

【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23年6月29日

【事業年度】 第55期(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

【会社名】 豊商事株式会社

【英訳名】 YUTAKA SHOJI CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 取締役社長 石黒文博

【本店の所在の場所】 東京都中央区日本橋蛸殻町一丁目16番12号

【電話番号】 (03)3667-5211(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役管理本部長 篠塚幸治

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区日本橋蛸殻町一丁目16番12号

【電話番号】 (03)3667-5211(代表)

【事務連絡者氏名】 常務取締役管理本部長 篠塚幸治

【縦覧に供する場所】 豊商事株式会社 さいたま支店  
(さいたま市大宮区桜木町一丁目9番4号)  
豊商事株式会社 横浜支店  
(横浜市西区北幸二丁目10番36号)  
豊商事株式会社 名古屋支店  
(名古屋市中村区名駅南一丁目20番14号)  
豊商事株式会社 京都支店  
(京都市中京区烏丸通六角下る七観音町640番地)  
豊商事株式会社 大阪支店  
(大阪府中央区久太郎町二丁目5番28号)  
豊商事株式会社 福岡支店  
(福岡市博多区博多駅南一丁目8番36号)  
株式会社大阪証券取引所  
(大阪府中央区北浜一丁目8番16号)

## 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51期	第52期	第53期	第54期	第55期
決算年月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月
営業収益 (うち受取手数料)(注)3 (千円)	7,811,404 (7,024,998)	8,399,966 (6,850,139)	5,090,303 (3,498,789)	4,683,953 (4,851,142)	4,377,018 (4,176,271)
経常利益又は経常損失( ) (千円)	1,281,593	1,634,812	237,399	431,100	387,211
当期純利益又は当期純損失( ) (千円)	607,195	909,739	260,945	270,435	974,702
包括利益 (千円)					987,933
純資産額 (千円)	10,944,511	11,252,131	10,685,656	10,402,588	9,352,974
総資産額 (千円)	42,125,256	39,995,232	35,951,685	45,534,521	35,858,960
1株当たり純資産額 (注)2 (円)	1,233.64	1,307.80	1,279.57	1,259.30	1,132.93
1株当たり当期純利益金額又は 1株当たり当期純損失金額( ) (注)2 (円)	68.86	104.92	30.75	32.70	118.25
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (注)1,2 (円)	58.46	84.59			
自己資本比率 (%)	25.8	28.0	29.7	22.8	26.0
自己資本利益率(注)2 (%)	5.7	8.2	2.4	2.6	9.9
株価収益率 (倍)	11.5	5.1			
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	906,049	2,453,827	1,860,469	1,645,598	1,358,682
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	209,861	358,182	325,722	75,477	73,824
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,585,544	136,364	1,009,732	928,098	47,701
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	3,893,472	6,464,258	3,306,960	3,953,714	5,141,616
従業員数 (人)	427	418	387	368	338

- (注)1. 第53期,第54期及び第55期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については,第54期及び第55期では潜在株式が存在しないため,また,第53期は潜在株式が存在するものの,1株当たり当期純損失金額が計上されているため,それぞれ記載しておりません。
2. 第51期において,平成18年10月1日付をもって普通株式1株を2株に株式分割をおこなっております。第51期の1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は,株式分割が当期首に行われたものとして計算しております。また,第51期の自己資本利益率の算定にあたっては,株式分割が前期首に行われたものと仮定した場合における第50期の1株当たり純資産額の数値を用いております。
3. 営業収益には,消費税等は含まれておりません。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第51期	第52期	第53期	第54期	第55期
決算年月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月
営業収益 (うち受取手数料)(注)7	(千円) 7,672,293 (6,982,789)	(千円) 8,245,983 (6,844,809)	(千円) 4,870,821 (3,465,616)	(千円) 4,652,037 (4,823,952)	(千円) 4,330,953 (4,159,456)
経常利益又は経常損失( )	(千円) 1,286,515	(千円) 1,638,553	(千円) 405,997	(千円) 319,603	(千円) 308,890
当期純利益又は当期純損失( )	(千円) 611,183	(千円) 861,797	(千円) 393,884	(千円) 211,399	(千円) 883,144
資本金	(千円) 1,722,000				
発行済株式総数(注)5	(株) 8,897,472				
純資産額	(千円) 10,650,274	(千円) 11,014,413	(千円) 10,372,998	(千円) 10,128,326	(千円) 9,180,959
総資産額	(千円) 41,429,338	(千円) 40,112,518	(千円) 35,723,425	(千円) 45,204,548	(千円) 35,294,511
1株当たり純資産額(注)5	(円) 1,204.99	(円) 1,273.95	(円) 1,233.58	(円) 1,218.72	(円) 1,104.74
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額)(注)6	(円) 10.00 ( )	(円) 10.00 ( )	(円) 7.50 ( )	(円) 7.50 ( )	(円) 5.00 ( )
1株当たり当期純利益金額又は 1株当たり当期純損失金額( ) (注)5	(円) 69.03	(円) 98.62	(円) 46.05	(円) 25.35	(円) 106.27
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (注)4,5	(円) 58.64	(円) 79.62			
自己資本比率 (修正自己資本比率)(注)1	(%) 25.7 (40.6)	(%) 27.5 (48.1)	(%) 29.0 (44.5)	(%) 22.4 (32.9)	(%) 26.0 (47.4)
自己資本利益率(注)5	(%) 5.9	(%) 8.0	(%) 3.7	(%) 2.1	(%) 9.1
株価収益率	(倍) 11.5	(倍) 5.5			
配当性向	(%) 14.5	(%) 10.1			
従業員数	(人) 416	(人) 409	(人) 380	(人) 362	(人) 330
委託者資産保全措置率(注)2	(%) 1,942.8	(%) 2,627.4	(%) 413.7	(%) 356.8	(%) 286.2
純資産額規制比率(注)3	(%) 779.9	(%) 865.0	(%) 1,289.4	(%) 903.8	(%) 617.0

(注)1. 修正自己資本比率

修正自己資本比率 = 純資産額 / 総資産額 ( ) × 100

( 委託者に係る(株)日本商品清算機構等への預託金額と預託必要額とのいずれか小さい金額及び委託者債権の保全制度に基づいて拘束されている資産の額を除く。)

2. 委託者資産保全措置率

委託者資産保全措置率 = 委託者資産保全措置額 / 保全対象財産額 ( ) × 100

( 商品先物取引業者である当社が委託者から預かった取引証拠金及び委託証拠金に、委託者の委託取引により発生した損益等を加減算した額から、(株)日本商品清算機構に取引証拠金として預託された額のうち委託者に返還請求権がある額を控除した額に、商品取引受託業務預り金を加算した額)

3. 純資産額規制比率

純資産額規制比率は、商品先物取引法の規定に基づき、同法施行規則の定めにより決算数値をもとに算出したものであります。

商品先物取引業者は純資産額規制比率が120%を下回ることがないようにしなければならず(同法第211条第2項)、120%を下回る事態が生じた場合には、主務大臣は商品先物取引業者に対し商品取引受託業務の方法の変更等を、また、100%を下回る場合には3ヶ月以内の期間の業務の停止を命じることができ、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商品先物取引業者の許可を取り消すことができることとされています(同法第235条)。

4. 第53期、第54期及び第55期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第54期及び第55期では潜在株式が存在しないため、また、第53期は潜在株式が存在するものの、1株当たり当期純損失金額が計上されているため、それぞれ記載しておりません。

5. 第51期において、平成18年10月1日付をもって普通株式1株を2株に株式分割をおこなっております。第51期の1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、株式分割が当期首に行われたものとして計算しております。また、第51期の自己資本利益率の算定にあたっては、株式分割が前期首に行われたものと仮定した場合における第50期の1株当たり純資産額の数値を用いております。

6. 第51期の1株当たり配当額10.00円には、記念配当2.50円を含んでおります。

7. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2 【沿革】

年月	沿革
昭和32年 1月	福岡市に商品先物取引業を目的として、豊商事株式会社を設立。
昭和36年12月	本社を東京都中央区に移転。
昭和46年 1月	登録制から許可制への移行に伴い、農林大臣及び通商産業大臣より商品取引員(商品仲買人から名称変更)としての許可を受ける(17商品取引所22商品市場)。
昭和62年 8月	本社ビル完成に伴い、本社を所在地(東京都中央区日本橋蛸殻町一丁目16番12号)に移転。
平成 2年 2月	シンガポールにYUTAKA SHOJI SINGAPORE PTE.LTD.を子会社(現・連結子会社)として設立。
平成 3年 4月	ユタカ・フューチャーズ株式会社及び東穀不動産株式会社(現・ユタカエステート株式会社)をそれぞれ子会社(現・連結子会社)とする。
平成 3年 8月	農林水産大臣及び通商産業大臣より第一種商品取引受託業の許可(16商品取引所25商品市場)を受ける。
平成 3年10月	豊不動産株式会社を吸収合併し、経営基盤の強化と事業の拡大を図る。
平成 4年10月	「商品投資に係る事業の規制に関する法律(商品ファンド法)」に基づき、大蔵大臣、農林水産大臣及び通商産業大臣より商品投資販売業協議法人としての許可を受ける。
平成 6年 9月	子会社ユタカ・フューチャーズ株式会社が農林水産大臣及び通商産業大臣より「商品ファンド法」に基づく商品投資顧問業者(CTA)の許可を受ける。
平成 7年10月	「商品ファンド法」に基づき、大蔵大臣、農林水産大臣及び通商産業大臣より商品投資販売業運用法人(同協議法人から種類変更)としての許可更新を受ける。
平成 7年11月	日本証券業協会において店頭売買銘柄としての登録承認を受け、株式を公開する。
平成 9年 2月	東京金融先物取引所(現 株式会社東京金融取引所)に会員として加入。
平成16年12月	日本証券業協会による店頭登録市場の廃止に伴い、株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成17年 3月	改正商品取引所法第190条第 1 項の規定に基づき商品取引受託業務の許可を受ける。
平成18年 2月	プライバシーマーク認証を取得(認定番号A680005)。
平成18年 4月	取引所為替証拠金取引「くりっく365」を開始(当社の取扱商品名「Yutaka24」)。
平成19年 7月	連結子会社 ユタカ・アセット・トレーディング株式会社設立。
平成19年 9月	改正金融商品取引法に基づく第一種金融商品取引業、第二種金融商品取引業を登録。
平成22年10月	金融商品取引法に基づき有価証券関連業を登録。
平成22年11月	日本証券業協会に加入。
平成22年11月	取引所株価指数証拠金取引「くりっく株365」を開始(当社の取扱商品名「ゆたかCFD」)。

- (注)1. 昭和53年 7月 5日付で省庁改称により、農林省は農林水産省に名称を変更しております。
2. 平成13年 1月 6日付で省庁再編により、通商産業省は経済産業省に、大蔵省は財務省に、それぞれ名称を変更しております。
3. 平成16年12月13日付で、日本証券業協会による店頭登録市場の廃止に伴い、株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場しております。
4. 平成22年 4月 1日付で、株式会社ジャスダック証券取引所は株式会社大阪証券取引所との合併により解散し、株式会社大阪証券取引所がJASDAQ市場を引き継いでおります。
5. 平成22年10月12日付で、株式会社大阪証券取引所はJASDAQ市場をJASDAQ(スタンダード)に名称を変更しております。
6. 平成23年 1月 1日付で、「商品取引所法」は「商品先物取引法」に名称を変更しております。

### 3 【事業の内容】

当社の企業集団は、当社及び当社の子会社13社(海外子会社10社と国内子会社3社)でもって構成されており、商品先物取引関連事業を主要な事業とするほか、当社本社ビル管理等を主な業務とする不動産管理業を行っております。

事業部門別による企業の配置は、

#### (1) 商品先物取引関連事業

商品先物取引業及び外国為替証拠金取引業等

当社

YUTAKA SHOJI SINGAPORE PTE.LTD.

(シンガポール現地法人子会社)

ユタカ・アセット・トレーディング株式会社

(子会社)

商品投資販売業

当社

商品投資顧問業等

ユタカ・フューチャーズ株式会社

(子会社)

YUTAKA ASSET MANAGEMENT CAYMAN LTD.

(子会社)

YUTAKA IDX COMPANY LTD.(GP)

(子会社)

YUTAKA GP LTD.

(子会社)

TSUBASA GP LTD.

(子会社)

YTV GP LTD.

(子会社)

その他4社

(子会社)

#### (2) 不動産管理業

ユタカエステート株式会社

(子会社)

となっております。

当社は、商品先物取引法に基づき設置された商品取引所が開設する商品市場に上場されている各種商品の先物取引(商品先物取引法第2条第3項第1号から第4号に規定する現物先物取引、現金決済取引、指数先物取引及びオプション取引。)について、顧客の委託を受けて執行する業務(以下「受託業務」という。)及び自己の計算に基づき執行する業務(以下「自己売買業務」という。)を主業務とする商品先物取引関連事業を主たる事業としております。なお、当社が商品市場で行う各業務は、それぞれ商品先物取引法、同法施行令、同法施行規則など関連法令等による規制を受けております。

#### (1) 商品先物取引関連事業

商品先物取引

当社は、次に掲げる各商品取引所の各上場商品について受託業務及び自己売買業務を行っております。また、子会社のユタカ・アセット・トレーディング株式会社は、自己売買業務を行っております。

(受託業務)

当社は、商品取引所法第190条第1項の規定に基づき、下記の商品市場における取引の受託業務を行うことのできる商品取引員として、農林水産大臣及び経済産業大臣より「商品取引受託業務」の許可を受けております。〔許可番号(平成22年12月28日更新)：農林水産省「農林水産省指令22総合第1351号」、経済産業省「平成22・12・22商第6号」。〕

同法は、昭和42年の改正(昭和43年施行)により、それまでの登録制から許可制へ移行(3年間の経過措置)し、その後昭和50年には4年毎の許可更新制(平成10年4月22日改正、平成11年施行の商品取引所法により、経過措置も含めた6年毎の許可更新制へ移行)、さらに平成2年には資本の額及び組織形態による第一種・第二種の区分許可制が導入されております。なお、平成17年5月改正法施行により、第一種・第二種の区分については廃止となっております。

当社は、昭和46年1月25日最初の許可を取得して以来、引き続き商品取引員として業務を行ってきております。

(注)1. 上記において「商品取引所法」は平成23年1月1日より「商品先物取引法」に名称を変更しております。

2. 同法名称変更により「商品取引員」は「商品取引業者」に名称を変更しております。

取引所名	市場名	上場商品名	受託業務を行っている会社	取次業務を行っている会社
東京穀物商品取引所	農産物	一般大豆、Non - GMO大豆、小豆、アラビカコーヒー生豆、ロブスタコーヒー生豆、とうもろこし	当社	
	砂糖	粗糖	当社	
東京工業品取引所	貴金属	金(標準取引・ミニ取引)、銀、白金(標準取引・ミニ取引)、パラジウム、金オプション	当社	
	アルミニウム	アルミニウム	当社	
	ゴム	RSS3号	当社	
	石油	ガソリン、灯油、軽油、原油	当社	
	中京石油	ガソリン、灯油	当社	
	日経・東工取商品指数	日経・東工取商品指数	当社	
関西商品取引所	農産物	米国産大豆、小豆、とうもろこし	当社	
	砂糖	粗糖	当社	
	農産物・飼料指数	国際穀物等指数、コーヒー指数	当社	
	水産物	冷凍えび	当社	

(注)1. 上記において「受託業務を行っている会社」とは商品市場における売買について委託者の委託を受け商品取引所へ直接注文の執行ができる会社であり、「取次業務を行っている会社」とは商品取引所への注文の執行を「受託業務を行っている会社」を通して行うことのできる会社であります。

2. 東京工業品取引所において、「中京石油市場」が開設されて平成22年10月12日より「ガソリン」及び「灯油」の取引が開始されております。

3. 平成23年3月末現在、取引又は立会いを休止している上場商品は上表から除いております。

外国為替証拠金取引(F X取引)

当社は、金融商品取引法に基づき、金融商品取引業者の登録を受けて、東京金融取引所の取引所為替証拠金取引「くりっく365」(当社の取扱商品名「Yutaka24」)について外国為替証拠金取引業を行っております。また、子会社のユタカ・アセット・トレーディング株式会社は、自己売買業務を行っております。

株価指数証拠金取引(C F D取引)

当社は、金融商品取引法に基づき、金融商品取引業者の登録を受けて、東京金融取引所の取引所株価指数証拠金取引「くりっく株365」(当社の取扱商品名「ゆたかCFD」)について株価指数証拠金取引業を行っております。また、子会社のユタカ・アセット・トレーディング株式会社は、自己売買業務を行っております。

商品投資販売業

当社は、金融商品取引法に基づき商品ファンドの組成及び販売を行う事業を行っております。

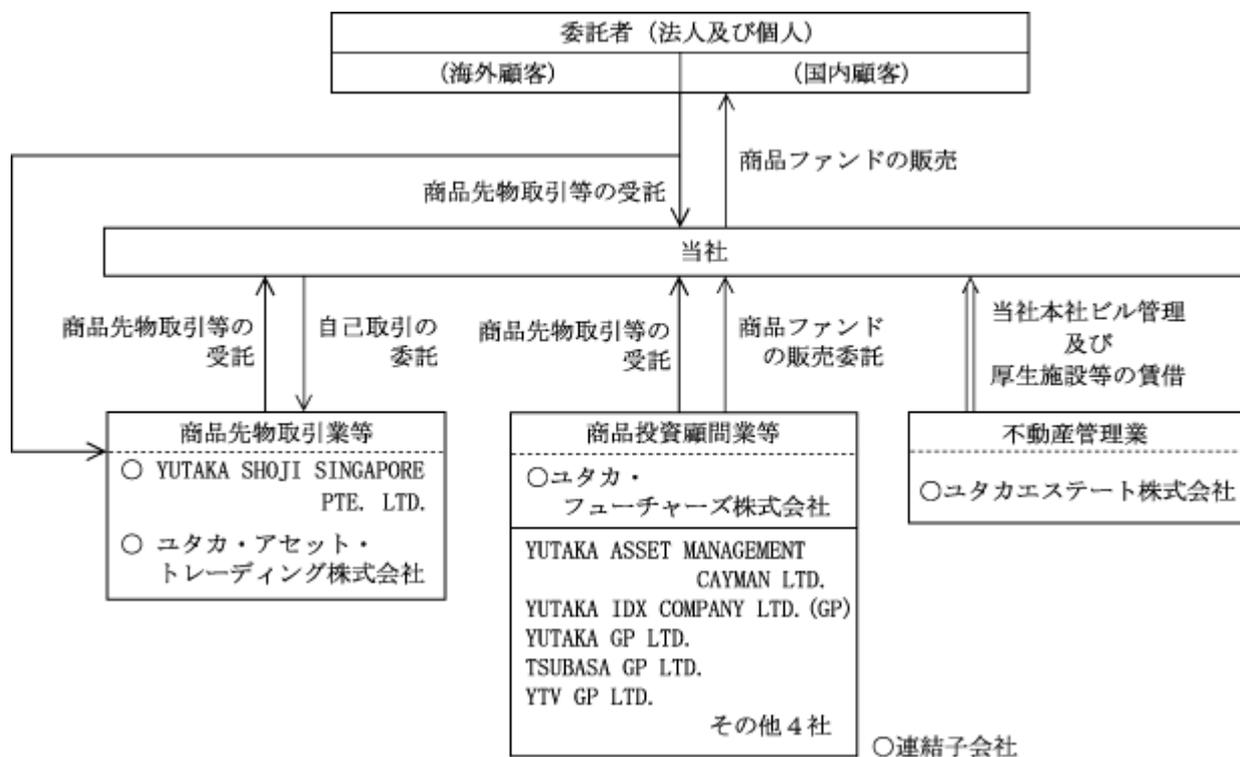
商品投資顧問業

当社の子会社であるユタカ・フューチャーズ株式会社は、金融商品取引法に基づき顧客との間で商品投資顧問契約を締結し、当該契約に基づき先物取引により顧客の資産の運用を行う事業を行っております。

(2) 不動産管理業

当社の子会社であるユタカエステート株式会社は、当社本社ビル管理並びに研修厚生用施設の賃貸事業等を行っております。

なお、後記「第5 経理の状況」「1 連結財務諸表等」の「(セグメント情報等)」に掲記したとおり、当社グループは金融商品取引業の単一セグメントであるため、事業部門等に基づいて記載しております。また、事業系統図を示すと次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

連結子会社

名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
YUTAKA SHOJI SINGAPORE PTE.LTD.	シンガポール	5,000 (千シンガポールドル)	商品先物取引 関連事業	100.0	商品先物取引の受託 資金援助.....無 役員の兼任等.....有 債務保証.....無
ユタカ・アセット・ト レーディング株式会社	東京都中央区	300,000	商品先物取引 関連事業	100.0	商品先物取引の受託 資金援助.....有 役員の兼任等.....有
ユタカエステート株式会 社	東京都中央区	30,000	不動産管理業	100.0	当社本社ビルの管理及び 厚生施設等の賃借等 資金援助.....無 役員の兼任等.....有
ユタカ・フューチャーズ 株式会社	東京都中央区	100,000	商品先物取引 関連事業	75.0	商品投資顧問並びに商品 先物取引の受託 資金援助.....無 役員の兼任等.....有

- (注)1. 主要な事業の内容欄には、後記「第5 経理の状況」「第1 連結財務諸表等」の「(セグメント情報等)」に掲記したとおり、当社グループは金融商品取引業の単一セグメントであるため、事業部門等に基づいて記載しております。
2. 特定子会社は、YUTAKA SHOJI SINGAPORE PTE.LTD.及びユタカ・アセット・トレーディング株式会社であります。
3. 上記の会社のうち、有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。
4. 関係会社は上記の会社のほか9社の非連結子会社(持分法非適用会社)があります。
5. その他の関係会社は、黒川木徳フィナンシャルホールディングス株式会社(住所：東京都中央区、資本金：2,790百万円、主要な事業の内容：証券業等、議決権の被所有割合：21.87%)であります。なお、当該会社は有価証券届出書又は有価証券報告書を提出しております。

5 【従業員の状態】

(1) 連結会社の状態

平成23年3月31日現在

事業部門等の名称	従業員数(人)
商品先物取引関連事業	324
不動産管理業	2
全社(共通)	12
合計	338

- (注)1. 従業員数は就業人員であります。  
 2. 当社グループは金融商品取引業の単一セグメントであるため、事業部門等の従業員数を記載しております。

(2) 提出会社の状態

平成23年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
330	38.2	10.9	5,118

平成23年3月31日現在

事業部門等の名称	従業員数(人)
商品先物取引関連事業	318
全社(共通)	12
合計	330

- (注)1. 従業員数は就業人員であります。  
 2. 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) 労働組合の状態

当社グループでは、現在、労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度の我が国経済は、前半は南欧を中心にソプリリスクが高まり世界的に株価が下落、日経平均株価におきましても急落場面となりました。中盤は不安定な政局を背景に9,500円を中心としたボックス圏で推移、その後ニューヨークダウ平均株価の上昇が支援要因となり、10,000円台を回復しました。しかし、3月11日に発生した東日本大震災による、壊滅的な被害が日本経済に影を落としたことにより再度10,000円を割り込み、軟調な推移を余儀なくされました。

商品相場におきましても、前半はギリシャの財政危機を発端とした欧州全体の財政悪化が懸念されたことによりニューヨーク原油が5月に急落、国内エネルギー市場も上値を抑えられ、9月までは軟調な動きを余儀なくされました。後半に入りますと米国の景気回復期待によりニューヨークダウ平均株価が上昇、ニューヨーク原油も下値を切り上げたため国内市場も追随する動きとなりました。

金は欧州の財政問題による通貨不安を背景に、逃避先としての金の需要が高まりニューヨーク市場が反発、国内市場におきましても堅調な推移となりました。またヘッジファンドの整理売りから軟化した後、ニューヨーク市場の新高値を好感してこれに追随する動きとなりました。

ゴムは旺盛な需要を背景に堅調に始まりましたが、中国政府が備蓄ゴムを放出するとのニュースに急落場面となりました。270円を中心としたボックス圏での推移の後、上海市場の堅調からレンジを上を離れるとインド・中国の旺盛な需要を背景に急伸場面となり上場来高値を更新、500円台まで上昇しました。

穀物はコーン・大豆共に中国のまとまった買付けが支援要因となり堅調に推移、その後も天候プレミアムを織り込む形で徐々に下値を切り上げていきました。米国農務省需給報告における在庫率の低下予想も上昇要因となりましたが、東日本大震災の影響により日本向け輸出が減少するとの見方から修正局面となりました。

ドル円相場は、前半は95円レベルの抵抗線を抜けずに円高トレンドを形成、80.37円まで円高が進行しました。その後は84円台を抵抗線としたボックス圏での推移となりましたが、東日本大震災を受け日本企業による外貨資産取り崩しの思惑やリスク回避の動きが強まり円高が進行、3月17日には1995年3月以来となる最高値を更新し76.43円まで円高が加速しました。これに対し、3月18日にG7での緊急合意のもと円売り協調介入が実施されたことにより円が反落、月末にかけて83.22円まで円安が進行しました。

このような環境のもとで、当社グループの商品先物取引の総売買高は3,040千枚(前年同期比12.2%減)及び外国為替証拠金取引等の総売買高は1,655千枚(前年同期比45.8%減)となり、受取手数料は4,176百万円(前年同期比13.9%減)、売買損益は143百万円の利益(前年同期は227百万円の損失)となりました。

以上の結果、当連結会計年度の業績は、営業収益4,377百万円(前年同期比6.6%減)、経常損失387百万円(前年同期は431百万円の経常損失)となり、税効果に係る繰延税金資産の取り崩しにより法人税等調整額を428百万円計上した結果、当期純損失974百万円(前年同期は270百万円の当期純損失)となりました。

なお、後記「第5 経理の状況」「1 連結財務諸表」の「(セグメント情報等)」に掲記したとおり、当社グループは金融商品取引業の単一セグメントであるため、報告セグメントごとの記載を省略しております。

当連結会計年度における商品先物取引関連事業の営業収益は、次のとおりであります。

1) 受取手数料

(単位：千円)

区分	金額	前年同期比(%)
商品先物取引		
現物先物取引		
農産物市場	674,465	10.6
砂糖市場	75,601	0.9
貴金属市場	1,284,231	12.6
アルミニウム市場	49	31.2
ゴム市場	132,964	14.1
石油市場	48,968	60.5
中京石油市場	336	
小計	2,216,617	5.3
現金決済取引		
貴金属市場	827,549	28.8
石油市場	9,819	71.3
小計	837,368	29.2
指数先物取引		
天然ゴム指数市場		100.0
日経・東工取商品指数市場	31,843	124.3
小計	31,843	107.7
商品先物取引計	3,085,830	2.7
商品投資販売業		
商品ファンド		100.0
商品投資販売業計		100.0
外国為替証拠金取引等		
外国為替証拠金取引等計	1,090,441	41.0
合計	4,176,271	13.9

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2) 売買損益

(単位：千円)

区分	金額	前年同期比(%)
商品先物取引		
現物先物取引		
農産物市場	8,978	
砂糖市場	7,603	
貴金属市場	178,753	
ゴム市場	4,478	
石油市場	61,746	
中京石油市場	161	
小計	137,905	
現金決済取引		
貴金属市場	18,617	
石油市場	4,914	
小計	13,703	
指数先物取引		
日経・東工取商品指数市場	696	567.7
小計	696	
商品先物取引計	124,899	
商品売買損益	1,286	
外国為替証拠金取引等売買損益	20,335	88.0
合計	143,948	

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3) その他

(単位：千円)

区分	金額	前年同期比(%)
不動産管理業	42,151	10.2
商品投資顧問業	9,276	7.8
その他	5,370	41.4
合計	56,797	6.6

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

当社及び当社の関連会社の商品先物取引の売買高に関して当連結会計年度中の状況は、次のとおりであります。

1) 商品先物取引の売買高の状況

(単位：枚)

区分 市場名	委託		自己		合計	
		前年同期比 (%)		前年同期比 (%)		前年同期比 (%)
現物先物取引						
農産物市場	771,873	11.1	104,038	47.4	875,911	1.9
砂糖市場	136,026	51.9	12,565	1.0	148,591	45.4
貴金属市場	243,121	31.9	347,199	43.8	590,320	39.4
アルミニウム市場	25	57.6			25	57.6
ゴム市場	168,915	22.0	50,933	18.6	219,848	21.2
石油市場	98,133	10.9	86,147	41.3	184,280	28.3
中京石油市場	601		358		959	
小計	1,418,694	3.4	601,240	42.0	2,019,934	19.4
現金決済先物取引						
貴金属市場	940,607	8.6	14,454	65.9	955,061	5.1
石油市場	30,145	121.2	23,434	13.9	53,579	31.2
小計	970,752	10.3	37,888	46.9	1,008,640	6.0
指数先物取引						
天然ゴム指数市場		100.0		100.0		100.0
日経・東工取商品指数市場	10,865	125.5	1,067	1,047.3	11,932	142.9
小計	10,865	101.6	1,067	290.8	11,932	110.7
合計	2,400,311	2.0	640,195	42.3	3,040,506	12.2

(注)1. 主な商品別の委託売買高とその総委託売買高に対する割合は、次のとおりであります。

(単位：枚)

取引所名 銘柄名	前連結会計年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)		取引所名 銘柄名	当連結会計年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	
	委託売買高	割合(%)		委託売買高	割合(%)
東京工業品取引所 金(ミニ取引)	855,379	36.3	東京工業品取引所 金(ミニ取引)	924,447	38.5
東京穀物商品取引所 一般大豆	476,013	20.2	東京穀物商品取引所 一般大豆	500,400	20.8
東京工業品取引所 金(標準取引)	241,160	10.2	東京穀物商品取引所 とうもろこし	237,511	9.9
東京工業品取引所 R S S 3号	216,326	9.2	東京工業品取引所 R S S 3号	168,913	7.0

2. 商品先物取引における取引の最低単位を枚と呼び、例えば金1枚は1kg、一般大豆1枚は10トンというように1枚当たりの数量は商品ごとに異なります。

当社及び当社の関係会社の商品先物取引に関する売買高のうち、当連結会計年度において反対売買等により決済されていない建玉の状況は、次のとおりであります。

1) 商品先物取引の未決済建玉の状況

(単位：枚)

区分 市場名	委託		自己		合計	
		前年同期比 (%)		前年同期比 (%)		前年同期比 (%)
現物先物取引						
農産物市場	54,705	89.3	132	79.0	54,837	85.7
砂糖市場	11,351	14.5		100.0	11,351	15.2
貴金属市場	5,520	50.5	672	46.9	6,192	50.1
アルミニウム市場		100.0				100.0
ゴム市場	2,065	25.8	161	5.8	2,226	22.8
石油市場	3,141	31.3	119	82.6	3,260	6.1
中京石油市場	14				14	
小計	76,796	33.9	1,084	62.2	77,880	29.3
現金決済先物取引						
貴金属市場	21,770	79.2			21,770	79.2
石油市場	2,074	544.1	25	37.5	2,099	479.8
小計	23,844	91.2	25	37.5	23,869	90.8
指数先物取引						
日経・東工取商品指数市場	50	96.9		100.0	50	96.9
小計	50	96.9		100.0	50	96.9
合計	100,690	41.0	1,109	62.0	101,799	36.9

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、預り取引保証金や金融商品取引保証金の減少による支出があったものの、差入保証金や金銭信託の減少や預り証拠金の増加による収入が増加した結果、前連結会計年度末に比べて1,187百万円の増加となり、当連結会計年度は、5,141百万円(前年同期比30.0%増)となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動による資金の取得は、1,358百万円(前年同期比17.4%減)となりました。これは、差入保証金の減少や預り証拠金の増加による収入等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)

当連結会計年度における投資活動による資金の使用は、73百万円(前年同期は75百万円の使用)となりました。これは、無形固定資産の取得による支出等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)

当連結会計年度における財務活動による資金の使用は、47百万円(前年同期は928百万円の使用)となりました。これは、配当金の支払額による支出等によるものであります。

なお、当企業集団のキャッシュ・フロー指標のトレンドは、下記のとおりであります。

(単位：%)

キャッシュ・フロー指標	平成20年3月期	平成21年3月期	平成22年3月期	平成23年3月期
自己資本比率	28.0	29.7	22.8	26.0
時価ベースの自己資本比率	11.6	6.9	4.6	4.7
キャッシュ・フロー対有利子負債比率	0.3		0.7	0.9
インタレスト・カバレッジ・レシオ	74.3		58.9	58.2

(注)1. 各指標の算定方法は次のとおりです。

- ・自己資本比率 : 自己資本÷総資産
- ・時価ベースの自己資本比率 : 株式時価総額÷総資産
- ・キャッシュ・フロー対有利子負債比率 : 有利子負債÷営業キャッシュ・フロー
- ・インタレスト・カバレッジ・レシオ : 営業キャッシュ・フロー÷利払い

2. 各指標は連結ベースの財務数値に基づいて算出しております。
3. 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数(連結上の自己株式控除後)により計算しております。
4. 営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。
5. 有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち、利子の支払いを要する全ての負債を対象としております。
6. 利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。
7. 平成21年3月期において、営業キャッシュ・フローがマイナスとなっておりますので、キャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオは記載しておりません。

## 2 【対処すべき課題】

商品先物取引業界は、商品市場の自由化・国際化の進展等による市場規模の拡大が見込まれるものの、手数料の完全自由化や商品先物取引法、金融商品取引法、個人情報保護法等の法的規制の強化などに加えて投資運用環境の低迷等に影響を受けて引き続き厳しい環境にあります。

当社グループにおきましては、このような経営環境下において、今までにも増してグループの総力を挙げて次の課題に取り組んでまいります。

第一に、従前からの法令遵守の徹底をさらに一層強化・注力してまいります。

第二に、お客様の多様化するニーズに応えるため、質の高い商品・サービスを提供しお客様の資産運用等に大いに貢献してまいります。

第三に、収益構造の多角化を構築し、一層の財務体質と経営基盤の強化を図る等、更なる成長に向けて努力してまいります。

当社は、これらの課題に真摯に取り組み、実効あるものにしてまいりますとともに企業価値の向上に努める所存であります。

## 3 【事業等のリスク】

本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、当社グループ(以下、本項目において当社という。)の事業その他に関するリスクについて、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項を記載しております。また、必ずしもそのようなリスク要因に該当しない事項についても、投資者の投資判断上、重要であると考えられる事項については、投資者に対する積極的な情報開示の観点から以下に開示しております。なお、当社は、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の対応に努める所存であります。

本項目においては、将来に関する事項が含まれておりますが、当該事項は当連結会計年度末(平成23年3月31日)現在において判断したものであります。

### (1) 当社の事業内容

#### 商品先物取引業界の動向

市場主義経済圏の拡大に伴い、商品(コモディティ)や金融商品は、グローバルに展開して行くなかで、取引形態の多様性と相俟って価格変動と為替に晒されるリスクを内包することから、この価格変動と為替のリスクをヘッジする手法としての先物取引の重要性が経済的、社会的見地からますます高まってきております。我が国の商品先物取引市場は、世界の商品市場をリードする代表的な取引所となっている東京工業品取引所等が開設されており、国際的大型商品である金(ゴールド)・白金(プラチナ)等の貴金属、大豆・とうもろこし等の農産物、ガソリン・原油等の石油、そしてゴム等が取引され、新規商品が上場される等、底堅く推移して行くものと期待されます。

一般の改正法令の施行に伴い、勧誘行為等の受託業務活動の規制強化と併せて、委託者資産保全の充実化が図られております。アウトハウス型クリアリングハウス(清算機構)である(株)日本商品清算機構の設立により、取引の安全性が国際水準程度に高まったことから今まで信用リスク(取引先リスク)の観点から取引を見送っていた向きのある、国内はもとより海外の機関投資家にとって信用リスクの不安が一掃されると思われるため、その参加が大いに期待されますが、一方において市場の自由化・国際化の進展に伴い、異業種、あるいは外資系企業からの参入が拡大する可能性があるかと予測されますので、既存の商品先物取引業者間との企業競争も含めて今後の動向次第では当社の経営環境に影響を及ぼす可能性があります。

## 受託業務と自己売買業務(自己ディーリング)

当社は国内すべての取引所において、商品先物取引業者として顧客(委託者)から委託を受ける受託業務を行うとともに、自己の計算による自己売買業務(自己ディーリング)を行っております。

### イ. 受託業務

当社の顧客(委託者)は、リスク・ヘッジを主とする商品保有者(将来保有を含む)である商社等の法人顧客と、一方でリスクをとって収益機会を得ようとするリスク・テーカーと称される一般顧客(一般法人を含むが、大半は個人顧客)で構成され、受託取引の比率は概ね4分の1が前者で、4分の3が後者となっております。

商品先物取引は、実際の商品の総代金ではなく、定められた額の証拠金を担保として預託することにより取引が行われることから、投資運用効率が高いと考えられます。この投資運用効率は、大きな利益を得る機会をもたらす反面、ときに、より損失をこうむる場合があるため、一般顧客を中心とする市場参加者の動向は受託取引の多寡に関係し、業績(受取手数料)に影響を与えることとなります。また、受託取引に伴う預り証拠金(外国為替取引の場合は金融商品取引保証金)、委託者未収金や委託者未払金等の債権債務、日本商品清算機構・取引所への預託額及び法人顧客との継続取引に伴う取引保証等の差入保証金等の増減は財政状態とキャッシュ・フローに影響を与える可能性があります。

### ロ. 自己売買業務(自己ディーリング)

一方、自己売買業務(自己ディーリング)は、受託業務に伴う市場流動性を確保するマーケット・メーカーとしての役割からリスクテイクする場合等がありますが、主として、収益機会を獲得するために当社独自の相場観により自己ディーリングを行っております。当社は自己ディーリングを行うにあたり、専任部署と専任担当者を定めて社内規程に基づき、厳しい運用管理を行っておりますが、売買損益の状況は業績に影響を及ぼすこととなります。当社は、自己売買業務(自己ディーリング)に対し、ディーラーの育成強化に努めるなど収益の拡大に取り組んでおります。

## (2) 大幅な相場変動に伴うリスクについて

その他有価証券(有価証券及び投資有価証券)の保有に関しては、株価の変動という証券市場のリスクを伴っております。その他有価証券の評価については、時価のあるものについて時価法で、時価のないものについては移動平均法による原価法でそれぞれ評価し、時価のあるものについては時価、時価のないものについては実質価額が取得原価より著しく下落し、かつ回復可能性がないと判断したものについては、当社の減損処理基準に従い時価又は実質価額まで減損処理を行うこととしております。

## (3) 当社の事業における法的規制

当社の主要な事業である商品先物取引業は、商品先物取引法、同法施行令、同法施行規則等の関連法令、商品取引所が定めた受託契約準則、その他当業界の自主規制団体の日本商品先物取引協会(商品先物取引法に基づく特殊法人)が定めた自主規制ルール等の適用を受けております。また、この他に消費者契約法、個人情報保護法の適用を受けるとともに、「商品ファンド」「外国為替証拠金取引等」については、金融商品取引法の適用を受けるとともに、金融商品販売法に基づき「金融商品の販売に係わる勧誘方針」を設定しております。

当社は、商品先物取引法の規定に基づき、取引の受託業務を行うことができる商品先物取引業者として農林水産大臣及び経済産業大臣より許可を受けております。

商品先物取引法等の法令に違反した場合には、受託業務活動に支障を来たす処分を受ける場合があり、業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、受託業務を行う社員は外務員の資格を取得し主務大臣の行う登録を受ける必要があります。登録外務員が顧客との受託業務活動において、会社が外務員の権限を内部的に制限している場合でも、外務員が行った行為が外務員の権限外の行為であって、当該権限行為により第三者に損害が発生した場合には、当該外務員が所属する会社は、当該外務員の使用者として、当該第三者に対し損害賠償責任を負う可能性があります。このような損害賠償が発生した場合、業績に影響を与える可能性があります。当社は社内規程等内部管理体制の充実強化を図るとともに社員研修を通して法令遵守の徹底に努めております。

#### (4) 訴訟について

平成23年3月末現在、特段に記載すべき重要な訴訟事件はありませんが、顧客との受託取引等に起因する重要な訴訟やその他重要な請求の対象とされる可能性があります。これらの結果によっては、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### (5) 純資産額規制比率及び自己資本規制比率について

当社は、商品先物取引法及び同施行規則に基づき、純資産額規制比率による制限が設けられています。純資産額規制比率とは、純資産額の、商品デリバティブ取引につき生ずる相場の変動その他の理由により発生し得る危険に対応する額として主務省令で定めるところにより算出した額に対する比率であります。

当社の純資産額規制比率は、平成23年3月末現在617.0%ですが、120%を下回る事態が生じた場合には、主務大臣は商品先物取引業者に対し商品先物取引業の方法の変更等を、また、100%を下回る場合には3ヶ月以内の期間の業務の停止を命じることができ、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商品先物取引業者の許可を取り消すことができるとされています。(同法第235条)

また、自己資本規制比率は、金融商品取引法の規定に基づき内閣府令の定めにより算出することとしたものでありますが、金融商品取引業者は、自己資本規制比率が120%を下回ることがないようにしなければならぬと定められております。(同法第46条の6)

当社は、純資産額規制比率及び自己資本規制比率が要求される水準を下回った場合には、純資産額規制比率に関しては農林水産大臣及び経済産業大臣から、自己資本規制比率に関しては内閣総理大臣から業務の停止等を含む様々な命令等を受けることとなります。これらの結果によっては、当社の業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (6) 個人情報保護に関して

当社は、顧客の個人情報を扱う企業であることから、その社会的責任を認識し、個人情報管理に積極的に取り組み、当社における個人情報保護方針を制定し、平成17年4月に施行された、いわゆる個人情報保護法に対応してきており、平成18年2月に「プライバシーマーク」を取得するなど、個人情報保護管理体制に適切に対処する旨努めております。

しかしながら、顧客の個人情報や当社の機密情報が、不正なアクセスなど何らかの方法により外部に漏洩し、あるいは悪用された場合等には、損害賠償が発生する可能性があり、加えて当社の信頼を失うおそれがあり、当社の業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### (7) システム障害について

取引所の取引システムや当社の社内システムにおいて障害が発生した場合には、顧客等に与える影響は予測しがたいものがありますが、当社は、社内システムに関して安全性の確保を図る等、システム管理の徹底に努めております。

#### 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、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

本項目において、将来に関する事項が含まれておりますが、当該事項は当連結会計年度末(平成23年3月31日)現在において判断したものであります。

##### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社の連結財務諸表は、我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されております。この連結財務諸表の作成にあたっては、売掛債権、棚卸資産、有形・無形固定資産、投資、法人税等、退職給付債務の計上に関しては重要な会計方針及び見積りによる判断を行っております。実際の結果は、見積りによる不確実性のため異なる結果となる可能性があり、業績に影響を与える可能性があります。また、重要な会計方針が連結財務諸表において使用される見積りと判断に影響を及ぼす可能性があります。

##### (2) 当連結会計年度の経営成績の分析

当連結会計年度の経営成績は営業収益が振るわなかったことから、営業損益、経常損益ともに損失を計上し、当期純損益は974百万円の損失(前年同期は270百万円の当期純損失)を計上しました。

###### 営業収益

当連結会計年度の営業収益は4,377百万円(前年同期比6.6%減・306百万円減少)となりました。受取手数料は4,176百万円(前年同期比13.9%減・674百万円減少)、売買損益は143百万円の利益(前年同期は227百万円の損失)となりました。

その他の営業収益は56百万円(前年同期比6.6%減・4百万円減少)であり、その内訳は、不動産管理業が42百万円(前年同期比10.2%減)、商品投資顧問業が9百万円(前年同期比7.8%減)、その他5百万円(前年同期比41.4%増)となっております。

###### 営業費用

当連結会計年度の営業費用は4,710百万円(前年同期比8.0%減・409百万円減少)となりました。この主な内訳は、人件費が2,560百万円(前年同期比8.3%減・230百万円減少)、取引所関係費が223百万円(前年同期比21.5%減・61百万円減少)、通信費が258百万円(前年同期比11.1%減・32百万円減少)となっております。

###### 営業損益

当連結会計年度の営業損益は333百万円の損失(前年同期は436百万円の営業損失)となりました。当連結会計年度において、営業収益は前連結会計年度に比べて306百万円、営業費用は同409百万円それぞれ減少した結果、営業損失は同102百万円減少となっております。

#### 営業外収益

当連結会計年度の営業外収益は50百万円(前年同期比23.2%減・15百万円減少)となりました。この主な内訳は、その他雑収入が25百万円(前年同期比35.7%減・14百万円減少)となっております。

#### 営業外費用

当連結会計年度の営業外費用は103百万円(前年同期比72.4%増・43百万円増加)となりました。この主な内訳は、支払利息24百万円(前年同期比10.9%減・3百万円減少)、為替差損が69百万円(前年同期比269.2%増・50百万円増加)、その他が7百万円(前年同期比742.5%増・6百万円増加)となっております。

#### 経常損益

当連結会計年度の経常損益は387百万円の損失(前年同期は431百万円の経常損失)となりました。当連結会計年度において、営業外収益は前連結会計年度に比べて15百万円減少し、営業外費用は同43百万円増加した結果、営業外収益から営業外費用を差し引いた純額58百万円の減少に、営業損失の102百万円の減少を加えて、経常損失は同43百万円の減少となっております。

#### 特別利益

当連結会計年度の特別利益は208百万円(前年同期比266.6%増・151百万円増加)となりました。この主な内訳は、商品取引責任準備金戻入額が155百万円(前年同期比154百万円増加)、貸倒引当金戻入額が50百万円(前年同期比10.9%減・6百万円減少)となっております。

