目	金額(百万円)
信用取引貸付金 (信用取引による顧客の株式買付代金融資額)	10,746
信用取引借証券担保金 (貸借取引により証券金融会社に差し入れている借証券担保金)	2,336
計	13,082

負債の部

信用取引負債

科目	金額(百万円)
信用取引借入金 (貸借取引にかかる証券金融会社からの借入金)	
日本証券金融(株)	3,929
大阪証券金融(株)	281
中部証券金融(株)	1
小計	4,212
信用取引貸証券受入金 (顧客の信用取引にかかる株式等の売付代金相当額)	3,522
合計	7,734

預り金

科目	金額(百万円)
顧客からの預り金 (有価証券の売付又は買付代金等の一時的預り金)	9,810
募集等受入金 (顧客から受け入れた有価証券の申込証拠金又は払込金)	24
その他の預り金 (従業員からの預り金及び顧客より徴収した源泉所得税等の預り金)	902
計	10,737

受入保証金

科目	金額(百万円)
信用取引受入保証金 (信用取引の委託保証金として顧客から受入れた現金)	3,817
先物取引受入証拠金 (先物取引等の委託証拠金として顧客から受入れた現金)	383
その他の受入保証金 (証券金融会社から受入れた貸株代り金)	103
計	4,304

短期借入金

科目	借入先	金額 (百万円)	返済期日	担保	用途
金融機関借入金	(株)みずほコーポレート銀行	2,100	21.6.12～21.6.30	定期預金・ 有価証券・不動産	運転資金
	(株)広島銀行	1,200	21.4.30～21.7.23	定期預金	〃
	(株)七十七銀行	1,000	21.4.16	無担保	〃
	(株)山口銀行	500	21.6.30	有価証券・不動産	〃
	住友信託銀行(株)	500	21.7.24	有価証券	〃
	(株)三井住友銀行	500	21.4.7	無担保	〃
	東京証券信用組合	500	21.4.13	〃	〃
	(株)愛媛銀行	300	21.4.7	有価証券	〃
	(株)もみじ銀行	300	21.4.15	定期預金	〃
	(株)三菱東京UFJ銀行	200	21.4.30	有価証券	〃
	(株)南都銀行	200	21.6.30	定期預金	〃
	三菱UFJ信託銀行(株)	50	21.12.30	有価証券	〃
		金融機関借入金 計	7,350		
証券金融会社 借入金	日本証券金融(株)	800	一覽払い	有価証券	運転資金
	中部証券金融(株)	80	〃	〃	〃
		証券金融会社借入金 計	880		
	小計	8,230			
1年内返済予定の 長期借入金	三菱UFJ信託銀行(株)	300	21.9.30	有価証券	運転資金
	合計	8,530			

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	3月31日
1単元の株式数	1,000株
単元未満株式の買取り・売渡し	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
買取・売渡手数料	無料
公告掲載方法	当社の公告は電子公告により行う。ただし、やむを得ない事由により、電子公告によることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行う。なお、電子公告は当社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおり。 http://www.toyo-sec.co.jp/
株主に対する特典	なし

(注) 1 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
 - (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
 - (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
 - (4) 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利
- 2 平成20年5月1日以降の取引より単元未満株式の買取・売渡手数料を無料にいたしました。

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度 第86期(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)平成20年6月27日関東財務局長に提出。

(2) 有価証券報告書の訂正報告書

訂正報告書(事業年度 第85期(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)有価証券報告書の訂正報告書)を平成20年9月19日関東財務局長に提出。

訂正報告書(上記(1)有価証券報告書の訂正報告書)を平成20年9月19日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第87期第1四半期(自 平成20年4月1日 至 平成20年6月30日) 平成20年8月13日関東財務局長に提出。

第87期第2四半期(自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日) 平成20年11月13日関東財務局長に提出。

第87期第3四半期(自 平成20年10月1日 至 平成20年12月31日) 平成21年2月12日関東財務局長に提出。

(4) 自己株券買付状況報告書

平成20年11月13日関東財務局長に提出。

平成20年12月11日関東財務局長に提出。

平成21年1月9日関東財務局長に提出。

平成21年3月10日関東財務局長に提出。

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

平成20年 6月27日

東洋証券株式会社
取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 堀 内 巧

指定社員
業務執行社員 公認会計士 飯 田 浩 司

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている東洋証券株式会社の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、東洋証券株式会社及び連結子会社の平成20年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

-
- 1 上記は、当社(有価証券報告書提出会社)が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
 - 2 連結財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成21年 6月26日

東洋証券株式会社
取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 飯田 浩 司

指定社員
業務執行社員 公認会計士 奥村 始 史

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている東洋証券株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、東洋証券株式会社及び連結子会社の平成21年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、東洋証券株式会社の平成21年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、東洋証券株式会社が平成21年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。
以上

- 1 上記は、当社(有価証券報告書提出会社)が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が連結財務諸表及び内部統制報告書に添付する形で別途保管しております。
- 2 連結財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成20年 6月27日

東洋証券株式会社
取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 堀 内 巧

指定社員
業務執行社員 公認会計士 飯 田 浩 司

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている東洋証券株式会社の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの第86期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、東洋証券株式会社の平成20年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

-
- 1 上記は、当社(有価証券報告書提出会社)が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
 - 2 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成21年 6月26日

東洋証券株式会社
取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員
業務執行社員 公認会計士 飯 田 浩 司

指定社員
業務執行社員 公認会計士 奥 村 始 史

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている東洋証券株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第87期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、東洋証券株式会社の平成21年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

-
- 1 上記は、当社(有価証券報告書提出会社)が、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が財務諸表及び内部統制報告書に添付する形で別途保管しております。
 - 2 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれておりません。