

平成14年3月期 個別中間財務諸表の概要

平成13年10月29日

上場会社名 **大阪証券金融株式会社** 上場取引所 大・東
 コード番号 8512 本社所在都道府県 大阪府
 問合せ先 責任者役職名 常務取締役企画総務部長
 氏 名 竹内 康夫 TEL(06)6233-4510
 中間決算取締役会開催日 平成13年10月29日 中間配当制度の有無 無

1. 13年9月中間期の業績(平成13年4月1日~平成13年9月30日)

(1) 経営成績 (注)記載金額は百万円未満切捨て

	営業収益		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
13年9月中間期	1,723	2.0	84		110	60.1
12年9月中間期	1,758	16.6	117	54.9	276	47.7
13年3月期	3,761		28		286	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
13年9月中間期	65	80.0	1	64
12年9月中間期	327	6.7	8	18
13年3月期	307		7	68

(注) 期中平均株式数 13年9月中間期 40,000,000株
 12年9月中間期 40,000,000株
 13年3月期 40,000,000株

会計処理の方法の変更 無

営業収益、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり 中間配当金		1株当たり 年間配当金	
	円	銭	円	銭
13年9月中間期	—	—	—	—
12年9月中間期	—	—	—	—
13年3月期	—	—	6	00

(3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本 比率	1株当たり 株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
13年9月中間期	800,388	24,659	6.4	616 48
12年9月中間期	538,340	24,535	9.0	613 38
13年3月期	676,003	24,515	6.9	612 89

(注) 期末発行済株式数 13年9月中間期 40,000,000株
 12年9月中間期 40,000,000株
 13年3月期 40,000,000株

(額面株式、1単位 1,000株)

株主資本比率... $\frac{\text{資本合計}}{\text{負債()} + \text{資本合計}} \times 100$

(担保有価証券、借入有価証券を除く)

2. 14年3月期の業績予想(平成13年4月1日~平成14年3月31日)

	営業収益	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期 末	
通 期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
	3,500	250	150	6	00
					00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 3円75銭

1 中間貸借対照表

(単位百万円：未満切捨)

資 産 の 部						
科 目	当中間会計期間末 (平成13年9月30日)		前中間会計期間末 (平成12年9月30日)		前事業年度 要約貸借対照表 (平成13年3月31日)	
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
流 動 資 産	779,525	97.4	531,585	98.7	657,050	97.2
現 金・預 金	5,514		10,743		10,671	
コ ー ル ロ ー ン			15,000			
有 価 証 券	77,028		19,547		60,839	
自 己 株 式	0		0		0	
貸 借 取 引 貸 付 金	35,610		86,207		51,355	
一 般 貸 付 金	39,696		49,416		46,123	
公 社 債 貸 付 金	6,750		21,855		11,826	
関 係 会 社 貸 付 金	113		155		137	
貸 付 有 価 証 券	209,550		98,096		69,855	
保 管 有 価 証 券	160,257		59,755		184,652	
寄 託 有 価 証 券	46,367		109,840		68,314	
前 払 費 用	3		33		24	
借 入 有 価 証 券 代 り 金	198,504		61,018		153,194	
繰 延 税 金 資 産	43		41		35	
そ の 他 の 流 動 資 産	217		129		179	
貸 倒 引 当 金	133		256		162	
固 定 資 産	20,862	2.6	6,755	1.3	18,952	2.8
有 形 固 定 資 産	334		290		348	
建 物	76		81		78	
備 品 お よ び 器 具	96		46		107	
土 地	162		162		162	
無 形 固 定 資 産	728		422		727	
ソ フ ト ウ エ ア	725		419		723	
電 話 加 入 権	3		3		3	
投 資 そ の 他 の 資 産	19,800		6,042		17,877	
投 資 有 価 証 券	17,387		3,276		15,151	
関 係 会 社 株 式	286		286		286	
長 期 貸 付 金	1,660		1,818		1,702	
繰 延 税 金 資 産	69		265		330	
そ の 他 の 投 資	802		806		817	
貸 倒 引 当 金	406		410		411	
資 産 合 計	800,388	100.0	538,340	100.0	676,003	100.0

(単位百万円：未満切捨)

負債の部							
科 目	当中間会計期間末 (平成13年9月30日)		前中間会計期間末 (平成12年9月30日)		前事業年度 要約貸借対照表 (平成13年3月31日)		
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	
流動負債	774,696	96.8	512,787	95.2	650,342	96.2	
コールマネー	68,800		62,400		153,600		
売渡手形	16,900				12,700		
短期借入金	55,850		47,786		79,907		
コマーシャル・ペーパー	12,000		29,000		15,000		
未払金	5		6		5		
未払法人税等	5		116		32		
未払費用	77		55		119		
賞与引当金	76		72		72		
担保金	6,448		4,025		3,785		
貸付有価証券代り金	197,993		101,228		61,897		
預り金	61		45		44		
担保有価証券	76,713		149,685		100,771		
預り有価証券	0		0		0		
借入有価証券	337,955		117,360		218,315		
貸付有価証券見返	1,506		646		3,735		
その他の流動負債	303		360		357		
固定負債	1,032	0.1	1,017	0.2	1,144	0.2	
長期借入金	500		500		500		
退職給付引当金	338		325		424		
役員退職慰労引当金	184		182		210		
その他の固定負債	9		9		9		
負債合計	775,728	96.9	513,805	95.4	651,487	96.4	
資本の部							
資本金	3,500	0.4	3,500	0.7	3,500	0.5	
資本準備金	1,729	0.2	1,729	0.3	1,729	0.3	
利益準備金	774	0.1	748	0.1	748	0.1	
その他の剰余金	18,317	2.3	18,557	3.5	18,537	2.7	
任意積立金	17,224		17,144		17,144		
配当準備積立金	1,144		1,114		1,114		
別途積立金	16,080		16,030		16,030		
中間(当期)未処分利益	1,093		1,413		1,393		
[うち中間(当期)純利益]	(65)		(327)		(307)		
その他の有価証券評価差額金	338	0.1					
資本合計	24,659	3.1	24,535	4.6	24,515	3.6	
負債・資本合計	800,388	100.0	538,340	100.0	676,003	100.0	

2 中間損益計算書

(単位百万円：未満切捨)

科 目	当中間会計期間 (平成13年4月1日 平成13年9月30日)		前中間会計期間 (平成12年4月1日 平成12年9月30日)		前事業年度要約 損益計算書 (平成12年4月1日 平成13年3月31日)	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
営 業 収 益	1,723	100.0	1,758	100.0	3,761	100.0
貸付金利息	844		1,098		2,139	
借入有価証券代り金利息	226		183		541	
受取手数料	19		13		29	
有価証券貸付料	632		462		1,050	
営 業 費 用	691	40.1	779	44.3	1,939	51.6
借入金支払利息	30		118		359	
コマーシャル・ペーパー利息	4		13		36	
貸付有価証券代り金利息	18		44		207	
預り金支払利息	0		0		0	
有価証券借入料	563		369		886	
支払手数料	73		232		449	
営 業 総 利 益	1,032	59.9	978	55.7	1,821	48.4
一 般 管 理 費	1,116	64.8	861	49.0	1,792	47.7
営 業 利 益	84	4.9	117	6.7	28	0.8
営 業 外 収 益	251	14.5	203	11.5	453	12.1
受取利息	26		28		85	
有価証券利息	127		76		209	
受取配当金	68		66		85	
その他の	29		33		73	
営 業 外 費 用	55	3.2	44	2.5	195	5.2
支払利息	51		43		192	
その他の	4		0		2	
経 常 利 益	110	6.4	276	15.7	286	7.6
特 別 利 益	34	2.0	257	14.7	339	9.0
貸倒引当金戻入	34		99		180	
退職給付引当金取崩額			158		158	
特 別 損 失	66	3.9	0	0.1	123	3.3
投資有価証券評価損	66		0		22	
退職給付費用					101	
税引前中間(当期)純利益	77	4.5	533	30.3	502	13.4
法人税、住民税および事業税	4	0.3	137	7.8	186	5.0
法人税等調整額	7	0.4	68	3.9	9	0.2
中間(当期)純利益	65	3.8	327	18.6	307	8.2
前期繰越利益	1,027		1,086		1,086	
中間(当期)未処分利益	1,093		1,413		1,393	