#### 特別損失

当連結会計年度の特別損失は352百万円(前年同期比331百万円増加)となりました。この主な内訳は、訴訟関連損失が164百万円、訴訟損失引当金繰入額が77百万円、減損損失が41百万円それぞれ増加しております。

#### 税金等調整前当期純損益

当連結会計年度の税金等調整前当期純損益は531百万円の損失(前年同期は394百万円の税金等調整前当期純損失)となりました。当連結会計年度において、特別利益は前連結会計年度に比べて151百万円、特別損失は同331百万円それぞれ増加した結果、特別利益から特別損失を差し引いた純額180百万円の減少に経常損失の43百万円の減少を加えて、税金等調整前当期純損失は同136百万円の増加となっております。

#### 法人税等

当連結会計年度の法人税等は450百万円(前年同期はマイナス134百万円)となりました。当連結会計年度において、法人税等調整額が前連結会計年度に比べて580百万円増加したことによるものであります。

#### 少数株主損益

当連結会計年度の税金等調整前当期純損益から控除(又はマイナスの控除で増益要因)される少数株主損益は7百万円の損失(前年同期は9百万円の少数株主利益)となりました。当連結会計年度において、連結子会社のユタカ・フューチャーズ株式会社の業績が振るわなかったことによるものであります。

#### 当期純損益

当連結会計年度の当期純損益は974百万円の損失(前年同期は270百万円の当期純損失)となりました。営業収益に対する比率は、マイナス22.3%(前連結会計年度マイナス5.8%)となっております。自己資本利益率は、マイナス9.9%(前連結会計年度マイナス2.6%)となりました。また、1株当たり当期純損益は、118.25円の損失(前連結会計年度は32.70円の損失)となりました。

「第5 経理の状況」連結財務諸表注記「1株当たり情報」参照。

#### (3) 財政状態に関する分析

当連結会計年度末の資産総額は35,858百万円、負債総額は26,505百万円、純資産は9,352百万円となっております。

当連結会計年度末の資産総額35,858百万円は前連結会計年度末45,534百万円に比べて9,675百万円減少しておりますが、この内訳は、流動資産が9,097百万円、固定資産が577百万円それぞれ減少となり、主に「差入保証金」が8,060百万円減少しております。

負債総額26,505百万円は、前連結会計年度末35,131百万円に比べて8,625百万円減少しておりますが、この内訳は、流動負債が8,525百万円減少し、固定負債が53百万円の増加、特別法上の準備金が154百万円の減少となり、主に「金融商品取引保証金」が9,684百万円減少しております。

当連結会計年度末の純資産9,352百万円は前連結会計年度末10,402百万円に比べて1,049百万円減少しておりますが、この内訳は株主資本が1,036百万円、その他の包括利益累計額が5百万円、及び少数株主持分が7百万円それぞれ減少しております。

なお、当連結会計年度末の自己資本比率は26.0%(前連結会計年度末は22.8%)となっております。

#### (4) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当連結会計年度における連結ベースのキャッシュ・フローは、前連結会計年度末に比べて1,187百万円の増加となり、当連結会計年度末は、5,141百万円(前年同期比30.0%増)となりました。その内訳は、営業活動によるキャッシュ・フローは1,358百万円の取得(前年同期比17.4%減)、投資活動によるキャッシュ・フローは73百万円の使用(前年同期は、75百万円の使用)、財務活動によるキャッシュ・フローは47百万円の使用(前年同期は928百万円の使用)となりました。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当社グループ(当社及び連結子会社)の当連結会計年度における設備投資の総額は、53百万円であり、主として商品先物関連事業における営業設備の更新等に実施しております。

なお、後記「第5 経理の状況」「1 連結財務諸表等」の「(セグメント情報等)」に掲記したとおり当社グループは金融商品取引業の単一セグメントであるため、事業部門等に基づいて記載しております。

#### 2 【主要な設備の状況】

当社グループ(当社及び連結子会社)における主要な設備は、以下のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成23年3月31日現在

事業所名 (所在地)	事業部門 の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (人)	
			建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他		合計
本社 (東京都中央区)	全社管理 業務及び 販売業務	その他設備	291,080	13,685	1,560,696 (352.13㎡)	95,148	1,960,611	133
第2豊ビル (東京都中央区)	不動産管理 業務	その他設備	426,393		93,531 (194.6㎡)		519,925	1
大阪支店 (大阪市中央区)	商品先物取 引関連事業	販売設備	3,339		( )	3,143	6,483	27
福岡支店 (福岡市博多区)	商品先物取 引関連事業	販売設備	1,431		( )	453	1,884	24

##### (2) 国内子会社

平成23年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	事業部門 の名称	設備の 内容	帳簿価額(千円)				従業員数 (人)	
				建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他		合計
ユタカ・フュー チャーズ株式会 社	本社 (東京都 中央区)	商品先物 取引関連 事業	販売 設備	56		( )		56	1
ユタカエステー ト株式会社	宇佐美 研修所 (静岡県 伊東市)	不動産 管理業	研修等 設備	430,297		12,900 (1,122.6㎡)	268	443,466	2

##### (3) 在外子会社

平成23年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	事業部門 の名称	設備の 内容	帳簿価額(千円)				従業員 数(人)	
				建物 及び構築物	機械装置 及び運搬具	土地 (面積㎡)	その他		合計
YUTAKA SHOJI SINGAPORE PTE. LTD.	本社 (シンガ ポール)	商品先物 取引関連 事業	販売 設備	1,656		( )	2,651	4,308	5

(注)1. 帳簿価額のうち「その他」欄は、「器具及び備品」及び「リース資産」の金額であります。  
 2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

特に記載すべき事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

特に記載すべき事項はありません。

## 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】

(単位：株)

種類	発行可能株式総数
普通株式	24,000,000
計	24,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成23年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成23年6月29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	8,897,472	8,897,472	大阪証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数 1,000株
計	8,897,472	8,897,472		

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5) 【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 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成7年11月15日(注)1	600,000	4,448,736	522,000	1,722,000	574,480	1,104,480
平成18年10月1日(注)2	4,448,736	8,897,472		1,722,000		1,104,480

##### (注)1. 有償一般募集

入札による募集

発行数370,000株 発行価格1,740円

資本組入額870円

払込金額総額684,780千円

入札によらない募集

発行数230,000株 発行価格1,790円

資本組入額870円

払込金額総額411,700千円

##### 2. 株式分割(1:2)による増加であります。

(6) 【所有者別状況】

平成23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)		10	6	16	3	2	433	470	
所有株式数(単元)		860	12	1,951	83	20	5,948	8,874	23,472
所有株式数の割合(%)		9.69	0.14	21.99	0.93	0.23	67.02	100.0	

- (注)1. 当社所有の自己株式586,953株は、「個人その他」の欄に586単元、「単元未満株式の状況」の欄に、953株含まれております。  
 2. 「その他の法人」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式は含まれておりません。

(7) 【大株主の状況】

平成23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(%)
黒川木徳フィナンシャルホールディングス株式会社	東京都中央区日本橋一丁目16-3	1,793	20.15
多々良 義 成	東京都杉並区	1,653	18.58
橋 本 建 生	東京都昭島市	377	4.23
株式会社三井住友銀行	東京都千代田区丸の内一丁目1-2	312	3.50
株式会社みずほ銀行	東京都中央区晴海一丁目8-12 (常任代理人) 資産管理サービス信託銀行株式会社	240	2.69
竹 田 和 平	名古屋市天白区	220	2.47
株式会社西日本シティ銀行	福岡市博多区博多駅前三丁目1-1	160	1.79
多々良 實 夫	東京都目黒区	156	1.75
豊商事従業員持株会	東京都中央区日本橋蛸殻町一丁目16-12	152	1.71
多々良 節 子	福岡県春日市	127	1.43
計		5,192	58.35

- (注) 当社は、自己株式586,953株(発行済株式総数に対する所有株式数の割合6.60%)を保有しておりますが、上記の大株主から除いております。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成23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 586,000		
	(相互保有株式) 普通株式 90,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 8,198,000	8,198	
単元未満株式	普通株式 23,472		1単元(1,000株)未満の株式
発行済株式総数	8,897,472		
総株主の議決権		8,198	

(注) 「単元未満株式」の欄の普通株式には、当社所有の自己株式953株が含まれております。

【自己株式等】

平成23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) 豊商事株式会社	東京都中央区日本橋 蛸殻町一丁目16 12	586,000		586,000	6.59
(相互保有株式) ユタカ・フューチャーズ 株式会社	東京都中央区日本橋 蛸殻町一丁目6 3	90,000		90,000	1.01
計		676,000		676,000	7.60

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

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】

該当事項はありません。

(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(千円)
当事業年度における取得自己株式	101	26
当期間における取得自己株式(注)		

(注) 当期間における取得自己株式には、平成23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				
保有自己株式数	586,953		586,953	

(注) 保有自己株式数の当期間には、平成23年6月1日から有価証券報告書提出日までの取引は含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社は、利益配分に関しましては、財務体質の強化と将来の安定的な収益基盤の確保に向けた内部留保の充実に留意しつつ、株主の皆様への安定した配当を継続、維持することを基本とし、また、業績の状況に応じて配当性向等を勘案のうえ一層の利益還元を努めてまいりたいと考えております。

当社は、会社法第454条第5項に規定する中間配当を行うことができる旨を定款に定めて中間配当制度を設けておりますが、原則として年間を通しての配当とする年1回の期末配当を基本とさせていただいております。剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当期の剰余金の配当につきましては、上記の方針及び当期の業績の状況、今後の経営環境等を総合的に勘案いたしました結果、1株につき5.00円(年間)の配当としております。

(注) なお、第55期の剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)
平成23年6月29日定時株主総会	41	5.00

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

(単位：円)

回次	第51期	第52期	第53期	第54期	第55期
決算年月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月	平成23年3月
最高	3,500 1,080	810	550	400	330
最低	1,590 734	491	280	229	178

- (注)1. 最高・最低株価は、平成22年3月31日以前は株式会社ジャスダック証券取引所におけるものであり、平成22年4月1日から平成22年10月11日までは株式会社大阪証券取引所(JASDAQ市場)におけるものであり、平成22年10月12日以降は株式会社大阪証券取引所(JASDAQ(スタンダード))におけるものであります。
2. 印は、株式分割(平成18年10月1日 1株 2株)による権利落後の株価であります。
3. 平成22年4月1日付で、株式会社ジャスダック証券取引所は株式会社大阪証券取引所との合併により解散し、株式会社大阪証券取引所が存続会社となりJASDAQ市場を引き継いでおります。
4. 平成22年10月12日付で、株式会社大阪証券取引所はJASDAQ市場をJASDAQ(スタンダード)に名称を変更しております。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

(単位：円)

月別	平成22年 10月	11月	12月	平成23年 1月	2月	3月
最高	270	245	290	260	247	246
最低	234	212	235	237	228	178

- (注) 最高・最低株価は、平成22年10月11日以前は株式会社大阪証券取引所(JASDAQ市場)におけるものであり、平成22年10月12日以降は株式会社大阪証券取引所(JASDAQ(スタンダード))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)
代表取締役 会長		多々良 實 夫	昭和16年 8月26日生	昭和35年 6月 昭和46年 5月 昭和52年 1月 昭和54年 6月 昭和62年 6月 平成 2年 6月 平成19年 5月  平成19年 6月 平成23年 5月	当社入社 当社取締役 当社常務取締役 当社専務取締役 当社代表取締役専務 当社代表取締役社長 ユタカエステート株式会社代表取締 役社長 当社代表取締役会長(現任) ユタカエステート株式会社代表取締 役会長(現任)	(注) 1	156
代表取締役 社長		石 黒 文 博	昭和22年 6月 2日生	昭和43年 3月 平成 6年12月 平成 9年 6月 平成10年 4月 平成12年 4月 平成13年 4月 平成13年 4月 平成15年 4月 平成18年 3月 平成19年 6月	当社入社 当社名古屋営業本部営業部長 当社取締役 当社東京第二営業本部長 当社東京第一営業本部長 当社常務取締役 当社東部営業統括本部長 当社営業統括本部長 当社専務取締役 当社代表取締役社長(現任)	(注) 1	5
専務取締役	営業統括 本部長	安 成 政 文	昭和26年 4月 2日生	昭和51年 3月 平成12年 4月 平成15年 4月 平成16年 3月 平成17年 4月 平成18年 4月  平成18年 6月 平成19年 4月 平成19年 6月 平成20年 4月	当社入社 当社東京第三営業本部長 当社大阪営業本部長 当社執行役員大阪営業本部長 当社常務執行役員大阪営業本部長 当社常務執行役員西部営業統括本部 長兼大阪営業本部長 当社取締役 当社西部営業統括本部長 当社常務取締役営業統括本部長 当社専務取締役営業統括本部長 (現任)	(注) 1	4
常務取締役	管理本部長	篠 塚 幸 治	昭和21年12月13日生	昭和40年 3月 平成 7年 4月 平成12年 6月 平成16年 6月 平成17年 4月 平成18年 6月	当社入社 当社管理本部経理部長 当社取締役 当社管理本部長兼経理部長 当社管理本部長(現任) 当社常務取締役(現任)	(注) 1	45
取締役	ディーリン グ部長	浦 柄 健	昭和25年 1月24日生	昭和43年 3月 平成10年 4月 平成11年 4月 平成12年 6月 平成16年 5月 平成20年 4月 平成23年 4月	当社入社 当社業務本部事業部長 当社事業本部事業部長 当社取締役(現任) 当社事業本部ディーリング部長 当社事業本部長兼ディーリング部長 当社ディーリング部長(現任)	(注) 1	34
取締役	管理本部 コンプライ アンス部長	白 石 知 芳	昭和22年10月22日生	昭和57年12月 平成16年 6月  平成17年 6月 平成17年 6月 平成19年 6月 平成19年11月	当社入社 当社大阪営業本部総務部長兼営業管 理部長 当社管理本部営業管理部長 当社執行役員 当社取締役(現任) 当社管理本部コンプライアンス部長 (現任)	(注) 1	2
取締役	デリバティ ブス・IT事 業部長	多々良 孝 之	昭和32年 7月15日生	昭和55年 3月 平成10年 4月 平成14年 5月 平成17年 8月  平成20年 6月 平成21年 6月  平成23年 4月	当社入社 当社法人営業本部法人営業部長 当社執行役員 当社金融商品本部デリバティブス・ IT事業部長 当社取締役(現任) 当社デリバティブス・IT事業本部長 兼デリバティブス・IT事業部長 当社デリバティブス・IT事業部長 (現任)	(注) 1	2

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役	大阪営業本部長兼金融営業本部長	瀧口 秀 晃	昭和35年 6月 9日生	昭和59年 3月 平成18年 4月 平成19年 4月 平成20年 4月 平成22年 3月  平成22年 6月 平成23年 4月	当社入社 当社大阪営業本部営業部長 当社大阪営業本部長 当社執行役員 当社執行役員西部営業統括本部長兼大阪営業本部長 当社取締役(現任) 当社大阪営業本部長兼金融営業本部長(現任)	(注) 1	19
取締役 相談役 (非常勤)		多々良 義 成	昭和11年 4月30日生	昭和35年 4月 昭和37年 4月 昭和40年 5月 昭和41年 6月 昭和44年 4月 平成 2年 6月 平成 3年 6月  平成19年 6月	住友海上火災保険株式会社入社 当社入社 当社取締役 当社専務取締役 当社代表取締役社長 当社代表取締役会長 株式会社豊研修所 (現・ユタカエステート株式会社) 代表取締役社長 当社取締役相談役(現任)	(注) 1	1,653
取締役		工 藤 英 人	昭和39年12月29日生	昭和62年 4月 平成 9年 4月 平成11年 4月 平成12年 5月 平成15年11月  平成15年12月 平成16年 2月  平成17年 6月 平成20年 3月 平成20年 6月 平成22年 3月  平成22年10月  平成23年 2月  平成23年 3月 平成23年 6月	東洋信託銀行株式会社入行 ソフトバンク株式会社入社 イー・トレード株式会社取締役 同社常務取締役 同社取締役 ワールド日栄証券株式会社顧問 同社専務取締役 ワールド日栄フロンティア証券株式会社専務取締役 同社代表取締役副社長兼COO 黒川木徳証券株式会社専務取締役 同社取締役専務執行役員 黒川木徳フィナンシャルホールディングス株式会社執行役員 黒川木徳フィナンシャルホールディングス株式会社代表取締役会長CEO 黒川木徳証券株式会社専務取締役 黒川木徳フィナンシャルホールディングス株式会社代表取締役社長 (現任) 黒川木徳証券株式会社取締役(現任) 黒川木徳キャピタルマネージメント株式会社代表取締役(現任) 当社取締役(現任)	(注) 1	

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
監査役 常勤		日和 顯	昭和20年 5月26日生	昭和39年 5月 平成元年 6月 平成 5年 6月 平成17年 6月	当社入社 豊加商事株式会社(現・三菱商事 フューチャーズ証券株式会社)入社 当社入社 当社監査室長 当社監査役(現任)	(注) 2	2
監査役 常勤		尾崎 康秀	昭和22年 1月31日生	昭和40年 3月 平成17年 4月 平成21年 3月 平成21年 6月	当社入社 当社管理本部経理部長 当社管理本部経理部嘱託 当社監査役(現任)	(注) 2	20
監査役		和田 治	昭和15年 4月 8日生	昭和34年 4月 平成 9年 4月 平成10年 5月 平成16年12月 平成18年 6月	農林省(現・農林水産省)入省 同省商業課首席商品取引所検査官 社団法人全国商品取引所連合会 常務理事 株式会社日本商品清算機構取締役 当社監査役(現任)	(注) 2	
監査役		林 昭彦	昭和12年 8月20日生	昭和37年 4月 平成 3年 6月 平成 4年 7月 平成 6年 6月 平成13年 3月 平成15年10月 平成20年 6月	通商産業省(現・経済産業省)入省 科学技術庁長官官房長 海外経済協力基金理事 日本軽金属株式会社常務取締役 同社副社長 財団法人日本特許情報機構理事長 当社監査役(現任)	(注) 2	
計							1,943

- (注)1. 取締役の任期は、平成23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。
2. 監査役の任期は、平成20年3月期に係る定時株主総会終結の時(監査役尾崎康秀については、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。
3. 取締役相談役多々良義成は、代表取締役会長多々良實夫の実兄であります。
4. 取締役工藤英人は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
5. 監査役和田治及び林昭彦は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。

## 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】

#### 企業統治の体制

当社は、経営環境の変化に対応し、且つ、株主、顧客等に信頼される公正な経営システムを構築・運営することを重要施策として位置付けております。

当社の最高経営機関である取締役会は、経営戦略等の経営意思決定を行うとともに企業活動における業務執行の監督強化に努めており、また、当社は、公正な企業活動の実効性を確保する観点から監査役制度を採用し、経営監視機能の強化に努めております。

#### イ. 取締役・取締役会・常務会

当社の最高経営機関である取締役会は、各事業部門の責任者を兼ねる取締役を含めて構成され、毎月の定例及び状況に応じ随時開催し、経営戦略の決定等を行うとともに業務執行状況の監督を行っており、併せて役付取締役でもって構成される常務会が、取締役会の決定した経営戦略等の方針に基づき、業務運営の調整、効率化を図るため適宜開催し、業務執行に対する審議機関の役割を担っております。このほかに、業務運営の一体化を促進するため、執行役員制度を導入するなど、経営意思決定の迅速化と情報の共有化により業務執行の監督機能の強化に努めております。取締役は、平成23年6月29日現在10名(うち社外取締役1名)であります。なお、当社の定款において、取締役の員数を15名以内と定めております。

#### ロ. 監査役・監査役会

公正で透明な企業活動の充実化を図り、その実効性を確保するため、当社は、監査役制度を採用しており、当期では監査役4名のうち、社外監査役は2名であり、取締役との独立性を重視した陣容により、取締役の業務執行に対する監査を行うとともに、監査役会を定期的に、また状況に応じ随時開催し、監査役相互の情報交換等を通して経営監視機能の強化に努めております。監査役は、平成23年6月29日現在4名(うち社外監査役2名)であります。

#### ハ. 内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況

当社は、内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況につきまして、会社法及び会社法施行規則に基づき、以下の体制を整備しております。

##### (イ) 取締役及び従業員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

- A. 取締役会は、定例等の取締役会並びに各種の会議体の開催の機会において、取締役及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合しているか事業部門の責任者から報告を受けるとともに、必要な決議、指示又は指導を行う。
- B. 教育研修課を置き、教育研修課の主導により各種の従業員研修を通してコンプライアンス(法令遵守)の周知徹底を行う。
- C. 監査役監査、内部監査又は外部監査人監査を通して、役職員にコンプライアンス(法令遵守)の徹底に努める。

##### (ロ) 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、取締役会、常務会、その他重要な会議体の議事録(電磁的記録を含む。)及び、契約書類、法定帳簿、会計に関する帳簿、稟議その他重要な書類等(電磁的記録を含む。)は、法令並びに文書取扱規程等の社内規程に基づき保存・管理を行うこととする。

(八) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- A. 当社は、ディーリング業務を遂行するうえで、経営の健全性を保持する観点からリスク管理が極めて重要であると認識し、ディーリング関連規程を定めている。
- B. 当社は、当社の財政状態に対応してリスクを効率的にコントロールするため、ディーリング関連規程に基づき運営・管理する。
- C. ディーリングに関する情報は、日次、週次、月次の状況を担当取締役及び関連部署に毎日報告されるとともに月次の定例取締役会に報告され、状況により必要な措置を講ずることとする。
- D. 純資産額規制比率及び自己資本規制比率について、基礎リスク、市場リスク、取引先リスク等を把握し、日次等状況に応じて計数を算出し、適正な水準を確保しているかモニタリングを行うとともに、状況により必要な措置を講ずることとする。

(二) 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

- A. 取締役会は、毎月の定例及び状況に応じ随時開催し、経営戦略の決定等を行うとともに、取締役会規程及び、組織規程、業務分掌規程、職務権限規程に定めるところにより、各取締役の業務執行状況について監督を行う。
- B. 役付取締役でもって構成される常務会は、取締役会の決定した経営戦略等の方針に基づき、業務運営の調整、効率化を図るため適宜開催し、業務執行に対する審議機関の役割を担う。
- C. 監査役は、取締役の業務執行に対して、監査役監査を通して経営監視機能の役割を担う。

(ホ) 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

- A. 子会社は、当社の経営理念を共有し、事業方針その他経営上の重要事項については一体となって行動する。
- B. 当社の取締役は、子会社の取締役と定期的に意見交換を行い、経営戦略、事業の成果及び内部管理等について共通認識を図る。

