



平成21年3月期 第3四半期決算短信

平成21年1月28日

会 社 名 三菱UFJ証券株式会社

U R L <http://www.sc.mufg.jp/>

代 表 者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 秋 草 史 幸

問合せ先責任者 (役職名) 経営企画部長 (氏名) 塚 田 正 泰

T E L (03) 6213-6900

(百万円未満切捨て)

1. 平成21年3月期 第3四半期の連結業績(平成20年4月1日～平成20年12月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

	営 業 収 益	純 営 業 収 益	営 業 利 益	経 常 利 益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
21年3月期 第3四半期	373,209 (-)	172,583 (-)	△27,308 (-)	△246 (-)
20年3月期 第3四半期	396,530 (38.3)	197,680 (0.4)	18,587 (△48.1)	23,888 (△46.6)

	四半期純利益	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	百万円 %	円 銭	円 銭
21年3月期 第3四半期	△13,487 (-)	△18 81	-
20年3月期 第3四半期	18,199 (△33.3)	25 38	24 79

(2) 連結財政状態

	総 資 産	純 資 産	自 己 資 本 比 率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
21年3月期 第3四半期	20,332,331	726,951	3.3	931 06
20年3月期	19,190,293	771,582	3.7	996 44

(参考) 自己資本 21年3月期第3四半期 667,553百万円 20年3月期 714,434百万円

2. 四半期連結財務諸表作成に係る事項等

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無

(2) 簡便な会計処理および四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更に記載されるもの)

① 会計基準等の改正に伴う変更 : 有

② ①以外の変更 : 有

(注) 詳細は、2ページ【連結財務諸表等】 1. 四半期連結財務諸表作成に係る事項等をご覧ください。

(4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む) 21年3月期第3四半期 716,985,496株 20年3月期 716,985,496株

② 期末自己株式数 21年3月期第3四半期 - 株 20年3月期 - 株

③ 期中平均株式数(四半期連結累計期間) 21年3月期第3四半期 716,985,496株 20年3月期第3四半期 717,010,585株

※その他の特記事項

当連結会計年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号)および「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第14号)を適用しております。また、「四半期連結財務諸表規則」ならびに同規則第61条および第82条の規定に従い、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)および「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則)に準拠して四半期連結財務諸表を作成しております。

【連結財務諸表等】

1. 四半期連結財務諸表作成に係る事項等

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）

該当事項はありません。

(2) 簡便な会計処理および四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

① 当連結会計年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第12号）および「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第14号）を適用しております。また、「四半期連結財務諸表規則」ならびに同規則第61条および第82条の規定に従い、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）および「有価証券関連業経理の統一に関する規則」（昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則）に準拠して四半期連結財務諸表を作成しております。

② 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号（平成5年6月17日（企業会計審議会第一部会）、平成19年3月30日改正））および「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号（平成6年1月18日（日本公認会計士協会 会計制度委員会）、平成19年3月30日改正））が平成20年4月1日以後開始する連結会計年度に係る四半期連結財務諸表から適用することができることになったことに伴い、当第1四半期連結会計期間からこれらの会計基準等を適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっております。また、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の減価償却の方法については、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、これに伴う当第3四半期連結累計期間の損益への影響は軽微であります。

また、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は、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

③ 当第1四半期連結会計期間より、「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」（実務対応報告第18号 平成18年5月17日）を適用し、連結決算上必要な修正を行っております。

なお、これに伴う当第3四半期連結累計期間の損益への影響はありません。

また、期首時点における改正後の会計基準の適用による過年度利益の影響額については、利益剰余金に加算して処理しておりますが、影響は軽微であります。

- ④ 従来、法的に有効なマスターネットティング契約を有する同一相手先とのデリバティブ取引の時価評価による金融資産と金融負債については相殺表示しておりました。親会社においては当第1四半期連結会計期間よりこれらの金融資産および金融負債を総額で表示する方法に変更しております。当社においても親会社との会計方針の統一を図るため信用リスクを適切に表示する観点から検討した結果、デリバティブ取引の時価評価による金融資産と金融負債のみを相殺表示する合理性が薄れていると判断し、原則通りこれらの金融資産および金融負債を総額で表示する方法に変更しております。

これにより、従来の表示方法に比して、デリバティブ取引（資産）およびデリバティブ取引（負債）がそれぞれ4,208,437百万円増加しております。

- ⑤ 当第3四半期連結会計期間より、一部の在外子会社において、「金融商品：認識と測定」（国際会計基準（IAS）第39号 平成20年10月13日改正）を適用し、一部の売買目的有価証券をその他有価証券および満期保有目的の債券へ振替えております。

なお、これに伴う当第3四半期連結累計期間の営業損失は、21,065百万円増加し、経常損失および税金等調整前四半期純損失は、それぞれ11,306百万円減少しております。

（追加情報）

従来、証券事故による損失に備えるため、旧証券取引法第51条の規定に基づき、旧「証券会社に関する内閣府令」第35条に定めるところにより算出した額を証券取引責任準備金として計上しておりましたが、金融商品取引法が施行されたことに伴い、当第1四半期連結会計期間より金融商品取引法第46条の5の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」第175条に定めるところにより算出した額を金融商品取引責任準備金として計上しております。

なお、従来と同一の基準によった場合と比較して、当第3四半期連結累計期間の特別利益（同責任準備金戻入）が214百万円増加し、税金等調整前四半期純損失が214百万円減少しております。

2. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成20年12月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成20年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	222,523	237,449
預託金	81,535	110,810
トレーディング商品	10,898,886	7,238,431
商品有価証券等	5,311,274	6,427,856
デリバティブ取引	5,587,612	810,574
約定見返勘定	288,288	26,617
営業投資有価証券等	78,320	89,619
信用取引資産	55,669	93,647
有価証券担保貸付金	6,934,135	10,876,464
短期差入保証金	426,438	169,669
有価証券	21,176	34,942
未収還付法人税等	1,691	8,479
その他の流動資産	372,122	113,854
貸倒引当金	△ 412	△ 99
流動資産合計	19,380,375	18,999,887
固定資産		
有形固定資産	33,197	36,638
無形固定資産	50,063	42,110
投資その他の資産	868,695	111,656
固定資産合計	951,955	190,406
資産合計	20,332,331	19,190,293

(単位：百万円)

	当第3四半期連結会計期間末 (平成20年12月31日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成20年3月31日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	8,425,700	5,013,062
商品有価証券等	3,078,469	4,337,853
デリバティブ取引	5,347,230	675,208
信用取引負債	23,501	28,750
有価証券担保借入金	7,707,752	10,107,493
短期借入金	1,352,288	1,507,264
1年内返済予定の長期借入金	59,361	24,000
コマーシャル・ペーパー	92,700	141,300
1年内償還予定の社債	46,382	19,361
未払法人税等	2,555	9,644
その他の流動負債	829,907	556,367
流動負債合計	18,540,150	17,407,245
固定負債		
社債	709,451	616,518
長期借入金	337,906	373,906
退職給付引当金	10,284	11,315
役員退職慰労引当金	368	700
その他の固定負債	5,353	6,286
固定負債合計	1,063,365	1,008,727
特別法上の準備金		
証券取引責任準備金	—	2,738
金融商品取引責任準備金	1,864	—
特別法上の準備金合計	1,864	2,738
負債合計	19,605,380	18,418,711
純資産の部		
株主資本		
資本金	65,518	65,518
資本剰余金	416,948	416,948
利益剰余金	202,337	219,721
株主資本合計	684,804	702,188
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△ 9,263	1,533
為替換算調整勘定	△ 7,987	10,712
評価・換算差額等合計	△ 17,250	12,246
新株予約権	115	100
少数株主持分	59,282	57,046
純資産合計	726,951	771,582
負債・純資産合計	20,332,331	19,190,293

(2) 四半期連結損益計算書

【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

当第3四半期連結累計期間 (自 平成20年 4月 1日 至 平成20年12月31日)	
営業収益	
受入手数料	131,017
トレーディング損益	61,666
営業投資有価証券等損益	4,404
その他の商品売買損益	0
金融収益	176,120
営業収益計	373,209
金融費用	200,626
純営業収益	172,583
販売費・一般管理費	199,891
営業損失 (△)	△ 27,308
営業外収益	
受取利息	10,433
受取配当金	1,184
為替差益	22,485
その他	1,390
営業外収益計	35,493
営業外費用	
持分法による投資損失	5,110
その他	3,320
営業外費用計	8,430
経常損失 (△)	△ 246
特別利益	
投資有価証券売却益	70
金融商品取引責任準備金戻入	874
固定資産売却益	7,379
特別利益計	8,324
特別損失	
投資有価証券売却損	1
投資有価証券評価損	10,453
減損損失	1,571
特別損失計	12,026
税金等調整前四半期純損失 (△)	△ 3,948
法人税、住民税及び事業税	8,587
法人税等調整額	△ 6,351
法人税等合計	2,236
少数株主利益	7,302
四半期純損失 (△)	△ 13,487

当連結会計年度より、「四半期財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第12号）および「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第14号）を適用しております。また、「四半期連結財務諸表規則」ならびに同規則第61条および第82条の規定に従い、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）および「有価証券関連業経理の統一に関する規則」（昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則）に準拠して四半期連結財務諸表を作成しております。

- (3) 継続企業の前提に関する注記
該当事項はありません。
- (4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記
該当事項はありません。

(参考資料)

前年同四半期にかかる財務諸表
(要約) 四半期連結損益計算書

(単位：百万円)

科 目	前年第3四半期 (自 平成19年 4月 1日 至 平成19年12月31日)
営 業 収 益	396,530
受 入 手 数 料	91,956
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	105,068
営 業 投 資 有 価 証 券 等 損 益	2,120
そ の 他 の 商 品 売 買 損 益	0
金 融 収 益	197,384
金 融 費 用	198,849
純 営 業 収 益	197,680
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	179,093
取 引 関 係 費	49,306
人 件 費	74,886
不 動 産 関 係 費	19,810
事 務 費	17,012
減 価 償 却 費	11,414
租 税 公 課	2,045
そ の 他	4,616
営 業 利 益	18,587
営 業 外 収 益	8,191
持 分 法 に よ る 投 資 利 益	4,826
そ の 他	3,364
営 業 外 費 用	2,890
経 常 利 益	23,888
特 別 利 益	326
投 資 有 価 証 券 売 却 益	61
貸 倒 引 当 金 戻 入	73
固 定 資 産 売 却 益	191
特 別 損 失	1,801
投 資 有 価 証 券 売 却 損	14
投 資 有 価 証 券 評 価 減	246
証 券 取 引 責 任 準 備 金 繰 入	358
役 員 退 職 慰 労 引 当 金 繰 入	222
固 定 資 産 売 却 損	3
減 損 損 失	956
税 金 等 調 整 前 四 半 期 純 利 益	22,413
法 人 税 、 住 民 税 お よ び 事 業 税	5,593
法 人 税 等 調 整 額	△ 855
少 数 株 主 利 益	△ 523
四 半 期 純 利 益	18,199

(参考資料)

平成21年3月期 第3四半期連結決算資料

1. 受入手数料収入

(1) 科目別内訳

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成19年 4月 1日 至 平成19年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成20年 4月 1日 至 平成20年12月31日)	対前年同期比増減	前連結会計年度 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)
委託手数料	35,896	24,110	△ 11,786	43,642
(株券)	(35,678)	(23,614)	(△ 12,064)	(43,358)
(債券)	(114)	(362)	(248)	(143)
引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	7,807	12,155	4,348	12,647
(株券)	(3,981)	(4,793)	(811)	(5,012)
(債券)	(3,825)	(7,362)	(3,536)	(7,635)
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	16,837	15,719	△ 1,118	24,957
(受益証券)	(15,665)	(15,285)	(△ 380)	(23,668)
その他の受入手数料	31,414	79,032	47,617	43,946
(受益証券)	(16,044)	(67,501)	(51,456)	(21,479)
合計	91,956	131,017	39,061	125,194

(2) 商品別内訳

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成19年 4月 1日 至 平成19年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成20年 4月 1日 至 平成20年12月31日)	対前年同期比増減	前連結会計年度 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)
株券	40,800	28,594	△ 12,206	50,001
債券	5,636	8,561	2,925	9,734
受益証券	31,811	82,919	51,108	45,284
その他	13,708	10,942	△ 2,765	20,174
合計	91,956	131,017	39,061	125,194

2. トレーディング損益

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自 平成19年 4月 1日 至 平成19年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自 平成20年 4月 1日 至 平成20年12月31日)	対前年同期比増減	前連結会計年度 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)
株券等	23,095	△ 15,878	△ 38,974	13,927
債券等	73,841	93,475	19,634	135,274
その他	8,132	△ 15,929	△ 24,062	△ 23,693
合計	105,068	61,666	△ 43,402	125,508

(参考資料)

連結損益計算書の四半期推移

(単位：百万円)

科 目	前第3四半期 連結会計期間 平成19年10月 1日 平成19年12月31日	前第4四半期 連結会計期間 平成20年1月 1日 平成20年3月31日	当第1四半期 連結会計期間 平成20年4月 1日 平成20年6月30日	当第2四半期 連結会計期間 平成20年7月 1日 平成20年9月30日	当第3四半期 連結会計期間 平成20年10月 1日 平成20年12月31日
営 業 収 益	121,614	137,563	143,467	144,786	84,955
受 入 手 数 料	24,371	33,238	43,921	47,344	39,751
委 託 手 数 料	10,163	7,745	9,146	7,120	7,844
(株 券)	(10,087)	(7,679)	(8,971)	(6,911)	(7,730)
(債 券)	(37)	(28)	(138)	(181)	(42)
引受け・売出し・特定投資家向 け売付け勧誘等の手数料	1,178	4,840	1,909	3,374	6,871
(株 券)	(670)	(1,030)	(44)	(1,194)	(3,554)
(債 券)	(507)	(3,810)	(1,865)	(2,180)	(3,316)
募集・売出し・特定投資家向 け売付け勧誘等の取扱手数料	2,350	8,120	4,486	8,074	3,158
(受 益 証 券)	(2,153)	(8,002)	(4,219)	(7,975)	(3,090)
そ の 他 の 受 入 手 数 料	10,679	12,531	28,378	28,775	21,877
(受 益 証 券)	(5,209)	(5,434)	(23,868)	(24,239)	(19,393)
ト レ ー デ ィ ン グ 損 益	25,948	20,440	34,228	26,229	1,209
株 券 等	13,710	△ 9,167	△ 597	△ 2,247	△ 13,034
債 券 等	18,690	61,433	△ 4,930	66,019	32,387
そ の 他	△ 6,452	△ 31,825	39,756	△ 37,542	△ 18,143
営業投資有価証券等損益	△ 228	△ 329	1,379	3,257	△ 232
その他の商品売買損益	0	0	0	—	0
金 融 収 益	71,523	84,214	63,939	67,954	44,226
金 融 費 用	74,923	91,631	75,939	68,267	56,419
純 営 業 収 益	46,691	45,931	67,527	76,519	28,536
販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	58,387	59,945	67,666	71,260	60,964
取 引 関 係 費	15,065	17,140	22,152	22,932	18,678
人 件 費	23,602	22,004	26,272	25,911	22,166
不 動 産 関 係 費	6,602	6,643	6,266	7,023	6,323
事 務 費	6,625	7,099	5,839	6,717	5,497
減 価 償 却 費	4,312	4,625	4,683	5,093	5,268
租 税 公 課	706	237	848	481	549
そ の 他	1,473	2,195	1,603	3,100	2,480
営 業 利 益 ま た は 営 業 損 失 (△)	△ 11,696	△ 14,013	△ 138	5,258	△ 32,428
営 業 外 収 益	2,446	2,683	1,586	1,537	32,368
持 分 法 に よ る 投 資 利 益	1,718	1,577	23	△ 23	—
そ の 他	728	1,106	1,563	1,561	32,368
営 業 外 費 用	687	1,541	1,895	5,578	957
持 分 法 に よ る 投 資 損 失	—	—	—	4,647	463
そ の 他	687	1,541	1,895	930	493
経 常 利 益 ま た は 経 常 損 失 (△)	△ 9,937	△ 12,871	△ 448	1,218	△ 1,016
特 別 利 益	10	7,522	891	7,414	17
特 別 損 失	211	7,540	1,421	13,273	△ 2,668
税金等調整前当期純利益または 税金等調整前当期純損失(△)	△ 10,138	△ 12,890	△ 978	△ 4,639	1,669
法人税、住民税及び事業税	△ 4,262	△ 771	2,715	3,666	2,206
法人税等調整額	1,860	△ 1,673	673	△ 6,907	△ 117
少 数 株 主 利 益	△ 136	△ 383	2,542	2,772	1,987
当 期 純 利 益 ま た は 当 期 純 損 失 (△)	△ 7,599	△ 10,062	△ 6,909	△ 4,171	△ 2,406