〔中間財務諸表作成の基本となる事項〕

1 資産の評価基準および評価方法

有価証券

子会社株式および関連会社株式……………移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの……中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本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

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法 なお、耐用年数および残存価額については法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(2) 無形固定資産

定額法 なお、耐用年数については法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

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）による定額法によっております。

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当中間期に負担すべき額を計上しております。

(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および年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。

4 リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税および地方消費税の会計処理は税抜方法によっております。

〔表示方法の変更〕

従来「支払手数料」に含めて表示しておりました計算事務委託にかかる「計算代行手数料」は、当中間会計期間から「一般管理費」に含めて表示しております。

なお、前中間会計期間の「支払手数料」に含めて表示しておりました当該金額は164,576千円、当中間会計期間に「一般管理費」に含めて表示しております金額は166,152千円であります。

〔追加情報〕

（金融商品会計）

当中間期からその他有価証券のうち時価のあるものの評価の方法について、金融商品に係る会計基準（「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成11年1月22日））を適用しております。

この結果、有価証券は15百万円、投資有価証券は567百万円それぞれ増加し、繰延税金資産は244百万円（流動資産6百万円、固定資産238百万円）減少したため、その他有価証券評価差額金338百万円を計上しております。

〔注記事項〕

(中間貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

当中間会計期間末	前中間会計期間末	前事業年度末
228 百万円	215 百万円	205 百万円

2 担保に供している資産

	当中間会計期間末	前中間会計期間末	前事業年度末
有価証券	9,336 百万円	498 百万円	3,498 百万円
保管有価証券	87,316 百万円	10,234 百万円	34,055 百万円
寄託有価証券	8,831 百万円	66,865 百万円	53,111 百万円
投資有価証券	7,170 百万円	7 百万円	5,014 百万円
一般貸付金等受入担保有価証券	30,224 百万円	19,320 百万円	45,315 百万円
(未計上)			

3 当社は一般貸付金のうち証券会社向け極度貸付、顧客向け極度貸付および子会社長期貸付についてそれぞれ極度額を定めております。

極度額総額および貸付未実行残高は次のとおりであります。

極度額総額	195,500 百万円
貸付実行残高	9,742 百万円
差引額	185,757 百万円

(中間損益計算書関係)

減価償却実施額	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
	100 百万円	8 百万円	79 百万円

関係会社に関する事項

受取配当金	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
	51 百万円	41 百万円	41 百万円

(リース取引関係)

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引は次のとおりであります。

1 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額

(単位百万円：未満切捨)

	取得価額相当額			減価償却累計額相当額			中間(期末)残高相当額		
	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
車両および運搬具	19	19	19	8	4	6	10	14	12
備品および器具	54	41	54	24	14	19	29	27	34
ソフトウェア	4	4	4	3	2	2	1	2	1
合計	77	65	77	36	21	28	41	44	49

(注)取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いと認められるため、支払利子込み法により算定しております。

2 未経過リース料期末残高相当額

	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
1年以内	15百万円	13百万円	15百万円
1年超	25百万円	31百万円	33百万円
合計	41百万円	44百万円	49百万円

(注)未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。

3 支払リース料および減価償却費相当額

	当中間会計期間	前中間会計期間	前事業年度
支払リース料	7百万円	6百万円	13百万円
減価償却費相当額	7百万円	6百万円	13百万円

4 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り算定しております。

(有価証券)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(関連会社株式)

	当中間会計期間末	前中間会計期間末	前事業年度末
中間貸借対照表計上額	209 百万円	209 百万円	209 百万円
時 価	1,898 百万円	2,142 百万円	1,827 百万円
評価差額金相当額	1,689 百万円	1,933 百万円	1,618 百万円