(ヘ) 監査役がその職務を補助すべき従業員を置くことを求めた場合における当該従業員に関する事項

現行、監査役を補助する組織、人員は配置されていないが、監査役会から要請を受けた場合には、取締役会は監査役会と協議のうえ、必要な配置を講ずることとする。

(ト) 監査役がその職務を補助すべき従業員の取締役から独立性に関する事項

監査役を補助する従業員は、その職責上、監査役会並びに監査役の指示に従うものとする。

(チ) 取締役及び従業員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

- A. 取締役及び従業員は、監査役会規程及び監査役監査規程に従い、監査役に報告及び情報提供を行う。
- B. 監査役は、その職務を遂行するために必要と判断した場合には、取締役及び従業員から報告を求めることができる。

(リ) その他監査役がその職務を補助すべき従業員の取締役から独立性に関する事項

監査役は、取締役及び主要な従業員からヒアリングを実施し、代表取締役、内部監査部門(監査部)及び会計監査人とそれぞれ定期的に意見交換を行うこととする。

二. 財務報告の信頼性を確保するための体制

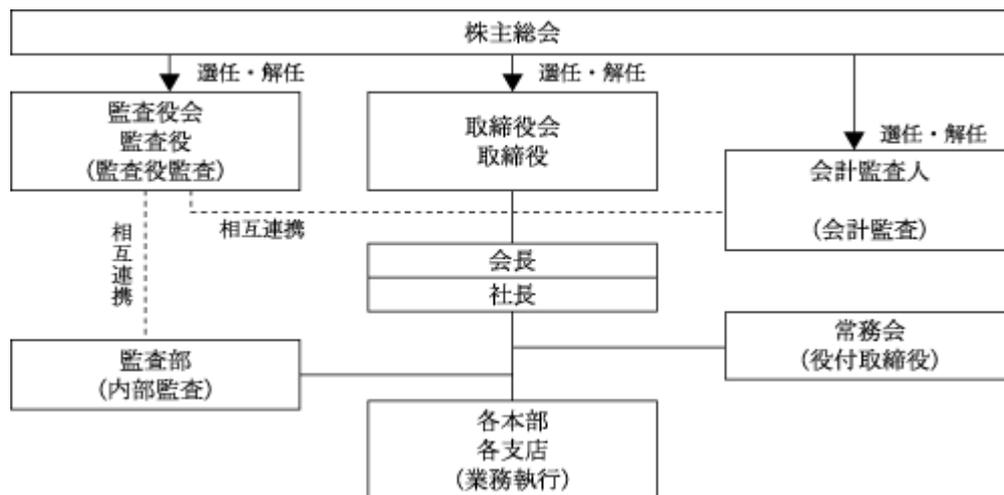
金融商品取引法に基づく内部統制報告制度の適用に伴い、財務報告の信頼性の確保する観点から内部統制の一層の充実を図るべく内部統制の整備等に取り組んでおります。

当事業年度において、監査部のもとに、内部統制の整備・運用の評価を実施しております。

ホ. 会社のコーポレート・ガバナンスの充実に向けた取組みの最近1年間における実施状況

平成23年3月期は12回の取締役会を開催し、法令で定められた事項や経営に関する重要事項を決定するとともに、業務執行状況を監督しております。また、業務執行に対する審議機関として業務運営の調整、効率化のため、常務会を12回開催しております。

当社のコーポレート・ガバナンス体制の模式図は、次のとおりであります。(平成23年6月29日現在)



内部監査及び監査役監査

イ. 当社の内部監査は、内部監査規程に基づいて、外部会計監査人(東陽監査法人)及び監査役との協調を図りながら実施し、原則としてすべての支店(本店営業部を含む。)について実地監査を行うこととしており、その充実に努めております。当社の監査体制は、監査部を中核とする内部監査プロジェクトチーム(人員27名)を編成し、「受託業務活動における適正化」の観点に注視して、業務監査及び会計監査を実施しております。

コンプライアンス(法令遵守)につきましては、教育研修課の主導により各種の社員研修を通してコンプライアンスを周知徹底するとともに、内部監査時においてもコンプライアンスの強化に努めております。

内部監査及びコンプライアンスにおける監査結果報告等については、社長に定期的にあるいは状況に応じて適宜報告され、併せて監査役に報告されております。

ロ. 監査役監査の組織、人員及び手続き

監査役監査については、社外監査役2名を含む4名の監査役により構成されており、監査役のサポート体制については、現行、監査役を補助する組織、人員は配置されておきませんが、必要に応じて総務部門の事務局スタッフ等が対応しております。

監査役は、取締役会及び重要な会議に出席するとともに主要な支店を含む重要な部門並びに主要な子会社等を対象にして往査を実施し、取締役及び主要な従業員からヒアリングを行い、代表取締役、内部監査部門(監査部)及び会計監査人とそれぞれ定期的に意見交換を行っております。

#### 八. 内部監査、監査役監査及び会計監査等の相互連携

監査部、監査役及び会計監査人は、それぞれ相互に定期的に又は状況に応じて随時、情報交換を行うとともに、内部統制部門を含めて相互の連携に努めております。

#### 二. 内部管理体制の充実に向けた取組みの最近1年間における実施状況

平成23年3月期においては、内部監査では、すべての支店において実地監査を実施しており、コンプライアンスに関しましては、商品先物取引法等の法令に対処するため、主として営業社員を対象に勧誘規制等の受託業務活動の適法・適正化を含む新たな法的規制について社員研修を実施しております。また「個人情報の保護に関する法律」(個人情報保護法)に関しては、役職員全員が個人情報保護法における一般的かつ必要条件を満たす基礎的知識を習得するとともに、社員研修も併せて実施し、その啓蒙に努めております。個人情報保護法に関連して、情報セキュリティの一層の強化を図るべく諸施策を実施・運用しております。

#### 社外取締役及び社外監査役

#### イ. 会社と会社の社外取締役及び社外監査役の人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係の概要

(イ) 当社の社外取締役は1名であります。

当社の社外取締役は、黒川木徳フィナンシャルホールディングス株式会社の代表取締役社長であり、同社は当社の主要株主であります。

(ロ) 当社の社外監査役は2名であります。

社外取締役の上記事項を除いて、社外取締役、社外監査役との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はありません。

#### ロ. 社外役員の機能、役割及び選任等

社外役員の機能、役割及び選任等につきましては、社外取締役においては、事業経営者としてのビジネス経験に基づいて専門的かつ客観的な立場から当社の経営全般に対する適宜な助言等を通して取締役会の適切な意思決定と業務執行の監督を図るものであり、社外監査役においては、事業経営者や公共的・社会的な幅広い分野において専門的かつ客観的な経験・識見に基づいて、公正的・中立的な立場から監査を行うことにより公正で透明な企業活動の実効性を確保するものであります。また、社外役員の選任に当たりましては、上記の機能、役割に担う客観的、公正な識見を有していること及び独立性が高く、当社との間に特別な利害関係はないことなどを基準としております。

#### ハ. 社外取締役及び社外監査役による監督又は監査並びに内部監査等との相互連携

社外取締役は、定例又は状況に応じ随時開催される取締役会に出席し、議案審議等に適切な発言を適宜行い取締役会の適切な意思決定と業務執行の監督に努めております。また、社外監査役は、定例又は状況に応じ随時開催される監査役会に出席し、監査役相互の意見交換等を行い、また、定例取締役会等に出席し、代表取締役等から報告を受けるとともに意見交換を行っております。

社外監査役は他の監査役とともに、監査部、会計監査人と、それぞれ相互に定期的に又は状況に応じて随時、情報交換を行うとともに、内部統制部門を含めて相互の連携に努めております。

役員報酬の内容

提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)				対象となる 役員の員数(名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	149	149				11
監査役 (社外監査役を除く)	12	12				2
社外役員 (社外取締役及び 社外監査役)	15	15				3

- (注)1. 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等については、連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。
2. 上記には、使用人兼務取締役の使用人給与相当額は含まれておりません。使用人兼務取締役の使用人給与のうち、特に重要なものはありません。
3. 役員報酬等の決定方針  
 役員報酬は、株主総会で決議された限度額の範囲内でその具体的金額を取締役については取締役会で、監査役については監査役協議で決定しております。報酬等の額につきましては、取締役については、役位別に定められた基本額とその職務に応じて算定された職務報酬との合計額を基準として、監査役については、監査役協議にて算定しております。
4. 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

株式の保有状況について

イ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄の総数(銘柄)	貸借対照表計上額(千円)
7	497,038

ロ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

前事業年度(平成22年3月31日)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)東京工業品取引所	152,148	212,091	当取引所の株式化に伴う出資の要請に基づき、業界の発展、拡大並びに事業の適正な運営に資するため、取得及び保有しております。
(株)みずほフィナンシャルグループ	619,400	114,589	当該会社の完全子会社である金融機関との安定的、継続的な取引を維持するため、取得及び保有しております。
(株)東京金融取引所	5,330	75,000	当取引所の株式化に伴う出資の要請に基づき、業界の発展、拡大並びに事業の適正な運営に資するため、取得及び保有しております。
(株)三井住友フィナンシャルグループ	20,000	61,800	当該会社の完全子会社である金融機関との安定的、継続的な取引を維持するため、取得及び保有しております。
(株)西日本シティ銀行	150,119	41,432	当該金融機関との安定的、継続的な取引を維持するため、取得及び保有しております。
(株)東京穀物商品取引所	114,879	36,700	当取引所の株式化に伴う出資の要請に基づき、業界の発展、拡大並びに事業の適正な運営に資するため、取得及び保有しております。
関西商取代行(株) (注)	400	200	事業の適正な運営に資するため、取得及び保有しております。

(注) 関西商取代行(株)は、貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ではありますが、上位10銘柄以内であるため記載しております。

当事業年度(平成23年3月31日)

特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
(株)みずほフィナンシャルグループ	619,400	85,477	当該会社の完全子会社である金融機関との安定的、継続的な取引を維持するため、取得及び保有しております。
(株)三井住友フィナンシャルグループ	20,000	51,720	当該会社の完全子会社である金融機関との安定的、継続的な取引を維持するため、取得及び保有しております。
(株)西日本シティ銀行	150,000	35,850	当該金融機関との安定的、継続的な取引を維持するため、取得及び保有しております。

- (注)1. 「特定投資株式」の該当銘柄は上表の3銘柄のみであります。  
2. 純投資目的以外の目的である投資株式のうち「特定投資株式」ではない議決権行使権限を有する株式「みなし保有株式」については、該当事項がないため記載しておりません。

八．保有目的が純投資目的である投資株式

(単位：千円)

区分	前事業年度	当事業年度				
	貸借対照表計上額の合計額	貸借対照表計上額の合計額	受取配当金の合計額	売却損益の合計額	評価損益の合計額	
					貸借対照表計上額と取得原価の差額の合計額	減損処理額の合計額
非上場株式	1	1				
非上場株式以外の株式	229,804	232,396	4,239	53	113,407	2,320

業務を執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人名等

イ．当事業年度において業務を執行した会計監査人の名称等は、次のとおりであります。

東陽監査法人

ロ．当事業年度において業務を執行した公認会計士の氏名等は、次のとおりであります。

業務を執行した公認会計士の氏名		所属する監査法人	継続監査年数
指定社員 業務執行社員	鈴木基仁	東陽監査法人	
	中塩信一		
	原口隆志		

(注) 7年以内であるため、記載を省略しております。

会計監査業務に係る補助者の構成

公認会計士10名 その他2名

その他当社定款規定について

イ．取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、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、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。また、取締役の選任決議は累積投票によらない旨も定款に定めております。

ロ．自己株式の取得の決定機関

当社は、機動的な資本政策の遂行を可能にするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって自己株式を市場取引等により取得することができる旨を定款に定めております。

ハ．中間配当

当社は、業績の状況により株主への利益還元を可能とするため、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

ニ．株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うため、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、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】

(単位：百万円)

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	非監査業務 に基づく報酬	監査証明業務 に基づく報酬	非監査業務 に基づく報酬
提出会社	32	0	33	1
連結子会社				
計	32	0	33	1

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【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としましては、取引所為替証拠金取引「くりっく365」(当社の取扱商品名「Yutaka24」)に係る顧客分別保管に関する合意された手続き業務、及び取引所株価指数証拠金取引「くりっく株365」(当社の取扱商品名「ゆたかCFD」)に係る顧客資産の分別管理に関する検証業務を行っております。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針について、監査日数、当社の規模・業務の特性等の要素を勘案して適切な水準となるように決定しております。

## 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。)に基づき、「商品先物取引業統一経理基準」(日本商品先物取引協会 平成23年3月2日改正)及び「商品先物取引業における金融商品取引法に基づく開示の内容について」(日本商品先物取引協会 平成23年5月25日改正)に準拠して作成しております。

なお、前連結会計年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づい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。)に基づき、「商品先物取引業統一経理基準」(日本商品先物取引協会 平成23年3月2日改正)及び「商品先物取引業における金融商品取引法に基づく開示の内容について」(日本商品先物取引協会 平成23年5月25日改正)に準拠して作成しております。

なお、前事業年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づい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21年4月1日から平成22年3月31日まで)の連結財務諸表及び前事業年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)の財務諸表並びに当連結会計年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)の連結財務諸表及び当事業年度(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)の財務諸表について、東陽監査法人の監査を受け、それぞれ監査報告書を受領しております。

当社の監査法人は次のとおり異動しております。

第53期(連結・個別) 太陽A S G有限責任監査法人

第54期(連結・個別) 東陽監査法人

なお、臨時報告書に記載した事項は次のとおりであります。

(1) 異動に係る監査公認会計士等の氏名

就任する監査公認会計士等の氏名

東陽監査法人

退任する監査公認会計士等の氏名

太陽A S G有限責任監査法人

(2) 異動の年月日

平成21年6月26日

(3) 退任する公認会計士等の直近における就任年月日

平成19年6月28日

(4) 退任する公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項

該当事項はありません。

(5) 異動の理由

当社の会計監査人であります太陽A S G有限責任監査法人は、平成21年6月26日開催の第53回定時株主総会終結の時をもって任期満了により退任となるため、新たに東陽監査法人を当社の会計監査人として選任するものであります。

(6) 上記(5)の理由及び経緯に対する監査報告書等の記載事項に係る退任する公認会計士等の意見  
該当事項はありません。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、会計基準等の内容を適切に把握し、又は会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、セミナーへ参加する等、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。

## 1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】  
【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成22年3月31日)	当連結会計年度 (平成23年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2, 4, 5 4,391,991	2, 4, 5 5,416,722
委託者未収金	360,365	427,075
有価証券	98,067	1 137,055
商品	33,210	56,880
繰延税金資産	423,038	114,778
保管有価証券	2 8,770,488	2 8,096,101
差入保証金	20,225,317	12,164,932
金銭の信託	2,563,000	-
委託者先物取引差金	3 545,365	3 1,537,519
未収法人税等	48,790	4,189
その他	2 340,876	2 751,561
貸倒引当金	1,065	5,217
流動資産合計	37,799,447	28,701,599
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	2 3,768,890	2 3,732,172
減価償却累計額	2,028,975	2,079,341
建物及び構築物（純額）	1,739,914	1,652,831
機械装置及び運搬具	23,749	29,070
減価償却累計額	17,539	15,385
機械装置及び運搬具（純額）	6,209	13,685
器具及び備品	197,655	209,808
減価償却累計額	111,337	115,748
器具及び備品（純額）	86,318	94,060
土地	2 2,222,324	2 2,214,164
リース資産	45,804	47,283
減価償却累計額	7,634	17,090
リース資産（純額）	38,170	30,192
有形固定資産合計	4,092,938	4,004,933
無形固定資産		
無形固定資産合計	250,749	260,040
投資その他の資産		
投資有価証券	1, 2 1,025,933	1, 2 922,711
長期差入保証金	1,114,026	928,528
長期貸付金	92,519	71,601
繰延税金資産	907,911	786,016
その他	1,100,242	933,537
貸倒引当金	849,245	750,008
投資その他の資産合計	3,391,386	2,892,386
固定資産合計	7,735,074	7,157,361
資産合計	45,534,521	35,858,960

	前連結会計年度 (平成22年3月31日)	当連結会計年度 (平成23年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
委託者未払金	120,323	281,163
短期借入金	<sup>2</sup> 1,018,600	<sup>2</sup> 1,118,600
リース債務	60,547	66,868
未払法人税等	24,047	27,060
賞与引当金	102,752	85,055
預り証拠金	6,674,437	10,412,125
預り証拠金代用有価証券	8,722,548	8,096,101
預り取引保証金	2,305,251	-
金融商品取引保証金	13,993,124	4,308,541
その他	537,668	638,565
<b>流動負債合計</b>	<b>33,559,300</b>	<b>25,034,080</b>
<b>固定負債</b>		
長期借入金	<sup>2</sup> 55,600	<sup>2</sup> 37,000
リース債務	191,525	152,588
退職給付引当金	657,812	664,244
役員退職慰労引当金	239,230	239,230
訴訟損失引当金	-	77,528
繰延税金負債	83,937	83,937
その他	55,314	82,254
<b>固定負債合計</b>	<b>1,283,419</b>	<b>1,336,783</b>
<b>特別法上の準備金</b>		
商品取引責任準備金	<sup>4</sup> 286,134	<sup>4</sup> 130,758
金融商品取引責任準備金	<sup>5</sup> 3,078	<sup>5</sup> 4,363
<b>特別法上の準備金合計</b>	<b>289,213</b>	<b>135,122</b>
<b>負債合計</b>	<b>35,131,933</b>	<b>26,505,986</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	1,722,000	1,722,000
資本剰余金	1,104,579	1,104,579
利益剰余金	7,887,462	6,851,104
自己株式	304,726	304,752
<b>株主資本合計</b>	<b>10,409,315</b>	<b>9,372,931</b>
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	29,478	26,738
為替換算調整勘定	58,209	60,879
その他の包括利益累計額合計	28,731	34,140
<b>少数株主持分</b>	<b>22,004</b>	<b>14,182</b>
<b>純資産合計</b>	<b>10,402,588</b>	<b>9,352,974</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>45,534,521</b>	<b>35,858,960</b>

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】  
【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
<b>営業収益</b>		
受取手数料	4,851,142	4,176,271
売買損益	227,990	143,948
その他	60,801	56,797
<b>営業収益合計</b>	<b>4,683,953</b>	<b>4,377,018</b>
<b>営業費用</b>		
取引所関係費	284,205	223,176
人件費	<sup>1</sup> 2,791,414	<sup>1</sup> 2,560,962
地代家賃	277,556	255,976
通信費	290,417	258,312
広告宣伝費	118,508	87,407
減価償却費	187,468	194,821
貸倒引当金繰入額	18,941	28,411
その他	1,151,652	1,101,614
<b>営業費用合計</b>	<b>5,120,164</b>	<b>4,710,682</b>
営業損失( )	436,211	333,664
<b>営業外収益</b>		
受取利息	10,677	10,005
受取配当金	14,463	14,559
社債償還益	458	-
その他	39,562	25,450
<b>営業外収益合計</b>	<b>65,161</b>	<b>50,015</b>
<b>営業外費用</b>		
支払利息	27,947	24,888
為替差損	18,854	69,613
貸倒引当金繰入額	8,111	27
権利金償却	4,284	1,858
その他	851	7,174
<b>営業外費用合計</b>	<b>60,049</b>	<b>103,562</b>
経常損失( )	431,100	387,211
<b>特別利益</b>		
商品取引責任準備金戻入額	571	155,375
投資有価証券売却益	-	1,762
貸倒引当金戻入額	56,201	50,072
固定資産売却益	-	<sup>2</sup> 936
<b>特別利益合計</b>	<b>56,773</b>	<b>208,147</b>

	前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
<b>特別損失</b>		
金融先物取引責任準備金繰入額	2,347	1,285
投資有価証券売却損	4,016	1,519
投資有価証券評価損	-	2,320
有価証券償還損	-	34,395
減損損失	-	3 41,608
リース解約損	10,829	721
訴訟関連損失	-	164,776
訴訟損失引当金繰入額	-	77,528
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	24,006
会員権売却損	3,066	-
会員権評価損	-	98
固定資産除売却損	4 366	4 4,019
特別損失合計	20,626	352,277
税金等調整前当期純損失 ( )	394,953	531,341
法人税、住民税及び事業税	18,548	22,776
法人税等調整額	152,882	428,116
法人税等合計	134,333	450,892
少数株主損益調整前当期純損失 ( )	-	982,234
少数株主利益又は少数株主損失 ( )	9,815	7,531
当期純損失 ( )	270,435	974,702

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
少数株主損益調整前当期純損失 ( )	-	982,234
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	-	3,030
為替換算調整勘定	-	2,669
その他の包括利益合計	-	<sup>2</sup> 5,699
包括利益	-	<sup>1</sup> 987,933
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	-	980,111
少数株主に係る包括利益	-	7,821

## 【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
前期末残高	1,722,000	1,722,000
当期末残高	1,722,000	1,722,000
<b>資本剰余金</b>		
前期末残高	1,104,579	1,104,579
当期末残高	1,104,579	1,104,579
<b>利益剰余金</b>		
前期末残高	8,220,289	7,887,462
当期変動額		
剰余金の配当	62,391	61,654
当期純損失( )	270,435	974,702
当期変動額合計	332,827	1,036,357
当期末残高	7,887,462	6,851,104
<b>自己株式</b>		
前期末残高	268,449	304,726
当期変動額		
自己株式の取得	36,277	26
当期変動額合計	36,277	26
当期末残高	304,726	304,752
<b>株主資本合計</b>		
前期末残高	10,778,419	10,409,315
当期変動額		
剰余金の配当	62,391	61,654
当期純損失( )	270,435	974,702
自己株式の取得	36,277	26
当期変動額合計	369,104	1,036,383
当期末残高	10,409,315	9,372,931
<b>その他の包括利益累計額</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
前期末残高	36,204	29,478
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	65,683	2,739
当期変動額合計	65,683	2,739
当期末残高	29,478	26,738
<b>為替換算調整勘定</b>		
前期末残高	68,877	58,209
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	10,667	2,669
当期変動額合計	10,667	2,669
当期末残高	58,209	60,879

	前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
<b>その他の包括利益累計額合計</b>		
前期末残高	105,081	28,731
<b>当期変動額</b>		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	76,350	5,408
当期変動額合計	76,350	5,408
当期末残高	28,731	34,140
<b>少数株主持分</b>		
前期末残高	12,318	22,004
<b>当期変動額</b>		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	9,686	7,821
当期変動額合計	9,686	7,821
当期末残高	22,004	14,182
<b>純資産合計</b>		
前期末残高	10,685,656	10,402,588
<b>当期変動額</b>		
剰余金の配当	62,391	61,654
当期純損失( )	270,435	974,702
自己株式の取得	36,277	26
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	86,037	13,230
当期変動額合計	283,067	1,049,614
当期末残高	10,402,588	9,352,974