(参考資料)

平成21年3月期 第3四半期単体決算資料

【四半期業績推移】

(1) 個別経営成績

(単位：百万円)

	前第3四半期累計期間 (自 平成19年 4月 1日 至 平成19年12月31日)	当第3四半期累計期間 (自 平成20年 4月 1日 至 平成20年12月31日)	対前年同期比増減	前事業年度 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)
営業収益	206,364	170,045	△ 36,318	255,024
(うち受入手数料)	87,514	71,652	△ 15,861	117,318
(うちトレーディング損益)	79,552	55,520	△ 24,031	85,255
純営業収益	175,754	134,534	△ 41,219	212,690
営業利益または営業損失 (△)	20,221	△ 11,582	△ 31,803	6,858
経常利益または経常損失 (△)	20,457	△ 9,352	△ 29,809	6,202
四半期(当期)純利益 または純損失 (△)	15,218	△ 24,903	△ 40,121	△ 4,169

(営業収益の内訳)

<受入手数料 科目別内訳>

(単位：百万円)

	前第3四半期累計期間 (自 平成19年 4月 1日 至 平成19年12月31日)	当第3四半期累計期間 (自 平成20年 4月 1日 至 平成20年12月31日)	対前年同期比増減	前事業年度 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)
委託手数料	35,142	22,929	△ 12,212	42,628
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	6,288	8,415	2,127	8,106
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	16,837	15,711	△ 1,125	24,947
その他の受入手数料	29,245	24,595	△ 4,649	41,636
合計	87,514	71,652	△ 15,861	117,318

<受入手数料 商品別内訳>

(単位：百万円)

	前第3四半期累計期間 (自 平成19年 4月 1日 至 平成19年12月31日)	当第3四半期累計期間 (自 平成20年 4月 1日 至 平成20年12月31日)	対前年同期比増減	前事業年度 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)
株券	40,093	27,822	△ 12,271	49,050
債券	4,302	4,604	301	5,366
受益証券	31,837	29,382	△ 2,454	45,276
その他	11,280	9,843	△ 1,436	17,625
合計	87,514	71,652	△ 15,861	117,318

<トレーディング損益>

(単位：百万円)

	前第3四半期累計期間 (自 平成19年 4月 1日 至 平成19年12月31日)	当第3四半期累計期間 (自 平成20年 4月 1日 至 平成20年12月31日)	対前年同期比増減	前事業年度 (自 平成19年4月 1日 至 平成20年3月31日)
株券等	14,278	△ 1,887	△ 16,165	11,819
債券等	71,726	109,614	37,887	135,957
その他	△ 6,451	△ 52,206	△ 45,754	△ 62,521
合計	79,552	55,520	△ 24,031	85,255

(2) 個別財政状態

(単位：百万円)

	当第3四半期会計期間末 (平成20年12月31日)	前事業年度末 (平成20年3月31日)	対前年度末比増減	前第3四半期会計期間末 (平成19年12月31日)
総資産	13,541,759	9,986,090	3,555,669	11,122,856
純資産	662,082	690,418	△ 28,335	714,891
自己資本規制比率 (%)	306.8	299.4	7.4	275.5