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純損失 ( )	394,953	531,341
減価償却費	187,468	194,821
減損損失	-	41,608
固定資産除売却損益 ( は益)	366	3,082
貸倒引当金の増減額 ( は減少)	86,529	95,085
退職給付引当金の増減額 ( は減少)	221,483	6,432
役員退職慰労引当金の増減額 ( は減少)	6,400	-
受取利息及び受取配当金	25,140	24,565
社債償還益	458	-
支払利息	27,947	24,888
為替差損益 ( は益)	3,548	1,592
有価証券償還損	-	34,395
投資有価証券売却損益 ( は益)	4,016	242
投資有価証券評価損	-	2,320
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	24,006
委託者未収金の増減額 ( は増加)	11,966	68,502
差入保証金の増減額 ( は増加)	9,112,319	8,057,085
金銭の信託の増減額 ( は増加)	1,597,000	2,503,000
委託者先物取引差金 (借方)の増減額 ( は増加)	1,106,392	992,154
預り証拠金の増減額 ( は減少)	1,501,971	3,742,881
預り取引保証金の増減額 ( は減少)	1,659,987	2,305,251
金融商品取引保証金の増減額 ( は減少)	10,869,917	9,684,583
商品取引責任準備預金の増減額 ( は増加)	-	165,348
たな卸資産の増減額 ( は増加)	45,195	23,670
委託者未払金の増減額 ( は減少)	91,384	161,709
その他	224,391	255,671
小計	1,413,453	1,490,262
利息及び配当金の受取額	27,451	30,552
利息の支払額	30,684	23,349
損害賠償金の支払額	-	164,776
法人税等の還付額	235,378	25,994
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,645,598</b>	<b>1,358,682</b>

	前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	100,000	-
定期預金の払戻による収入	16,615	-
有価証券の取得による支出	2,333	3,299
有価証券の償還による収入	-	10,780
有形固定資産の取得による支出	14,882	39,575
有形固定資産の売却による収入	-	14,638
無形固定資産の取得による支出	30,960	88,885
投資有価証券の取得による支出	30,005	9
投資有価証券の売却による収入	64,788	16,906
貸付による支出	12,116	2,340
貸付金の回収による収入	26,817	9,738
その他	6,600	8,222
投資活動によるキャッシュ・フロー	75,477	73,824
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入による収入	400,000	500,000
短期借入金の返済による支出	100,000	400,000
長期借入金の返済による支出	18,600	18,600
社債の償還による支出	1,060,825	-
自己株式の取得による支出	36,277	26
配当金の支払額	62,518	61,586
その他	49,878	67,489
財務活動によるキャッシュ・フロー	928,098	47,701
現金及び現金同等物に係る換算差額	4,731	49,254
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	646,754	1,187,902
現金及び現金同等物の期首残高	3,306,960	3,953,714
現金及び現金同等物の期末残高	3,953,714	5,141,616

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

項目	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
1. 連結の範囲に関する事項	<p>(1) 連結子会社の数 4社            主要な連結子会社の名称            YUTAKA SHOJI SINGAPORE PTE.LTD.            ユタカ・アセット・トレーディング(株)            ユタカエステート(株)            ユタカ・フューチャーズ(株)</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称            YUTAKA ASSET MANAGEMENT CAYMAN LTD.            YUTAKA IDX COMPANY LTD.(GP)            YUTAKA GP LTD.            TSUBASA GP LTD.            YTV GP LTD.</p> <p>(3) 非連結子会社について連結の範囲から除いた理由            TSUBASA GP LTD.、YTV GP LTD.及びその他2社は、連結の範囲に含めることにより、当社の利害関係人の判断を著しく誤らせる恐れがあるため、連結の範囲から除外しております。            その他の非連結子会社であるYUTAKA ASSET MANAGEMENT CAYMAN LTD.、YUTAKA IDX COMPANY LTD.(GP)、YUTAKA GP LTD.、及びその他2社はいずれも小規模であり、合計の総資産、営業収益、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等に関して全体として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) 連結子会社の数 4社            主要な連結子会社の名称            同左</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称            同左</p> <p>(3) 非連結子会社について連結の範囲から除いた理由            同左</p>
2. 持分法の適用に関する事項	<p>(1) 持分法適用の非連結子会社数 社            (2) 持分法適用の関連会社数 社            (3) 持分法を適用していない非連結子会社            TSUBASA GP LTD.、YTV GP LTD.及びその他2社は、持分法を適用することにより、当社の利害関係人の判断を著しく誤らせる恐れがあるため、持分法の適用から除外しております。            その他の非連結子会社であるYUTAKA ASSET MANAGEMENT CAYMAN LTD.、YUTAKA IDX COMPANY LTD.(GP)、YUTAKA GP LTD.及びその他2社は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等から見て、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。</p>	<p>(1) 持分法適用の非連結子会社数 社            (2) 持分法適用の関連会社数 社            (3) 持分法を適用していない非連結子会社            同左</p>
3. 連結子会社の事業年度等に関する事項	<p>連結子会社の事業年度末日と連結決算日は一致しております。</p>	<p>同左</p>

項目	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
4. 会計処理基準に関する事項	<p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 有価証券</p> <p>子会社株式 ...移動平均法による原価法</p> <p>其他有価証券 (時価のあるもの) ...連結決算日の市場価格等に基づく時 価法(評価差額は全部純資産直入法に より処理し、売却原価は、移動平均法 により算定)</p> <p>(時価のないもの) ...移動平均法による原価法</p> <p>保管有価証券 保管有価証券は、商品取引所法施行規則 第39条の規定により、商品取引所が定めた 充用価格によっており、主な有価証券の価 格は次のとおりであります。 利付国債証券(長期7%未満) 額面金額の80% 社債(上場銘柄) 額面金額の65% 株券(一部上場銘柄) 時価の70%相当額 倉荷証券 時価の70%相当額</p> <p>デリバティブ ...時価法</p> <p>棚卸資産</p> <p>商品 ...個別法による原価法(収益性の低下に よる簿価切下げの方法)</p> <p>トレーディング目的で保有する商品 ...時価法</p> <p>(2) 重要な減価償却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) ...定額法 建物以外 ...定率法 なお、主な耐用年数は以下のとおりであ ります。 建物及び構築物 ...5年~47年 器具及び備品 ...4年~20年 無形固定資産(リース資産を除く) ...定額法 なお、自社利用のソフトウェアについて は、社内における利用可能期間(5年)に基 づく定額法 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、所有権移転外ファイナンス・リー ス取引のうち、リース取引開始日が会計基 準適用初年度開始前のリース取引につい 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 ...定額法</p>	<p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 有価証券</p> <p>子会社株式 同左</p> <p>其他有価証券 (時価のあるもの) 同左</p> <p>(時価のないもの) 同左</p> <p>保管有価証券 保管有価証券は、商品先物取引法施行規 則第39条の規定に基づく充用価格によっ ており、主な有価証券の価格は次のとおり であります。 利付国債証券(長期7%未満) 額面金額の80% 社債(上場銘柄) 額面金額の65% 株券(一部上場銘柄) 時価の70%相当額 倉荷証券 時価の70%相当額</p> <p>デリバティブ 同左</p> <p>棚卸資産</p> <p>商品 同左</p> <p>トレーディング目的で保有する商品 同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 有形固定資産(リース資産を除く) 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 同左</p> <p>長期前払費用 同左</p>

項目	前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
	<p>(3) 重要な引当金及び特別法上の準備金の計上基準</p> <p>貸倒引当金              期末債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>賞与引当金              従業員への賞与の支給に備えるため、過去の支給実施額を勘案し、当連結会計年度の負担すべき支給見込額を計上しております。</p> <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計上しております。</p> <p>なお、会計基準変更時差異(944,150千円)については、10年による按分額を費用処理しております。また、数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>(会計方針の変更)              当連結会計年度より「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3)「(企業会計基準第19号 平成20年7月31日)を適用しております。この変更による損益に与える影響はありません。</p> <p>(追加情報)              当社は、適格退職年金制度について確定給付型企業年金及び確定拠出型年金に平成22年4月に移行を予定し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号 平成14年1月31日)を適用しております。なお、本移行に伴う影響は軽微であります。</p> <p>役員退職慰労引当金              役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。</p> <p>商品取引責任準備金              商品取引事故による損失に備えるため、商品取引所法第221条の規定に基づき、同法施行規則に定める額を計上しております。</p> <p>金融商品取引責任準備金              金融商品取引事故の損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5の規定に基づき、同法施行令に定める額を計上しております。</p>	<p>(3) 重要な引当金及び特別法上の準備金の計上基準</p> <p>貸倒引当金              同左</p> <p>賞与引当金              同左</p> <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計上しております。</p> <p>なお、数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日連結会計年度から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              同左</p> <p>訴訟損失引当金              商品取引事故及び金融商品取引事故による損失に備えるため、損害賠償請求等に伴う損失の見込額のうち、商品取引責任準備金及び金融商品取引責任準備金の期末残高を勘案して、当連結会計年度において必要と認められる金額を計上しております。</p> <p>商品取引責任準備金              商品取引事故による損失に備えるため、商品先物取引法第221条の規定に基づき、同法施行規則に定める額を計上しております。</p> <p>金融商品取引責任準備金              同左</p>

項目	前連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
	<p>(4) 重要な営業収益の計上基準                      受取手数料                      イ．商品先物取引                          委託者の取引が約定したときに計上しております。                      ロ．オプション取引                          委託者の取引が約定したときに計上しております。                      ハ．商品ファンド                          取引約定日に計上しております。                      ニ．外国為替証拠金取引                          委託者の取引が約定したときに計上しております。</p> <p>(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項                      消費税等の会計処理                      消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式を採用しております。</p>	<p>(4) 重要な営業収益の計上基準                      受取手数料                      イ．商品先物取引                          同左                      ロ．オプション取引                          同左                      ハ．商品ファンド                          同左                      ニ．外国為替証拠金取引                          同左</p> <p>(5) 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、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能で、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっております。</p> <p>(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項                      消費税等の会計処理                          同左</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方法は、全面時価評価法によっております。	
6．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、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能で、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっております。	

【会計方針の変更】

前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
	(「資産除去債務に関する会計基準」等の適用) 当連結会計年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年 3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年 3月31日)を適用しております。 これにより、当連結会計年度の営業損失、経常損失は、2,004千円それぞれ増加し、税金等調整前当期純損失は、26,011千円増加しております。

【表示方法の変更】

前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
	(連結貸借対照表関係) 「金銭の信託」 前連結会計年度まで区分掲記しておりました「金銭の信託」(当連結会計年度末残高60,000千円)は、金額が僅少となったため、流動資産の「その他」に含めて表示することに変更しております。 (連結損益計算書関係) 当連結会計年度より、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)に基づき、財務諸表規則等の一部を改正する内閣府令(平成21年 3月24日 内閣府令第5号)を適用し、「少数株主損益調整前当期純損失( )」の科目を表示しております。

【追加情報】

前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
	当連結会計年度より、重要な引当金及び特別法上の準備金の計上基準に「訴訟損失引当金」の科目を追加して記載しております。 「訴訟損失引当金」は、商品取引事故及び金融商品取引事故による損失に備えるため、損害賠償請求等に伴う損失の見込額のうち、商品取引責任準備金及び金融商品取引責任準備金の期末残高を勘案して、当連結会計年度において必要と認められる金額を計上することにしております。 当連結会計年度より、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年 6月30日)を適用しております。ただし、「その他の包括利益累計額」及び「その他の包括利益累計額合計」の前連結会計年度の金額は、「評価・換算差額等」及び「評価・換算差額等合計」の金額を記載しております。

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度 (平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (平成23年 3月31日)
<p>1 非連結子会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">投資有価証券(株式) 589千円</p> <p style="padding-left: 20px;">投資有価証券(その他の有価証券) 89,342千円</p>	<p>1 非連結子会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 20px;">投資有価証券(株式) 589千円</p> <p style="padding-left: 20px;">有価証券(その他の有価証券) 35,252千円</p> <p style="padding-left: 20px;">投資有価証券(その他の有価証券) 44,953千円</p>
<p>2 担保に供している資産の内訳及び対応する債務の内訳は、次のとおりであります。</p> <p>イ. 担保資産</p> <p style="padding-left: 20px;">(担保資産の内訳)</p> <p style="padding-left: 40px;">その他の流動資産 30,000千円</p> <p style="padding-left: 40px;">建物 1,428,760千円</p> <p style="padding-left: 40px;">土地 2,086,794千円</p> <p style="padding-left: 40px;">投資有価証券 408,071千円</p> <p style="padding-left: 20px;">合計 3,953,626千円</p> <p style="padding-left: 20px;">(対応する債務の内訳)</p> <p style="padding-left: 40px;">短期借入金 1,018,600千円</p> <p style="padding-left: 40px;">長期借入金 55,600千円</p> <p style="padding-left: 20px;">合計 1,074,200千円</p> <p style="padding-left: 20px;">商品取引所法施行規則第98条第1項第4号の規定に基づく委託者保護基金代位弁済保証額 1,000,000千円</p> <p style="padding-left: 20px;">商品取引所法第179条第7項の規定に基づく銀行等の保証による契約預託額 1,000,000千円</p> <p>ロ. 預託資産</p> <p style="padding-left: 20px;">取引証拠金の代用として、(株)日本商品清算機構等に預託している資産は、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 40px;">保管有価証券 8,722,650千円</p> <p style="padding-left: 20px;">合計 8,722,650千円</p> <p>ハ. 分離保管資産</p> <p style="padding-left: 20px;">商品取引所法第210条等の規定に基づき所定の金融機関等に分離保管されている資産の内訳は、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 40px;">預金 349,246千円</p> <p style="padding-left: 20px;">合計 349,246千円</p> <p style="padding-left: 20px;">また、商品取引所法施行規則第98条第1項第4号の規定に基づく委託者保護基金代位弁済保証額は、1,000,000千円であります。</p> <p style="padding-left: 20px;">なお、同法第210条の規定に基づき、分離保管しなければならない委託者資産保全対象財産の金額は、648,943千円であります。</p>	<p>2 担保に供している資産の内訳及び対応する債務の内訳は、次のとおりであります。</p> <p>イ. 担保資産</p> <p style="padding-left: 20px;">(担保資産の内訳)</p> <p style="padding-left: 40px;">その他の流動資産 30,000千円</p> <p style="padding-left: 40px;">建物 1,385,517千円</p> <p style="padding-left: 40px;">土地 2,086,794千円</p> <p style="padding-left: 40px;">投資有価証券 367,406千円</p> <p style="padding-left: 20px;">合計 3,869,718千円</p> <p style="padding-left: 20px;">(対応する債務の内訳)</p> <p style="padding-left: 40px;">短期借入金 1,118,600千円</p> <p style="padding-left: 40px;">長期借入金 37,000千円</p> <p style="padding-left: 20px;">合計 1,155,600千円</p> <p style="padding-left: 20px;">商品先物取引法施行規則第98条第1項第4号の規定に基づく委託者保護基金代位弁済保証額 1,000,000千円</p> <p style="padding-left: 20px;">商品先物取引法第179条第7項の規定に基づく銀行等の保証による契約預託額 1,000,000千円</p> <p>ロ. 預託資産</p> <p style="padding-left: 20px;">取引証拠金の代用として、(株)日本商品清算機構等に預託している資産は、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 40px;">保管有価証券 8,094,023千円</p> <p style="padding-left: 20px;">合計 8,094,023千円</p> <p>ハ. 分離保管資産</p> <p style="padding-left: 20px;">商品先物取引法第210条等の規定に基づき所定の金融機関等に分離保管されている資産の内訳は、次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 40px;">預金 559,168千円</p> <p style="padding-left: 20px;">合計 559,168千円</p> <p style="padding-left: 20px;">また、商品先物取引法施行規則第98条第1項第4号の規定に基づく委託者保護基金代位弁済保証額は、1,000,000千円であります。</p> <p style="padding-left: 20px;">なお、同法第210条の規定に基づき、分離保管しなければならない委託者資産保全対象財産の金額は、982,860千円であります。</p>
<p>3 委託者先物取引差金</p> <p style="padding-left: 20px;">委託者の未決済玉に関する約定代金と決算期末の時価との差損益金の純額であって、商品取引所との間で受払清算された金額であります。</p>	<p>3 委託者先物取引差金</p> <p style="padding-left: 20px;">同左</p>
<p>4 商品取引責任準備金</p> <p style="padding-left: 20px;">商品取引責任準備金の積立は、商品取引所法第221条の規定に基づくものであります。この積立額に相当する額の現金を、当社の預金口座に積み立てております。</p>	<p>4 商品取引責任準備金</p> <p style="padding-left: 20px;">商品取引責任準備金の積立は、商品先物取引法第221条の規定に基づくものであります。この積立額に相当する額の現金を、当社の預金口座に積み立てております。</p>
<p>5 金融商品取引責任準備金</p> <p style="padding-left: 20px;">金融商品取引事故の損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5の規定に基づき、同法施行令に定める額を計上しております。</p>	<p>5 金融商品取引責任準備金</p> <p style="padding-left: 20px;">金融商品取引事故の損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5の規定に基づき、同法施行令に定める額を計上しております。この積立額に相当する額の現金を、当社の預金口座に積み立てております。</p>

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)																																																
<p>1 人件費の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">184,276千円</td></tr> <tr><td>従業員給与</td><td style="text-align: right;">1,968,746千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">102,752千円</td></tr> <tr><td>退職金</td><td style="text-align: right;">9,287千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">282,891千円</td></tr> <tr><td>福利厚生費</td><td style="text-align: right;">243,460千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">2,791,414千円</td></tr> </table>	役員報酬	184,276千円	従業員給与	1,968,746千円	賞与引当金繰入額	102,752千円	退職金	9,287千円	退職給付費用	282,891千円	福利厚生費	243,460千円	合計	2,791,414千円	<p>1 人件費の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">182,400千円</td></tr> <tr><td>従業員給与</td><td style="text-align: right;">1,867,227千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">85,055千円</td></tr> <tr><td>退職金</td><td style="text-align: right;">4,348千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">166,446千円</td></tr> <tr><td>福利厚生費</td><td style="text-align: right;">255,484千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">2,560,962千円</td></tr> </table> <p>2 固定資産売却益の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">936千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">936千円</td></tr> </table> <p>3 減損損失の内訳</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>e-kawase用 リース資産</td> <td>東京都 中央区</td> <td>所有権移転外ファイナンス・リース取引により使用する器具及び備品等</td> <td style="text-align: right;">41,608千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>リース資産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・リース取引に係るリース資産のうち、撤退した事業に係るリース資産において、今後の使用見込みがなくなったため、当該リース資産の未経過リース料期末残高相当額を減損処理しております。</p> <p>減損損失の内訳は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法に準じた会計処理の対象となるリース資産が10,717千円と、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理の対象となるリース資産が30,890千円となります。</p> <p>(グルーピングの方法)</p> <p>資産のグルーピングは、主として「商品先物取引関連事業」に該当する店舗及び本社で構成する「共用資産」、「不動産管理その他の事業」による資産グループ及び現時点で遊休の状況にある「遊休資産」グループとに区分しております。</p> <p>4 固定資産除売却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">2,272千円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">491千円</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">1,255千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">4,019千円</td></tr> </table>	役員報酬	182,400千円	従業員給与	1,867,227千円	賞与引当金繰入額	85,055千円	退職金	4,348千円	退職給付費用	166,446千円	福利厚生費	255,484千円	合計	2,560,962千円	土地	936千円	合計	936千円	用途	場所	種類	減損損失	e-kawase用 リース資産	東京都 中央区	所有権移転外ファイナンス・リース取引により使用する器具及び備品等	41,608千円	建物及び構築物	2,272千円	機械装置及び運搬具	491千円	器具及び備品	1,255千円	合計	4,019千円
役員報酬	184,276千円																																																
従業員給与	1,968,746千円																																																
賞与引当金繰入額	102,752千円																																																
退職金	9,287千円																																																
退職給付費用	282,891千円																																																
福利厚生費	243,460千円																																																
合計	2,791,414千円																																																
役員報酬	182,400千円																																																
従業員給与	1,867,227千円																																																
賞与引当金繰入額	85,055千円																																																
退職金	4,348千円																																																
退職給付費用	166,446千円																																																
福利厚生費	255,484千円																																																
合計	2,560,962千円																																																
土地	936千円																																																
合計	936千円																																																
用途	場所	種類	減損損失																																														
e-kawase用 リース資産	東京都 中央区	所有権移転外ファイナンス・リース取引により使用する器具及び備品等	41,608千円																																														
建物及び構築物	2,272千円																																																
機械装置及び運搬具	491千円																																																
器具及び備品	1,255千円																																																
合計	4,019千円																																																
<p>4 固定資産除売却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">366千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">366千円</td></tr> </table>	器具及び備品	366千円	合計	366千円	<p>4 固定資産除売却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">2,272千円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">491千円</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">1,255千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">4,019千円</td></tr> </table>	建物及び構築物	2,272千円	機械装置及び運搬具	491千円	器具及び備品	1,255千円	合計	4,019千円																																				
器具及び備品	366千円																																																
合計	366千円																																																
建物及び構築物	2,272千円																																																
機械装置及び運搬具	491千円																																																
器具及び備品	1,255千円																																																
合計	4,019千円																																																

(連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度(自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)

1 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益	
親会社株主に係る包括利益	194,085千円
少数株主に係る包括利益	9,686千円
合計	184,398千円
2 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他包括利益	
その他有価証券評価差額金	65,553千円
為替換算調整勘定	10,667千円
合計	76,221千円

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

(単位:株)

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	8,897,472			8,897,472

2. 自己株式に関する事項

(単位:株)

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	556,096	98,256		654,352

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加	2,256株
自己株式買付けによる増加	96,000株
合計	98,256株

3. 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(注)	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成21年 6月26日 定時株主総会	普通株式	62,391千円	7.50円	平成21年 3月31日	平成21年 6月29日

(注) 連結子会社が保有する自己株式に係る配当金を控除しております。なお、控除前の金額は、63,066千円であります。

(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	配当金の総額(注)	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成22年 6月29日 定時株主総会	普通株式	61,654千円	利益剰余金	7.50円	平成22年 3月31日	平成22年 6月30日

(注) 連結子会社が保有する自己株式に係る配当金を控除しております。なお、控除前の金額は、62,329千円であります。

当連結会計年度(自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

(単位:株)

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	8,897,472			8,897,472

2. 自己株式に関する事項

(単位:株)

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	654,352	101		654,453

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加	101株
合計	101株

3. 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(注)	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成22年 6月29日 定時株主総会	普通株式	61,654千円	7.50円	平成22年 3月31日	平成22年 6月30日

(注) 連結子会社が保有する自己株式に係る配当金を控除しております。なお、控除前の金額は、62,329千円であります。

(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	配当金の総額(注)	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成23年 6月29日 定時株主総会	普通株式	41,102千円	利益剰余金	5.00円	平成23年 3月31日	平成23年 6月30日

(注) 連結子会社が保有する自己株式に係る配当金を控除しております。なお、控除前の金額は、41,552千円であります。

(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21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23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 (平成22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 (平成23年 3月31日)
現金及び預金勘定 4,391,991千円	現金及び預金勘定 5,416,722千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金 150,000千円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金 150,000千円
商品取引責任準備預金 286,706千円	商品取引責任準備預金 121,358千円
金融商品取引責任準備預金 1,571千円	金融商品取引責任準備預金 3,748千円
現金及び現金同等物 3,953,714千円	現金及び現金同等物 5,141,616千円
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 同左

[次へ](#)

(リース取引関係)

前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)				当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)			
1. リース取引開始日が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・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っております。				1. リース取引開始日が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・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っております。			
(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額				(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額			
	器具 及び備品	ソフト ウェア	合計		器具 及び備品	ソフト ウェア	合計
	(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)	(千円)
取得価額相当額	52,357	395,240	447,598	取得価額相当額	48,373	395,240	443,613
減価償却累計額相当額	42,342	265,720	308,063	減価償却累計額相当額	48,172	341,659	389,831
期末残高相当額	10,014	129,519	139,534	期末残高相当額	201	53,581	53,782
(2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額				(2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額			
1年以内			85,694千円	1年以内			50,141千円
1年超			58,694千円	1年超			6,167千円
合計			144,388千円	合計			56,308千円
リース資産減損勘定の残高			13,324千円	リース資産減損勘定の残高			11,247千円
(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失				(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失			
支払リース料			104,682千円	支払リース料			88,399千円
リース資産減損勘定の取崩額			16,821千円	リース資産減損勘定の取崩額			32,967千円
減価償却費相当額			99,480千円	減価償却費相当額			86,448千円
支払利息相当額			4,002千円	支払利息相当額			1,327千円
減損損失				減損損失			30,890千円
(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。				(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 同左			
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と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。				利息相当額の算定方法 同左			
(減損損失について) リース物件に配分された減損損失はありません。				(減損損失について) 減損損失30,890千円は、リース物件の当期支払リース料及び期末残高相当額に含めて表示しております。			
2. 所有権移転外ファイナンス・リース取引				2. 所有権移転外ファイナンス・リース取引			
(1) リース資産の内容				(1) リース資産の内容			
有形固定資産				有形固定資産			
オンライン・システム装置等器具備品				同左			
無形固定資産				無形固定資産			
ソフトウェア				同左			
(2) リース資産の減価償却の方法				(2) リース資産の減価償却の方法			
連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4.(2)重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。				同左			

(金融商品関係)

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、商品先物取引関連事業を主要な事業とし、当社は、主に商品先物取引及び外国為替証拠金取引の受託業務及び自己ディーリング業務を行っており、当社の一部の連結子会社は、自己ディーリング業務を行っております。当社グループは、主に資金運用については主として短期的な預金等により、また、資金調達については銀行借入による方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

当社グループが保有する主要な金融資産及び金融負債には、法律に基づき委託者(顧客)から受託取引に伴い受け入れた預託額があります。商品先物取引においては、商品取引所法及び同法関連法令の規制により、委託者から証拠金として受け入れた現金、又は代用有価証券(一定の評価基準に基づいた時価による評価額)をそれぞれ「預り証拠金」、「預り証拠金代用有価証券」(金融負債)として計上し、一方において同額を清算機構等に差入れるとともに、現金については「差入保証金」、代用有価証券については「保管有価証券」(ともに金融資産)として計上(対照勘定)されております。また、外国為替証拠金取引においては、金融商品取引法の適用を受けて、委託者から受け入れた預託金を、取引所取引(「クリック365」(Yutaka24))では「金融商品取引保証金」、店頭取引(e-kawase)では「預り取引保証金」として金融負債に計上され、一方において、金融資産として、前者は「差入保証金」に同額計上するとともに金融取引所に、後者は「金銭の信託」に同額計上するとともに信託会社等金融機関にそれぞれ分離保管されております。これらの金融資産については「金銭の信託」を除いて、清算機構(アウトハウス型クリアリングハウス)又は取引所等に預託していることから信用リスクは殆どないと判断され、「金銭の信託」についても、格付の高い信託金融機関と取引していることから殆どないと判断されます。

営業債権である委託者未収金は、顧客の信用リスクに晒されており、当社の社内規程に従い、委託者先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な委託者の信用状況を半期ごとに把握する体制を採っていますが、1年以内に回収されるものであります。その他有価証券及びその他投資有価証券については、市場価格の変動リスクに晒されております。

金融負債については、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、設備、ソフトウェア等の投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、原則として5年であります。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた社内規程に従って行っており、また、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。当該デリバティブ取引に伴って、当社グループの財務状況に大きな影響を与えられとされる主要な要因として、市場リスク(マーケット・リスク)が挙げられます。原商品等の市場価格の変動に伴って、当該デリバティブ取引契約残高の価値(時価額)が増減する場合のその価値の増減を、市場リスクと認識しております。

信用リスク(取引先リスク)については、主として取引所取引に限定しているため、取引所取引では取引所を通して日々決済が行われておりますので、当該リスクは殆どないと認識しております。

なお、金利スワップ取引については、将来の市場金利変動等によるリスクがありますが、信用リスクについては、信用度の高い金融機関を取引相手としておりますので、当該リスクは殆どないと認識しております。

当社グループは、デリバティブ取引のディーリング業務を遂行するうえで、経営の健全性を保持する観点からリスク管理が極めて重要であると認識しております。

リスク管理の基本的姿勢は、当社グループの財務状況に対応してリスクを効率的にコントロールすることにあります。当社は、ディーリング管理規程に基づき、毎期初に定める経営方針及び年度予算と連携して年間のディーリング計画を策定し、運営、管理しております。

リスク管理体制は、売買を執行する部署から独立したリスク管理部署が、日次、週次、月次のポジション・リスク及び売買損益の状況をチェックする体制となっており、その情報は、役員及び関連部署に毎日報告されて、月次の定例取締役会に報告されております。

### (3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

また、「2. 金融商品の時価等に関する事項」に関して「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません((注2)参照)。

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	4,391,991	4,391,991	
(2) 委託者未収金	360,365		
貸倒引当金(*1)	933		
計	359,432	359,432	
(3) 有価証券及び投資有価証券	797,271	797,271	
(4) 保管有価証券	8,770,488	12,911,226	4,140,738
(5) 差入保証金	20,225,317	20,225,317	
(6) 金銭の信託	2,563,000	2,563,000	
(7) 委託者先物取引差金	545,365	545,365	
(8) 長期貸付金	92,519		
貸倒引当金(*1)	42,283		
計	50,236	45,469	4,766
資産計	37,703,103	41,839,074	4,135,971
(1) 委託者未払金	120,323	120,323	
(2) 短期借入金	1,018,600	1,018,600	
(3) 預り証拠金	6,674,437	6,674,437	
(4) 預り証拠金代用有価証券	8,722,548	12,863,286	4,140,738
(5) 預り取引保証金	2,305,251	2,305,251	
(6) 金融商品取引保証金	13,993,124	13,993,124	
(7) 長期借入金	55,600	53,348	2,251
負債計	32,889,884	37,028,370	4,138,486
デリバティブ取引(*2)	2,901	2,901	

(\*1)当該科目に対応する一般貸倒引当金及び個別貸倒引当金を控除しております。

(\*2)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( )で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

## 資産

### (1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、定期預金については短期であり、また、満期のない預金については時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

### (2) 委託者未収金

短期間で決済されるため、時価は当該帳簿価額から貸倒引当金を控除した価額を計上しております。

### (3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。非上場株式は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができないため、時価を把握することが極めて困難と認められるため、当該帳簿価額によっております。また、投資信託については、公表されている基準価格によっております。

保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記参照。

### (4) 保管有価証券

商品先物取引において委託者の計算による取引に係る取引証拠金として、有価証券により商品取引清算機関へ差し入れたものであり、預り証拠金代用有価証券との対照勘定であります。貸借対照表価額は商品取引所法施行規則により当該有価証券の一定の評価基準による充用価格で計上されております。当該有価証券について時価評価をおこなっております。

### (5) 差入保証金

商品先物取引において自己又は委託者の計算による取引に係る取引証拠金として、現金により商品取引清算機関へ差し入れたもの等であり、短期間で決済されるものであります。このため時価は帳簿価額と近似しているため当該帳簿価額によっております。

### (6) 金銭の信託

委託者資産の保全措置として、信託会社等に分離保管された金銭の信託であり、短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似しているため当該帳簿価額によっております。

### (7) 委託者先物取引差金(借方)

商品取引清算機関を経由して支払った委託者の計算による未決済玉に係る約定差金及び帳入差金であり、短期間で精算されることから、時価は帳簿価額と近似しているため当該帳簿価額によっております。

### (8) 長期貸付金

回収可能性を反映した元利金の受取見込額を残存期間及び貸付先の信用リスクに対応した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## 負債

(1) 委託者未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額としております。

(2) 短期借入金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額としております。

(3) 預り証拠金

委託者より取引証拠金として受け入れた現金で商品取引清算機関へ預託するものであり、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額としております。

(4) 預り証拠金代用有価証券

委託者より取引証拠金として受け入れた代用有価証券で商品取引清算機関へ預託するものであり、対照勘定である保管有価証券の時価評価額と同額としております。

(5) 預り取引保証金

委託者より外国為替証拠金取引に係る取引証拠金として受け入れたもので、信託会社へ分離保管として預託するものであり、金銭の信託と対照勘定であり、帳簿価額を時価としております。

(6) 金融商品取引保証金

委託者より外国為替証拠金取引の取引証拠金として受け入れたもので取引所へ分離保管として預託するものであり短期間で決済されるもので帳簿価額を時価としております。

(7) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により計上しております。

## デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記参照。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	連結貸借対照表計上額
非上場株式	324,581
M R F	2,147
計	326,728

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから「(3) 有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
(1) 現金及び預金	4,391,991			
(2) 委託者未収金	360,365			
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他投資有価証券のうち 満期があるもの		253,725		
(4) 保管有価証券	8,770,488			
(5) 差入保証金	20,225,317			
(6) 金銭の信託	2,563,000			
(7) 委託者先物取引差金	545,365			
(8) 長期貸付金		92,519		
合計	36,856,528	346,244		

(注4) 長期借入金、リース債務その他の有利子負債(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年以内における返済予定額

連結附属明細表「借入金等明細表」参照。

(追加情報)

当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至平成23年3月31日)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

### (1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、商品先物取引関連事業を主要な事業とし、当社は、主に商品先物取引及び外国為替証拠金取引の受託業務及び自己ディーリング業務を行っており、当社の一部の連結子会社は、自己ディーリング業務を行っております。当社グループは、主に資金運用については主として短期的な預金等により、また、資金調達については銀行借入による方針であります。

### (2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

当社グループが保有する主要な金融資産及び金融負債には、法律に基づき委託者(顧客)から受託取引に伴い受け入れた預託額があります。商品先物取引においては、商品先物取引法及び同法関連法令の規制により、委託者から証拠金として受け入れた現金、又は代用有価証券(一定の評価基準に基づいた時価による評価額)をそれぞれ「預り証拠金」、「預り証拠金代用有価証券」(金融負債)として計上し、一方において同額を清算機構等に差入れるとともに、現金については「差入保証金」、代用有価証券については「保管有価証券」(ともに金融資産)として計上されております。また、外国為替証拠金取引においては、金融商品取引法の適用を受けて、委託者から受け入れた預託金を、取引所取引「くりっく365」(当社の取扱商品名「Yutaka24」)では「金融商品取引保証金」(金融負債)として計上し、一方において金融取引所に差入れ分離保管されるとともに、「差入保証金」(金融資産)として計上されております。これらの金融資産については、清算機構(アウトハウス型クリアリングハウス)又は取引所等に預託していることから信用リスクは殆どないと判断されます。

営業債権である委託者未収金は、顧客の信用リスクに晒されており、当社の社内規程に従い、委託者先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、主な委託者の信用状況を半期ごとに把握する体制を採用し、1年以内に回収されるものであります。その他有価証券及びその他投資有価証券については、市場価格の変動リスクに晒されております。

金融負債については、短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、設備、ソフトウェア等の投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、原則として5年であります。

デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた社内規程に従って行っており、また、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するために、格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。当該デリバティブ取引に伴って、当社グループの財務状況に大きな影響を与えられとされる主要な要因として、市場リスク(マーケット・リスク)が挙げられます。原商品等の市場価格の変動に伴って、当該デリバティブ取引契約残高の価値(時価額)が増減する場合のその価値の増減を、市場リスクと認識しております。

信用リスク(取引先リスク)については、主として取引所取引に限定しているため、取引所取引では取引所を通して日々決済が行われておりますので、当該リスクは殆どないと認識しております。

なお、金利スワップ取引については、将来の市場金利変動等によるリスクがありますが、信用リスクについては、信用度の高い金融機関を取引相手としておりますので、当該リスクは殆どないと認識しております。

当社グループは、デリバティブ取引のディーリング業務を遂行するうえで、経営の健全性を保持する観点からリスク管理が極めて重要であると認識しております。

リスク管理の基本的姿勢は、当社グループの財務状況に対応してリスクを効率的にコントロールすることにあります。当社は、ディーリング関連規程に基づき、毎期初に定める経営方針及び年度予算と連携して年間のディーリング計画を策定し、運営、管理しております。

リスク管理体制は、売買を執行する部署から独立したリスク管理部署が、日次、週次、月次のポジション・リスク及び売買損益の状況をチェックする体制となっており、その情報は、役員及び関連部署に毎日報告されて、月次の定例取締役会に報告されております。

### (3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

また、「2. 金融商品の時価等に関する事項」に関して「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません（注2参照）。

（単位：千円）

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	5,416,722	5,416,722	
(2) 委託者未収金	427,075		
貸倒引当金(*1)	5,044		
計	422,031	422,031	
(3) 有価証券及び投資有価証券	732,643	732,643	
(4) 保管有価証券	8,096,101	11,239,609	3,143,508
(5) 差入保証金	12,164,932	12,164,932	
(6) 委託者先物取引差金	1,537,519	1,537,519	
(7) 長期貸付金	71,601		
貸倒引当金(*1)	42,283		
計	29,318	25,925	3,392
資産計	28,399,270	31,539,385	3,140,115
(1) 委託者未払金	281,163	281,163	
(2) 短期借入金	1,118,600	1,118,600	
(3) 預り証拠金	10,412,125	10,412,125	
(4) 預り証拠金代用有価証券	8,096,101	11,239,609	3,143,508
(5) 金融商品取引保証金	4,308,541	4,308,541	
(6) 長期借入金	37,000	35,868	1,131
負債計	24,253,532	27,395,908	3,142,376
デリバティブ取引(*2)	(3,929)	(3,929)	

(\*1)当該科目に対応する一般貸倒引当金及び個別貸倒引当金を控除しております。

(\*2)デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる項目については、( )で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資産

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、定期預金については短期であり、また、満期のない預金については時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 委託者未収金

短期間で決済されるため、時価は当該帳簿価額から貸倒引当金を控除した価額を計上しております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。非上場株式は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができないため、時価を把握することが極めて困難と認められるため、当該帳簿価額によっております。また、投資信託については、公表されている基準価格によっております。

保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記参照。

(4) 保管有価証券

商品先物取引において委託者の計算による取引に係る取引証拠金として、有価証券により商品取引清算機関へ差し入れたものであり、預り証拠金代用有価証券との対照勘定であります。貸借対照表価額は商品先物取引法施行規則により当該有価証券の一定の評価基準による充用価格で計上されております。当該有価証券について時価評価をおこなっております。

(5) 差入保証金

商品先物取引及び金融商品取引において自己または委託者の計算による取引に係る取引証拠金として、現金により商品取引清算機関等へ差し入れたものであり、短期間で決済されるものであります。このため時価は帳簿価額と近似しているため当該帳簿価額によっております。

(6) 委託者先物取引差金(借方)

商品取引清算機関を経由して支払った委託者の計算による未決済玉に係る約定差金及び帳入差金であり、短期間で精算されることから、時価は帳簿価額と近似しているため当該帳簿価額によっております。

(7) 長期貸付金

回収可能性を反映した元利金の受取見込額を残存期間及び貸付先の信用リスクに対応した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## 負債

(1) 委託者未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額としております。

(2) 短期借入金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額としております。

(3) 預り証拠金

委託者より取引証拠金として受け入れた現金で商品取引清算機関へ預託するものであり、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額としております。

(4) 預り証拠金代用有価証券

委託者より取引証拠金として受け入れた代用有価証券で商品取引清算機関へ預託するものであり、対照勘定である保管有価証券の時価評価額と同額としております。

(5) 金融商品取引保証金

委託者より外国為替証拠金取引等の取引証拠金として受け入れたもので取引所へ分離保管として預託するものであり短期間で決済されるもので帳簿価額を時価としております。

(6) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により計上しております。

## デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記参照。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	連結貸借対照表計上額
非上場株式	324,581
M R F	2,541
計	327,123

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから「(3) 有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
(1) 現金及び預金	5,416,722			
(2) 委託者未収金	427,075			
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他投資有価証券のうち 満期があるもの (証券投資信託受益証券)	35,252	192,686		
(4) 保管有価証券	8,096,101			
(5) 差入保証金	12,164,932			
(6) 委託者先物取引差金	1,537,519			
(7) 長期貸付金		71,601		
合計	27,677,605	264,287		

(注4) 長期借入金、リース債務その他の有利子負債(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年以内における返済予定額

連結附属明細表「借入金等明細表」参照。

[次へ](#)

(有価証券関係)

前連結会計年度

1. その他有価証券で時価のあるもの(平成22年3月31日)

(単位:千円)

	種類	連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	193,724	72,193	121,531
	(2) 債券 国債・地方債等			
	(3) その他	39,891	32,818	7,072
	小計	233,615	105,011	128,603
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	253,901	283,939	30,037
	(2) 債券 国債・地方債等			
	(3) その他	309,754	363,137	53,382
	小計	563,656	647,076	83,420
合計		797,271	752,087	45,183

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

(単位:千円)

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(1) 株式			
(2) 債権			
(3) その他	56,583		4,016
合計	56,583		4,016

3. 時価のない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額(平成22年3月31日)

(単位:千円)

その他有価証券	連結貸借対照表計上額
非上場株式	324,581
M R F	2,147
合計	326,728

4. 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今後の償還予定額(平成22年3月31日)

(単位:千円)

種類	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内
(1) 債券			
(2) その他		253,725	
合計		253,725	

当連結会計年度

1. その他有価証券で時価のあるもの(平成23年3月31日)

(単位：千円)

	種類	連結貸借対照表 計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	187,910	59,009	128,901
	(2) 債券 国債・地方債等			
	(3) その他	93,576	78,715	14,861
	小計	281,487	137,725	143,762
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	217,532	294,517	76,984
	(2) 債券 国債・地方債等			
	(3) その他	233,623	258,715	25,092
	小計	451,156	553,233	102,077
合計		732,643	690,958	41,685

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

(単位：千円)

種類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(1) 株式	327	53	15
(2) 債券			
(3) その他(注)	27,239	1,709	35,899
合計	27,566	1,762	35,914

(注) 当連結会計年度中のその他の内訳として、証券投資信託受益証券の満期償還による金額が売却額に10,780千円、売却損の合計額に34,395千円含まれております。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(平成22年3月31日)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 商品関連

(単位：千円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	商品先物取引				
	売建	1,759,165		1,781,389	22,224
	買建	2,514,183		2,554,134	39,950
	差引計				17,726

(注) 時価の算定資料 東京工業品取引所等の商品取引所における最終の価格に基づき算定しております。

(2) 通貨関連

(単位：千円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替先物取引(米ドル)				
	売建	518,481		523,858	5,377
	買建	40,892		41,857	965
	差引計				4,411

(注) 時価の算定資料 取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

(3) 金利関連

(単位：千円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	金利スワップ取引				
	支払固定 受取変動				
	支払変動 受取変動	300,000	300,000	2,318	2,318
	差引計				2,318

(注) 時価の算定資料 取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成23年3月31日)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 商品関連

(単位：千円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引	商品先物取引				
	売建	781,267		800,528	19,261
	買建	1,010,483		1,027,088	16,604
	差引計				2,656

(注) 時価の算定資料 東京工業品取引所等の商品取引所における最終の価格に基づき算定しております。

(2) 通貨関連

(単位：千円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	為替先物取引(米ドル)				
	買建	112,703		108,270	4,432
	差引計				4,432

(注) 時価の算定資料 取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

(3) 金利関連

(単位：千円)

区分	種類	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超		
市場取引以外の取引	金利スワップ取引				
	支払変動 受取変動	300,000	300,000	915	915
	差引計				915

(注) 時価の算定資料 取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。

[前へ](#) [次へ](#)

## (退職給付関係)

## 前連結会計年度

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けておりますが、一部の連結子会社においては、中小企業退職金共済制度に加入しております。また、当社は総合型の厚生年金基金に加入しております。

なお、要拠出額を退職給付費用として処理している複数事業主制度に関する事項は次の通りであります。

## (1) 制度全体の積立状況に関する事項(平成22年3月31日現在)

年金資産の額	49,392,825千円
年金財政計算上の給付債務の額	62,295,430千円
差引額	12,902,605千円

## (2) 制度全体に占める当社グループの掛金拠出割合(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

6.9%

## (3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高917,386千円及び剰余金13,227,179千円であります。本制度における過去勤務債務の償却方法は期間12年の元利均等償却であり、当社グループは、当期の連結財務諸表上、特別掛金9,658千円を費用処理しております。

なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しません。

## 2. 退職給付債務に関する事項(平成22年3月31日現在)

イ. 退職給付債務	985,109千円
ロ. 年金資産	196,619千円
ハ. 未積立退職給付債務(イ+ロ)	788,489千円
ニ. 会計基準変更時差異の未処理額	千円
ホ. 未認識数理計算上の差異	130,677千円
ヘ. 退職給付引当金(ハ+ニ+ホ)	657,812千円

## 3. 退職給付費用に関する事項(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

イ. 勤務費用	87,879千円
ロ. 利息費用	12,588千円
ハ. 期待運用収益	千円
ニ. 会計基準変更時差異の費用処理額	94,415千円
ホ. 数理計算上の差異の費用処理額	35,851千円
ヘ. 厚生年金基金の拠出額	52,156千円
ト. 退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ+ホ+ヘ)	282,891千円

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用及び一部の連結子会社が加入している中小企業退職金共済制度に対する掛金拠出額は、勤務費用に含めて計上しております。

## 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

イ. 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
ロ. 割引率	1.1%
ハ. 期待運用収益率	0.0%
ニ. 数理計算上の差異の処理年数	5年
ホ. 会計基準変更時差異の処理年数	10年

当連結会計年度

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として、主として退職一時金制度を設けているほか、確定拠出年金制度を設けておりますが、一部の連結子会社においては中小企業退職金共済制度に加入しております。また、当社は総合型の厚生年金基金に加入しております。

なお、要拠出額を退職給付費用として処理している複数事業主制度に関する事項は次の通りであります。

(1) 制度全体の積立状況に関する事項(平成23年3月31日現在)

年金資産の額	55,707,870千円
年金財政計算上の給付債務の額	55,716,122千円
差引額	8,252千円

(2) 制度全体に占める当社グループの掛金拠出割合(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

8.2%

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の主な要因は、年金財政計算上の過去勤務債務残高4,492,975千円及び剰余金3,349,153千円であります。本制度における過去勤務債務の償却方法は期間20年の元利均等償却であり、当社グループは、当期の連結財務諸表上、特別掛金10,928千円を費用処理しております。

なお、上記(2)の割合は当社グループの実際の負担割合とは一致しません。

2. 退職給付債務に関する事項(平成23年3月31日現在)

イ. 退職給付債務	699,388千円
ロ. 年金資産	1,735千円
ハ. 未積立退職給付債務(イ+ロ)	697,653千円
ニ. 未認識数理計算上の差異	33,408千円
ホ. 退職給付引当金(ハ+ニ)	664,244千円

3. 退職給付費用に関する事項(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

イ. 勤務費用	66,531千円
ロ. 利息費用	7,985千円
ハ. 数理計算上の差異の費用処理額	20,368千円
ニ. 厚生年金基金の拠出額	51,627千円
ホ. 確定拠出年金制度への移行に伴う損益	558千円
ヘ. その他	20,491千円
ト. 退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ+ホ+ヘ)	166,446千円

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用及び一部の連結子会社が加入している中小企業退職金共済制度に対する掛金拠出額は、勤務費用に含めて計上しております。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

イ. 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
ロ. 割引率	1.1%
ハ. 期待運用収益率	0.0%
ニ. 数理計算上の差異の処理年数	5年

(税効果会計関係)

前連結会計年度 (平成22年3月31日)	当連結会計年度 (平成23年3月31日)																																																																				
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">329,670千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">47,325千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">267,556千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">97,342千円</td></tr> <tr><td>商品取引責任準備金</td><td style="text-align: right;">116,428千円</td></tr> <tr><td>未払事業税等</td><td style="text-align: right;">8,209千円</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">30,005千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">3,199千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">479,883千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">11,629千円</td></tr> <tr><td><b>繰延税金資産小計</b></td><td style="text-align: right;"><b>1,391,252千円</b></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">41,892千円</td></tr> <tr><td><b>繰延税金資産合計</b></td><td style="text-align: right;"><b>1,349,359千円</b></td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>資本連結での投資消去差額の原因分析による資産振替金額</td><td style="text-align: right;">83,937千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">18,408千円</td></tr> <tr><td><b>繰延税金負債合計</b></td><td style="text-align: right;"><b>102,346千円</b></td></tr> </table> <p><b>繰延税金資産(負債)の純額</b> <span style="float: right;"><b>1,247,013千円</b></span></p>	貸倒引当金	329,670千円	賞与引当金	47,325千円	退職給付引当金	267,556千円	役員退職慰労引当金	97,342千円	商品取引責任準備金	116,428千円	未払事業税等	8,209千円	ゴルフ会員権評価損	30,005千円	減損損失	3,199千円	繰越欠損金	479,883千円	その他	11,629千円	<b>繰延税金資産小計</b>	<b>1,391,252千円</b>	評価性引当額	41,892千円	<b>繰延税金資産合計</b>	<b>1,349,359千円</b>	資本連結での投資消去差額の原因分析による資産振替金額	83,937千円	その他有価証券評価差額金	18,408千円	<b>繰延税金負債合計</b>	<b>102,346千円</b>	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">290,079千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">39,382千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">270,205千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">97,342千円</td></tr> <tr><td>訴訟損失引当金</td><td style="text-align: right;">31,546千円</td></tr> <tr><td>商品取引責任準備金</td><td style="text-align: right;">53,205千円</td></tr> <tr><td>未払事業税等</td><td style="text-align: right;">7,498千円</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権評価損</td><td style="text-align: right;">30,005千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">3,199千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">724,385千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">31,191千円</td></tr> <tr><td><b>繰延税金資産小計</b></td><td style="text-align: right;"><b>1,578,043千円</b></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">656,801千円</td></tr> <tr><td><b>繰延税金資産合計</b></td><td style="text-align: right;"><b>921,242千円</b></td></tr> </table> <p>繰延税金負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>資本連結での投資消去差額の原因分析による資産振替金額</td><td style="text-align: right;">83,937千円</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">2,506千円</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">17,940千円</td></tr> <tr><td><b>繰延税金負債合計</b></td><td style="text-align: right;"><b>104,384千円</b></td></tr> </table> <p><b>繰延税金資産(負債)の純額</b> <span style="float: right;"><b>816,858千円</b></span></p>	貸倒引当金	290,079千円	賞与引当金	39,382千円	退職給付引当金	270,205千円	役員退職慰労引当金	97,342千円	訴訟損失引当金	31,546千円	商品取引責任準備金	53,205千円	未払事業税等	7,498千円	ゴルフ会員権評価損	30,005千円	減損損失	3,199千円	繰越欠損金	724,385千円	その他	31,191千円	<b>繰延税金資産小計</b>	<b>1,578,043千円</b>	評価性引当額	656,801千円	<b>繰延税金資産合計</b>	<b>921,242千円</b>	資本連結での投資消去差額の原因分析による資産振替金額	83,937千円	資産除去債務	2,506千円	その他有価証券評価差額金	17,940千円	<b>繰延税金負債合計</b>	<b>104,384千円</b>
貸倒引当金	329,670千円																																																																				
賞与引当金	47,325千円																																																																				
退職給付引当金	267,556千円																																																																				
役員退職慰労引当金	97,342千円																																																																				
商品取引責任準備金	116,428千円																																																																				
未払事業税等	8,209千円																																																																				
ゴルフ会員権評価損	30,005千円																																																																				
減損損失	3,199千円																																																																				
繰越欠損金	479,883千円																																																																				
その他	11,629千円																																																																				
<b>繰延税金資産小計</b>	<b>1,391,252千円</b>																																																																				
評価性引当額	41,892千円																																																																				
<b>繰延税金資産合計</b>	<b>1,349,359千円</b>																																																																				
資本連結での投資消去差額の原因分析による資産振替金額	83,937千円																																																																				
その他有価証券評価差額金	18,408千円																																																																				
<b>繰延税金負債合計</b>	<b>102,346千円</b>																																																																				
貸倒引当金	290,079千円																																																																				
賞与引当金	39,382千円																																																																				
退職給付引当金	270,205千円																																																																				
役員退職慰労引当金	97,342千円																																																																				
訴訟損失引当金	31,546千円																																																																				
商品取引責任準備金	53,205千円																																																																				
未払事業税等	7,498千円																																																																				
ゴルフ会員権評価損	30,005千円																																																																				
減損損失	3,199千円																																																																				
繰越欠損金	724,385千円																																																																				
その他	31,191千円																																																																				
<b>繰延税金資産小計</b>	<b>1,578,043千円</b>																																																																				
評価性引当額	656,801千円																																																																				
<b>繰延税金資産合計</b>	<b>921,242千円</b>																																																																				
資本連結での投資消去差額の原因分析による資産振替金額	83,937千円																																																																				
資産除去債務	2,506千円																																																																				
その他有価証券評価差額金	17,940千円																																																																				
<b>繰延税金負債合計</b>	<b>104,384千円</b>																																																																				
<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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>当連結会計年度は、税金等調整前当期純損失のため、記載しておりません。</p>	<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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>同左</p>																																																																				

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22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22年4月1日至平成23年3月31日)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

当連結会計年度末(平成23年3月31日)

当連結会計年度における資産除去債務については、金額が僅少なため重要性が乏しく開示の必要性が大きいと考えられるため、開示を省略しております。

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

当社及び連結子会社では、東京都の地域において、賃貸用のオフィスビル(土地を含む。)を有しております。

平成22年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は48,701千円(賃貸収益は営業収益に、主な賃貸費用は営業費用に計上。)であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：千円)

連結貸借対照表計上額			当連結会計年度末の時価
前連結会計年度末残高	当連結会計年度増減額	当連結会計年度末残高	
558,645	17,300	541,344	412,517

- (注)1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。  
 2. 当期増減額は、減価償却による減少額であります。  
 3. 当連結会計年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

(追加情報)

当連結会計年度より、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第20号 平成20年11月28日)及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第23号平成20年11月28日)を適用しております。

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至平成23年3月31日)

当社及び連結子会社では、東京都の地域において、賃貸用のオフィスビル(土地を含む。)を有しております。

平成23年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は38,356千円(賃貸収益は営業収益に、主な賃貸費用は営業費用に計上。)であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：千円)

連結貸借対照表計上額			当連結会計年度末の時価
前連結会計年度末残高	当連結会計年度増減額	当連結会計年度末残高	
541,344	19,868	521,476	412,517

- (注)1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。  
 2. 当期増減額は、減価償却による減少額であります。  
 3. 当連結会計年度末の時価につきましては、前連結会計年度末に評価した期末時価の金額を用いております。不動産の評価につきましては主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)で評価しております。

[前へ](#)

(セグメント情報等)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

事業の種類として、「商品先物取引関連事業」及び「不動産管理その他の事業」に区分しておりますが、当連結会計年度については、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「商品先物取引関連事業」の割合がいずれも90%を超えているため、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21年4月1日 至 平成22年3月31日)

当連結会計年度については、全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が、90%を超えるため、所在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】

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

当連結会計年度における海外営業収益は、連結営業収益の10%未満のため、海外営業収益の記載を省略しております。

【セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

当社グループは、主として商品先物取引の受託取引、自己売買及び外国為替証拠金取引等の受託取引並びに自己売買業務等の金融商品取引業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至平成23年3月31日)

当社グループは、主として商品先物取引の受託取引、自己売買及び外国為替証拠金取引等の受託取引並びに自己売買業務等の金融商品取引業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(追加情報)

当連結会計年度より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。

【関連情報】

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

(1) 製品及びサービスごとの情報

当社グループは、主として商品先物取引の受託取引、自己売買及び外国為替証拠金取引等の受託取引並びに自己売買業務等の金融商品取引業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(2) 地域ごとの情報

営業収益

本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が、連結損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が、連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

主要顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、特定の顧客からの営業収益の金額が、連結損益計算書の営業収益の10%以上を占めるものが存在しないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

当社グループは、主として商品先物取引の受託取引、自己売買及び外国為替証拠金取引等の受託取引並びに自己売買業務等の金融商品取引業の単一セグメントであるため、報告セグメントごとの記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

当連結会計年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成21年 4月 1日 至 平成22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22年 4月 1日 至 平成23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21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)		当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)	
1株当たり純資産額	1,259.30 円	1株当たり純資産額	1,132.93 円
1株当たり当期純損失金額	32.70 円	1株当たり当期純損失金額	118.25 円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	円	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	円

(注)1. 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
 2. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (平成23年 3月31日)
純資産の部の合計額 (千円)	10,402,588	9,352,974
純資産の部の合計額から 控除する金額 (千円)	22,004	14,182
(うち少数株主持分) (千円)	(22,004)	(14,182)
普通株式に係る期末の純資産額 (千円)	10,380,584	9,338,791
1株当たり純資産額の算定に 用いられた期末の普通株式の数 (千株)	8,243	8,243

3. 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
当期純損失 (千円)	270,435	974,702
普通株主に帰属しない金額 (千円)		
普通株式に係る当期純損失 (千円)	270,435	974,702
普通株式の期中平均株式数 (千株)	8,271	8,243

(重要な後発事象)

前連結会計年度(自 平成21年 4月 1日 至 平成22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22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)

該当事項はありません。

【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 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	1,000,000	1,100,000	1.338	
1年以内に返済予定の長期借入金	18,600	18,600	2.590	
1年以内に返済予定のリース債務	60,547	66,868		
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	55,600	37,000	2.590	平成26年3月31日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	191,525	152,588		平成27年3月15日
その他有利子負債				
合計	1,326,273	1,375,056		

- (注)1. 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。  
2. リース債務については、リース料総額に含まれる利息相当額を定額法により各連結会計年度に配分しているため、「平均利率」の記載を行っておりません。  
3. 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年以内における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 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	18,600	18,400		
リース債務	66,868	65,665	20,054	

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度末及び直前連結会計年度末における資産除去債務の金額が当該各連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定に基づき、資産除去債務明細表の作成を省略しております。

(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

会計期間		第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
		(自 平成22年 4月1日 至 平成22年 6月30日)	(自 平成22年 7月1日 至 平成22年 9月30日)	(自 平成22年 10月1日 至 平成22年 12月31日)	(自 平成23年 1月1日 至 平成23年 3月31日)
営業収益	(千円)	1,465,661	728,935	1,023,061	1,159,359
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( )	(千円)	126,267	439,417	119,630	98,559
四半期純利益又は 四半期純損失( )	(千円)	68,378	247,901	71,090	724,089
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)	8.30	30.07	8.62	87.84

2【財務諸表等】  
(1)【財務諸表】  
【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成22年3月31日)	当事業年度 (平成23年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	3, 4 3,719,972	3, 4 4,540,832
委託者未収金	112,249	105,479
有価証券	98,067	128,398
商品	33,210	56,880
前払費用	22,105	16,887
繰延税金資産	370,423	70,789
保管有価証券	1 8,770,488	1 8,096,101
差入保証金	5 20,357,689	5 12,256,767
金銭の信託	2,563,000	-
委託者先物取引差金	2 541,512	2 1,538,036
未収収益	95,880	113,916
未収入金	56,831	60,025
未収法人税等	10,378	4,189
その他	1 376,966	1 785,727
貸倒引当金	1,178	5,330
流動資産合計	37,127,597	27,768,700
固定資産		
有形固定資産		
建物	1 2,852,972	1 2,810,732
減価償却累計額	1,565,159	1,597,433
建物(純額)	1,287,812	1,213,298
構築物	26,336	25,574
減価償却累計額	17,236	18,052
構築物(純額)	9,099	7,521
車両	23,749	29,070
減価償却累計額	17,539	15,385
車両(純額)	6,209	13,685
器具及び備品	188,489	200,367
減価償却累計額	106,021	109,227
器具及び備品(純額)	82,467	91,139
土地	1 2,003,139	1 1,994,979
リース資産	45,804	47,283
減価償却累計額	7,634	17,090
リース資産(純額)	38,170	30,192
有形固定資産合計	3,426,899	3,350,817
無形固定資産		
ソフトウェア	36,771	70,796
リース資産	211,512	186,778
電話加入権	2,387	2,387
無形固定資産合計	250,672	259,963

(単位：千円)

	前事業年度 (平成22年3月31日)	当事業年度 (平成23年3月31日)
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1,012,098	917,884
関係会社株式	722,956	722,956
出資金	67,490	8,130
長期差入保証金	1,442,232	1,257,780
長期貸付金	42,283	42,283
従業員に対する長期貸付金	50,236	29,318
長期委託者未収金	908,331	731,012
長期前払費用	16,747	10,899
繰延税金資産	886,002	768,446
その他	100,247	176,327
貸倒引当金	849,245	750,008
投資その他の資産合計	4,399,379	3,915,030
固定資産合計	8,076,951	7,525,811
資産合計	45,204,548	35,294,511
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
短期借入金	1,000,000	1,100,000
リース債務	60,547	66,868
未払金	258,563	139,031
未払費用	90,630	99,381
未払法人税等	22,830	18,653
未払消費税等	81,642	10,785
前受金	5,971	8,050
預り金	17,450	16,232
前受収益	3,362	3,362
賞与引当金	102,100	84,491
預り証拠金	6,862,999	10,581,844
預り証拠金代用有価証券	8,722,548	8,096,101
預り取引保証金	2,344,043	-
金融商品取引保証金	13,993,124	4,354,174
その他	74,558	180,203
流動負債合計	33,640,373	24,759,180
<b>固定負債</b>		
リース債務	191,525	152,588
退職給付引当金	656,777	664,059
役員退職慰労引当金	239,230	239,230
訴訟損失引当金	-	77,528
長期未払金	5,422	25,348
その他	53,679	60,494
固定負債合計	1,146,635	1,219,248

	前事業年度 (平成22年3月31日)	当事業年度 (平成23年3月31日)
<b>特別法上の準備金</b>		
商品取引責任準備金	3 286,134	3 130,758
金融商品取引責任準備金	4 3,078	4 4,363
特別法上の準備金合計	289,213	135,122
<b>負債合計</b>	<b>35,076,221</b>	<b>26,113,551</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	1,722,000	1,722,000
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	1,104,480	1,104,480
資本剰余金合計	1,104,480	1,104,480
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	430,500	430,500
<b>その他利益剰余金</b>		
配当平均積立金	200,000	100,000
別途積立金	6,900,000	6,900,000
繰越利益剰余金	26,076	819,397
利益剰余金合計	7,556,576	6,611,102
自己株式	282,747	282,773
株主資本合計	10,100,309	9,154,809
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金	28,017	26,150
評価・換算差額等合計	28,017	26,150
<b>純資産合計</b>	<b>10,128,326</b>	<b>9,180,959</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>45,204,548</b>	<b>35,294,511</b>

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
営業収益		
受取手数料	1 4,823,952	1 4,159,456
売買損益	2 224,834	2 118,693
その他の営業収益	52,919	52,803
営業収益合計	4,652,037	4,330,953
営業費用		
取引所関係費	3 281,601	3 223,176
人件費	4 2,734,581	4 2,517,440
地代家賃	323,416	307,581
通信費	281,804	251,081
広告宣伝費	118,182	87,105
電算機費	448,606	422,080
減価償却費	168,160	176,257
貸倒引当金繰入額	18,984	28,411
その他	703,964	672,048
営業費用合計	5,079,302	4,685,183
営業損失( )	427,264	354,229
営業外収益		
受取利息	13,253	11,010
有価証券利息	2,926	4,121
受取配当金	56,463	19,059
社債償還益	458	-
出向者負担金受入額	5 46,500	5 44,597
その他	38,432	25,008
営業外収益合計	158,035	103,797
営業外費用		
支払利息	25,844	23,267
為替差損	11,705	29,531
貸倒引当金繰入額	8,111	27
権利金償却	4,284	1,858
その他	428	3,773
営業外費用合計	50,374	58,458
経常損失( )	319,603	308,890
特別利益		
商品取引責任準備金戻入額	571	155,375
投資有価証券売却益	-	1,762
貸倒引当金戻入額	56,201	50,072
固定資産売却益	-	6 936
特別利益合計	56,773	208,147

	前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
<b>特別損失</b>		
金融先物取引責任準備金繰入額	2,347	1,285
投資有価証券売却損	4,016	1,519
投資有価証券評価損	-	2,320
有価証券償還損	-	34,395
減損損失	-	7 41,608
リース解約損	10,829	721
訴訟関連損失	-	164,776
訴訟損失引当金繰入額	-	77,528
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	-	24,006
会員権売却損	3,066	-
会員権評価損	-	98
固定資産除売却損	8 65	8 4,019
特別損失合計	20,325	352,277
税引前当期純損失( )	283,155	453,020
法人税、住民税及び事業税	14,300	14,160
法人税等調整額	86,055	415,963
法人税等合計	71,755	430,124
当期純損失( )	211,399	883,144

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
前期末残高	1,722,000	1,722,000
当期末残高	1,722,000	1,722,000
<b>資本剰余金</b>		
<b>資本準備金</b>		
前期末残高	1,104,480	1,104,480
当期末残高	1,104,480	1,104,480
<b>資本剰余金合計</b>		
前期末残高	1,104,480	1,104,480
当期末残高	1,104,480	1,104,480
<b>利益剰余金</b>		
<b>利益準備金</b>		
前期末残高	430,500	430,500
当期末残高	430,500	430,500
<b>その他利益剰余金</b>		
<b>配当平均積立金</b>		
前期末残高	200,000	200,000
<b>当期変動額</b>		
配当平均積立金の取崩	-	100,000
<b>当期変動額合計</b>	-	100,000
当期末残高	200,000	100,000
<b>別途積立金</b>		
前期末残高	6,900,000	6,900,000
当期末残高	6,900,000	6,900,000
<b>繰越利益剰余金</b>		
前期末残高	300,542	26,076
<b>当期変動額</b>		
剰余金の配当	63,066	62,329
配当平均積立金の取崩	-	100,000
<b>当期純損失( )</b>	211,399	883,144
<b>当期変動額合計</b>	274,466	845,474
当期末残高	26,076	819,397
<b>利益剰余金合計</b>		
前期末残高	7,831,042	7,556,576
<b>当期変動額</b>		
剰余金の配当	63,066	62,329
<b>当期純損失( )</b>	211,399	883,144
<b>当期変動額合計</b>	274,466	945,474
当期末残高	7,556,576	6,611,102

	前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
<b>自己株式</b>		
前期末残高	246,470	282,747
当期変動額		
自己株式の取得	36,277	26
当期変動額合計	36,277	26
当期末残高	282,747	282,773
<b>株主資本合計</b>		
前期末残高	10,411,052	10,100,309
当期変動額		
剰余金の配当	63,066	62,329
当期純損失( )	211,399	883,144
自己株式の取得	36,277	26
当期変動額合計	310,743	945,500
当期末残高	10,100,309	9,154,809
<b>評価・換算差額等</b>		
<b>その他有価証券評価差額金</b>		
前期末残高	38,054	28,017
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	66,071	1,866
当期変動額合計	66,071	1,866
当期末残高	28,017	26,150
<b>評価・換算差額等合計</b>		
前期末残高	38,054	28,017
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	66,071	1,866
当期変動額合計	66,071	1,866
当期末残高	28,017	26,150
<b>純資産合計</b>		
前期末残高	10,372,998	10,128,326
当期変動額		
剰余金の配当	63,066	62,329
当期純損失( )	211,399	883,144
自己株式の取得	36,277	26
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	66,071	1,866
当期変動額合計	244,671	947,367
当期末残高	10,128,326	9,180,959

【重要な会計方針】

項目	前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
1．有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式 …移動平均法による原価法 (2) その他有価証券 (時価のあるもの) …決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) (時価のないもの) …移動平均法による原価法 (3) 保管有価証券 保管有価証券は、商品取引所法施行規則第39条の規定により、商品取引所が定めた充用価格によっており、主な有価証券の価格は次のとおりであります。 利付国債証券(長期7%未満) 額面金額の80% 社債(上場銘柄) 額面金額の65% 株券(一部上場銘柄) 時価の70%相当額 倉荷証券 時価の70%相当額	(1) 子会社株式 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 (3) 保管有価証券 保管有価証券は、商品先物取引法施行規則第39条の規定により、商品取引所が定めた充用価格によっており、主な有価証券の価格は次のとおりであります。 利付国債証券(長期7%未満) 額面金額の80% 社債(上場銘柄) 額面金額の65% 株券(一部上場銘柄) 時価の70%相当額 倉荷証券 時価の70%相当額
2．デリバティブ等の評価基準及び評価方法	デリバティブ …時価法	デリバティブ 同左
3．棚卸資産の評価基準及び評価方法	(1) 商品 …個別法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法) (2) トレーディング目的で保有する商品 …時価法	(1) 商品 同左 (2) トレーディング目的で保有する商品 同左
4．固定資産の減価償却の方法	(1) 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) …定額法 建物以外 …定率法 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物及び構築物 …5年～47年 器具及び備品 …4年～20年 (2) 無形固定資産 (リース資産を除く) …定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法 (3) 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、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が会計基準適用初年度開始前の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。 (4) 長期前払費用 …定額法	(1) 有形固定資産 (リース資産を除く) 同左 (2) 無形固定資産 (リース資産を除く) 同左 (3) リース資産 同左 (4) 長期前払費用 同左

項目	前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
5. 引当金及び特別法上の準備金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金                      期末債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金                      従業員への賞与の支給に備えるため、過去の支給実施額を勘案し、当期の負担すべき支給見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金                      従業員の退職給付に備えるため、当事業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計上しております。                      なお、会計基準変更時差異(944,150千円)については、10年による按分額を費用処理しております。また、数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日から費用処理することとしております。                      (会計方針の変更)                      当事業年度より「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3) (企業会計基準第19号 平成20年7月31日)を摘要しております。この変更による損益に与える影響はありません。                      (追加情報)                      当社は、適格退職年金制度について確定給付型企業年金及び確定拠出型年金に平成22年4月に移行を予定し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号 平成14年1月31日)を適用しております。なお、本移行に伴う影響は軽微であります。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金                      役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。</p> <p>(6) 商品取引責任準備金                      商品取引事故による損失に備えるため、商品取引所法第221条の規定に基づき同法施行規則に定める額を計上しております。</p> <p>(7) 金融商品取引責任準備金                      金融商品取引事故の損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5の規定に基づき、同法施行令に定める額を計上しております。</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                      従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。                      なお、数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日から費用処理することとしております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金                      同左</p> <p>(5) 訴訟損失引当金                      商品取引事故及び金融商品取引事故による損失に備えるため、損害賠償請求等に伴う損失の見込額のうち、商品取引責任準備金及び金融商品取引責任準備金の期末残高を勘案して、当事業年度において必要と認められる金額を計上しております。</p> <p>(6) 商品取引責任準備金                      商品取引事故による損失に備えるため、商品先物取引法第221条の規定に基づき同法施行規則に定める額を計上しております。</p> <p>(7) 金融商品取引責任準備金                      同左</p>

項目	前事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	当事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)
6. 営業収益の計 上基準	受取手数料 イ. 商品先物取引 委託者の取引が約定したときに計上し ております。 ロ. オプション取引 委託者の取引が約定したときに計上し ております。 ハ. 商品ファンド 取引約定日に計上しております。 ニ. 外国為替証拠金取引 委託者の取引が約定したときに計上し ております。	受取手数料 イ. 商品先物取引 同左  ロ. オプション取引 同左  ハ. 商品ファンド 同左 ニ. 外国為替証拠金取引 同左
7. その他財務諸 表作成のための 基本となる重要 な事項	消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税 抜き方式を採用しております。	消費税等の会計処理 同左

【会計方針の変更】

前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
	(「資産除去債務に関する会計基準」等の適用) 当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年 3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年 3月31日)を適用しております。 これにより、当事業年度の営業損失、経常損失は、2,004千円それぞれ増加し、税引前当期純損失は、26,011千円増加しております。

【表示方法の変更】

前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
	(貸借対照表関係) 「金銭の信託」 前事業年度まで区分掲記しておりました「金銭の信託」(当事業年度末残高60,000千円)は、金額が僅少となったため、流動資産の「その他」に含めて表示することに変更しております。

【追加情報】

前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)
	当事業年度より、重要な引当金及び特別法上の準備金の計上基準に「訴訟損失引当金」の科目を追加して記載しております。 「訴訟損失引当金」は、商品取引事故及び金融商品取引事故による損失に備えるため、損害賠償請求等に伴う損失の見込額のうち、商品取引責任準備金及び金融商品取引責任準備金の期末残高を勘案して、当事業年度において必要と認められる金額を計上することにしております。

【注記事項】

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成22年3月31日)	当事業年度 (平成23年3月31日)																						
<p>1 担保に供している資産の内訳及び対応する債務の内訳は、次のとおりであります。</p> <p>イ．担保資産 (担保資産の内訳)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他の流動資産</td> <td style="text-align: right;">30,000千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">1,028,161千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">1,867,609千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">408,071千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3,333,842千円</td> </tr> </table> <p>(対応する債務の内訳)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,000,000千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,000,000千円</td> </tr> </table> <p>商品取引所法施行規則第98条第1項第4号の規定に基づく委託者保護基金代位弁済保証額 1,000,000千円</p> <p>商品取引所法第179条第7項の規定に基づく銀行等の保証による契約預託額 1,000,000千円</p> <p>ロ．預託資産 取引証拠金の代用として、(株)日本商品清算機構等に預託している資産は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">保管有価証券</td> <td style="text-align: right;">8,722,650千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">8,722,650千円</td> </tr> </table> <p>ハ．分離保管資産 商品取引所法第210条等の規定に基づき所定の金融機関等に分離保管されている資産については、該当事項はありません。</p> <p>また、商品取引所法施行規則第98条第1項第4号の規定に基づく委託者保護基金代位弁済保証額は、1,000,000千円であります。</p> <p>なお、同法第210条の規定に基づき、分離保管しなければならない委託者資産保全対象財産の金額は、299,697千円であります。</p> <p>2 委託者先物取引差金 委託者の未決済玉に関する約定代金と決算期末の時価との差損益金の純額であって、商品取引所との間で受払清算された金額であります。</p> <p>3 商品取引責任準備金 商品取引責任準備金の積立は、商品取引所法第221条の規定に基づくものであります。この積立額に相当する額の現金を、当社の預金口座に積み立てております。</p> <p>4 金融商品取引責任準備金 金融商品取引事故の損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5の規定に基づき、同法施行令に定める額を計上しております。</p> <p>5 区分掲記された科目以外に含まれている関係会社に対する主なものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">預り証拠金</td> <td style="text-align: right;">845,501千円</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td style="text-align: right;">410,000千円</td> </tr> </table> <p>6 下記の会社が商品取引所等へ保証預託として差入れている金融機関よりの信用状に対して、保証を行っております。</p> <p>YUTAKA SHOJI SINGAPORE PTE.LTD. 2,006千シンガポール・ドル</p>	その他の流動資産	30,000千円	建物	1,028,161千円	土地	1,867,609千円	投資有価証券	408,071千円	合計	3,333,842千円	短期借入金	1,000,000千円	合計	1,000,000千円	保管有価証券	8,722,650千円	合計	8,722,650千円	預り証拠金	845,501千円	差入保証金	410,000千円	133,378千円
その他の流動資産	30,000千円																						
建物	1,028,161千円																						
土地	1,867,609千円																						
投資有価証券	408,071千円																						
合計	3,333,842千円																						
短期借入金	1,000,000千円																						
合計	1,000,000千円																						
保管有価証券	8,722,650千円																						
合計	8,722,650千円																						
預り証拠金	845,501千円																						
差入保証金	410,000千円																						
計	133,378千円																						

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)	当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)								
1 受取手数料の内訳 商品先物取引                    2,972,153千円 商品ファンド                      36千円 外国為替証拠金取引他          1,851,762千円 合計                              4,823,952千円	1 受取手数料の内訳 商品先物取引                    3,063,827千円 商品ファンド                      千円 外国為替証拠金取引他          1,095,629千円 合計                              4,159,456千円								
2 売買損益の内訳 商品先物取引損益              414,935千円 商品売買損益                    19,913千円 その他                            170,187千円 合計                              224,834千円	2 売買損益の内訳 商品先物取引損益              63,223千円 商品売買損益                    10,177千円 その他                            45,293千円 合計                              118,693千円								
3 取引所関係費の内訳 取引所会費                      133,421千円 その他取引所等関係費          148,180千円 合計                              281,601千円	3 取引所関係費の内訳 取引所会費                      114,984千円 その他取引所等関係費          108,191千円 合計                              223,176千円								
4 人件費の内訳 役員報酬                       178,876千円 従業員給与                      1,921,871千円 賞与引当金繰入額              102,100千円 退職金                           9,287千円 退職給付費用                    281,947千円 福利厚生費                      240,498千円 合計                              2,734,581千円	4 人件費の内訳 役員報酬                       177,000千円 従業員給与                      1,833,635千円 賞与引当金繰入額              84,491千円 退職金                           4,303千円 退職給付費用                    165,877千円 福利厚生費                      252,132千円 合計                              2,517,440千円								
5 関係会社との取引によるものであります。	5 関係会社との取引によるものであります。								
	6 固定資産売却益の内訳 土地                              936千円 合計                              936千円								
	7 減損損失の内訳 <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>e-kawase用 リース資産</td> <td>東京都 中央区</td> <td>所有権移転外ファイナンス・リース取引により使用する器具及び備品等</td> <td style="text-align: right;">41,608千円</td> </tr> </tbody> </table>	用途	場所	種類	減損損失	e-kawase用 リース資産	東京都 中央区	所有権移転外ファイナンス・リース取引により使用する器具及び備品等	41,608千円
用途	場所	種類	減損損失						
e-kawase用 リース資産	東京都 中央区	所有権移転外ファイナンス・リース取引により使用する器具及び備品等	41,608千円						
	<p>リース資産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・リース取引に係るリース資産のうち、撤退した事業に係るリース資産において、今後の使用見込みがなくなったため、当該リース資産の未経過リース料期末残高相当額を減損処理しております。</p> <p>減損損失の内訳は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法に準じた会計処理の対象となるリース資産が10,717千円と、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理の対象となるリース資産が30,890千円となります。</p> <p>(グルーピングの方法)</p> <p>資産のグルーピングは、主として「商品先物取引関連事業」に該当する店舗及び本社で構成する「共用資産」、「不動産管理その他の事業」による資産グループ及び現時点で遊休の状況にある「遊休資産」グループとに区分しております。</p>								
8 固定資産除売却損の内訳 器具及び備品                    65千円 合計                              65千円	8 固定資産除売却損の内訳 建物                              1,642千円 構築物                            630千円 車両                              491千円 器具及び備品                    1,255千円 合計                              4,019千円								

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)

1. 自己株式に関する事項

(単位:株)

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式	488,596	98,256		586,852

(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	2,256株
自己株式買付けによる増加	96,000株
合計	98,256株

当事業年度(自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)

1. 自己株式に関する事項

(単位:株)

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式	586,852	101		586,953

(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	101株
合計	101株

[次へ](#)

(リース取引関係)

前事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)				当事業年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月31日)			
1. リース取引開始日が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・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っております。				1. リース取引開始日が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・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っております。			
(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額				(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額			
	器具 及び備品	ソフト ウェア	合計		器具 及び備品	ソフト ウェア	合計
	(千円)	(千円)	(千円)		(千円)	(千円)	(千円)
取得価額相当額	52,357	395,240	447,598	取得価額相当額	48,373	395,240	443,613
減価償却累計額相当額	42,342	265,720	308,063	減価償却累計額相当額	48,172	341,659	389,831
期末残高相当額	10,014	129,519	139,534	期末残高相当額	201	53,581	53,782
(2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額				(2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額			
1年以内			85,694千円	1年以内			50,141千円
1年超			58,694千円	1年超			6,167千円
合計			144,388千円	合計			56,308千円
リース資産減損勘定の残高			13,324千円	リース資産減損勘定の残高			11,247千円
(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失				(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失			
支払リース料			104,682千円	支払リース料			88,399千円
リース資産減損勘定の取崩額			16,821千円	リース資産減損勘定の取崩額			32,967千円
減価償却費相当額			99,480千円	減価償却費相当額			86,448千円
支払利息相当額			4,002千円	支払利息相当額			1,327千円
				減損損失			30,890千円
(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。				(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 同左			
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と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。				利息相当額の算定方法 同左			
(減損損失について) リース物件に配分された減損損失はありません。				(減損損失について) 減損損失30,890千円は、リース物件の当期支払リース料及び期末残高相当額に含めて表示しております。			
2. 所有権移転外ファイナンス・リース取引				2. 所有権移転外ファイナンス・リース取引			
(1) リース資産の内容				(1) リース資産の内容			
有形固定資産 オンライン・システム装置等器具備品				有形固定資産 同左			
無形固定資産 ソフトウェア				無形固定資産 同左			
(2) リース資産の減価償却の方法 重要な会計方針「4. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。				(2) リース資産の減価償却の方法 同左			

(有価証券関係)

前事業年度(自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

(追加情報)

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

子会社株式及び関連会社株式

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
子会社株式			
合計			

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額
子会社株式	722,956

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められます。

当事業年度(自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
子会社株式			
合計			

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額
子会社株式	722,956

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められます。

(税効果会計関係)

前事業年度 (平成22年3月31日)	当事業年度 (平成23年3月31日)
1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳	1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳
繰延税金資産	繰延税金資産
貸倒引当金 329,670千円	貸倒引当金 290,079千円
賞与引当金 47,037千円	賞与引当金 39,128千円
退職給付引当金 297,242千円	退職給付引当金 270,205千円
役員退職慰労引当金 97,342千円	役員退職慰労引当金 97,342千円
商品取引責任準備金 116,428千円	訴訟損失引当金 31,546千円
未払事業税等 7,755千円	商品取引責任準備金 53,205千円
ゴルフ会員権評価損 30,005千円	未払事業税等 6,673千円
減損損失 3,199千円	ゴルフ会員権評価損 30,005千円
関連会社株式評価損 57,576千円	減損損失 3,199千円
繰越欠損金 407,783千円	関連会社株式評価損 57,576千円
その他 11,073千円	繰越欠損金 635,393千円
繰延税金資産小計 1,375,116千円	その他 30,983千円
評価性引当額 99,469千円	繰延税金資産小計 1,545,341千円
繰延税金資産合計 1,275,646千円	評価性引当額 685,657千円
	繰延税金資産合計 859,683千円
繰延税金負債	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金 19,221千円	資産除去債務 2,506千円
繰延税金負債合計 19,221千円	その他有価証券評価差額金 17,940千円
	繰延税金負債合計 20,446千円
繰延税金資産(負債)の純額 1,256,425千円	繰延税金資産(負債)の純額 839,236千円
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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 当事業年度は、税引前当期純損失のため、記載しておりません。	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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 同左

(企業結合等関係)

前事業年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

当事業年度(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

当事業年度における資産除去債務については、金額が僅少なため重要性が乏しく開示の必要性が大きいと考えられるため、開示を省略しております。

(1株当たり情報)

前事業年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)	当事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)
1株当たり純資産額 1,218.72円	1株当たり純資産額 1,104.74円
1株当たり当期純損失金額 25.35円	1株当たり当期純損失金額 106.27円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 円	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 円

- (注)1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
 2. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成22年3月31日)	当事業年度 (平成23年3月31日)
純資産の部の合計額 (千円)	10,128,326	9,180,959
純資産の部の合計額から 控除する金額 (千円)		
普通株式に係る期末の純資産額 (千円)	10,128,326	9,180,959
1株当たり純資産額の算定に 用いられた期末の普通株式の数 (千株)	8,310	8,310

3. 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は次のとおりであります。

	前事業年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)	当事業年度 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)
当期純損失 (千円)	211,399	883,144
普通株主に帰属しない金額 (千円)		
普通株式に係る当期純損失 (千円)	211,399	883,144
普通株式の期中平均株式数 (千株)	8,338	8,310

(重要な後発事象)

前事業年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

該当事項はありません。

【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 (千円)
投資有価証券	その他有価証券	(株)東京工業品取引所	212,091
		伊藤忠商事(株)	130,214
		(株)みずほフィナンシャルグループ	85,477
		(株)東京金融取引所	75,000
		丸紅(株)	57,311
		(株)三井住友フィナンシャルグループ	51,720
		(株)東京穀物商品取引所	36,700
		(株)西日本シティ銀行	35,850
		(株)マミーマート	35,280
		(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	5,760
		その他 7銘柄	4,031
計		1,361,846	729,435

【その他】

種類及び銘柄		投資口数等 (千口)	貸借対照表計上額 (千円)
有価証券	その他有価証券	証券投資信託受益証券	
		MMF	99,260
		MRF	2,541
		小計	101,802
商品ファンド(2銘柄)			26,595
投資有価証券	その他有価証券	証券投資信託受益証券	
		E B R D 0.5%1302	94,872
		ソル ジャパン ファンド	52,861
		小計	147,733
		商品ファンド(1銘柄)	40,715
計		118,303	316,847

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	当期末減価 償却累計額 又は 償却累計額	当期償却額	差引当期末 残高
有形固定資産							
建物	2,852,972	6,650	48,890	2,810,732	1,597,433	75,810	1,213,298
構築物	26,336		761	25,574	18,052	1,237	7,521
車両	23,749	14,761	9,440	29,070	15,385	4,994	13,685
器具及び備品	188,489	23,771	11,893	200,367	109,227	13,814	91,139
土地	2,003,139		8,160	1,994,979			1,994,979
リース資産	45,804	1,478		47,283	17,090	9,456	30,192
有形固定資産計	5,140,491	46,662	79,145	5,108,007	1,757,190	105,313	3,350,817
無形固定資産							
ソフトウェア				87,510	16,713	10,649	70,796
リース資産				287,057	100,279	58,128	186,778
電話加入権				2,387			2,387
無形固定資産計				376,955	116,992	68,777	259,963
長期前払費用	25,019	3,306	15,126	13,199	2,299	1,321	10,899
繰延資産							
繰延資産計							

(注) 無形固定資産の金額については、資産総額の1%以下であるため、「前期末残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の欄の記載を省略しております。

【引当金明細表】

(単位：千円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額 (目的使用)	当期減少額 (その他)	当期末残高
貸倒引当金	850,423	46,826	73,548	68,362	755,338
賞与引当金	102,100	84,491	102,100		84,491
役員退職慰労引当金	239,230				239,230
訴訟損失引当金		77,528			77,528
商品取引責任準備金	286,134	9,400	164,776		130,758
金融商品取引責任準備金	3,078	1,285			4,363

(注) 「当期減少額」のうち「その他」の欄の減少理由は、次のとおりであります。

貸倒引当金：一般債権の貸倒実績率に基づく洗替額及び個別設定対象債権の評価の見直しに基づく洗替額

(2) 【主な資産及び負債の内容】

資産の部

1) 現金及び預金

(単位：千円)

区分	金額
現金	5,585
預金	
当座預金	3,943,111
普通預金	3,279
外貨預金	9,018
定期預金	453,000
別段預金	1,731
商品取引責任準備金預託普通預金	121,358
金融商品取引責任準備金預託普通預金	3,748
小計	4,535,247
合計	4,540,832

2) 委託者未収金

イ．部門別明細

(単位：千円)

区分	金額
個人	21,551
法人	83,927
合計	105,479

(注) 商品市場における取引に基づく委託者未収金

ロ．委託者未収金の発生及び回収状況

(単位：千円)

前期繰越高 (A)	当期債権発生高 (B)	当期債権回収高 (C)	当期貸倒損失額	次期繰越高	回収率(%) $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$
112,249	1,536,285	1,543,055		105,479	93.6

3) 商品

(単位：千円)

区分	金額
貴金属その他	56,880
合計	56,880

4) 保管有価証券

(単位：千円)

区分	金額
手許保管	2,078
日本商品清算機構	
取引証拠金(直接預託)代用有価証券	5,814,000
取引証拠金(差換預託)代用有価証券	2,280,023
小計	8,094,023
委託者保護基金	
合計	8,096,101

5) 差入保証金

(単位：千円)

区分	金額
取引保証金	4,824,694
日本商品清算機構	
自己取引証拠金	50,000
取引証拠金(直接預託)	3,068,595
取引証拠金(差換預託)	4,313,477
小計	7,432,072
合計	12,256,767

負債の部

1) 預り証拠金

(単位：千円)

区分	金額
個人	4,498,012
法人	6,083,831
合計	10,581,844

(注) 委託者から委託証拠金として受入れている現金

2) 預り証拠金代用有価証券

(単位：千円)

区分	金額
個人	1,107,710
法人	6,988,391
合計	8,096,101

(注) 委託者から委託証拠金として受入れている代用有価証券

3) 金融商品取引保証金

(単位：千円)

区分	金額
個人	3,976,328
法人	377,845
合計	4,354,174

(3) 【その他】

特に記載すべき事項はありません。

## 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	9月30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 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料	(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 (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 無料
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告により行う。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 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であります。 <a href="http://www.yutaka-shoji.co.jp/">http://www.yutaka-shoji.co.jp/</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当社の株主は、その有する単元未満株式について、以下の権利以外の権利を行使することができません。

1. 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
2. 取得請求権付株式の取得を請求する権利
3. 募集株式または募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 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54期)	自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日	平成22年6月29日 関東財務局長に提出。
(2) 内部統制報告書	事業年度 (第54期)	自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日	平成22年6月29日 関東財務局長に提出。
(3) 四半期報告書	四半期報告書 (第55期第1四半期)	自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日	平成22年8月13日 関東財務局長に提出。
	四半期報告書 (第55期第2四半期)	自 平成22年7月1日 至 平成22年9月30日	平成22年11月12日 関東財務局長に提出。
	四半期報告書 (第55期第3四半期)	自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日	平成23年2月14日 関東財務局長に提出。
(4) 確認書	確認書 (第54期)	自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日	平成22年6月29日 関東財務局長に提出。
	確認書 (第55期第1四半期)	自 平成22年4月1日 至 平成22年6月30日	平成22年8月13日 関東財務局長に提出。
	確認書 (第55期第2四半期)	自 平成22年7月1日 至 平成22年9月30日	平成22年11月12日 関東財務局長に提出。
	確認書 (第55期第3四半期)	自 平成22年10月1日 至 平成22年12月31日	平成23年2月14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及び内部統制監査報告書

平成22年 6月29日

豊商事株式会社

取締役会 御中

### 東陽監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 基 仁

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中 塩 信 一

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 原 口 隆 志

#### < 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」に掲げられている豊商事株式会社の平成21年4月1日から平成22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、豊商事株式会社及び連結子会社の平成22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、豊商事株式会社の平成22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、豊商事株式会社が平成22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、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XBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成23年 6月29日

豊商事株式会社

取締役会 御中

### 東陽監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木基仁

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中塩信一

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 原口隆志

#### < 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」に掲げられている豊商事株式会社の平成22年4月1日から平成23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、連結包括利益計算書、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、豊商事株式会社及び連結子会社の平成23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、豊商事株式会社の平成23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、豊商事株式会社が平成23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、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XBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年 6月29日

豊商事株式会社

取締役会 御中

東 陽 監 査 法 人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 基 仁

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中 塩 信 一

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 原 口 隆 志

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」に掲げられている豊商事株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第54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であり、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、豊商事株式会社の平成22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、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XBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成23年 6月29日

豊商事株式会社

取締役会 御中

東 陽 監 査 法 人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 鈴木 基 仁

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中 塩 信 一

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 原 口 隆 志

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」に掲げられている豊商事株式会社の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの第55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であり、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、豊商事株式会社の平成23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、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XBRLデータ自体は含まれていません。