

# 有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成20年4月1日  
(第4期) 至 平成21年3月31日

**三菱UFJ証券株式会社**

(E03771)

# 目 次

頁

表紙

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 第一部 企業情報            | 1   |
| 第1 企業の概況            | 1   |
| 1. 主要な経営指標等の推移      | 1   |
| 2. 沿革               | 3   |
| 3. 事業の内容            | 5   |
| 4. 関係会社の状況          | 7   |
| 5. 従業員の状況           | 10  |
| 第2 事業の状況            | 11  |
| 1. 業績等の概要           | 11  |
| 2. 対処すべき課題          | 16  |
| 3. 事業等のリスク          | 18  |
| 4. 経営上の重要な契約等       | 26  |
| 5. 研究開発活動           | 26  |
| 6. 財政状態及び経営成績の分析    | 27  |
| 第3 設備の状況            | 31  |
| 1. 設備投資等の概要         | 31  |
| 2. 主要な設備の状況         | 31  |
| 3. 設備の新設、除却等の計画     | 33  |
| 第4 提出会社の状況          | 34  |
| 1. 株式等の状況           | 34  |
| 2. 自己株式の取得等の状況      | 36  |
| 3. 配当政策             | 36  |
| 4. 株価の推移            | 36  |
| 5. 役員の状況            | 37  |
| 6. コーポレート・ガバナンスの状況等 | 46  |
| 7. 業務の状況            | 52  |
| 第5 経理の状況            | 60  |
| 1. 連結財務諸表等          | 61  |
| 2. 財務諸表等            | 127 |
| 第6 提出会社の株式事務の概要     | 164 |
| 第7 提出会社の参考情報        | 165 |
| 1. 提出会社の親会社等の情報     | 165 |
| 2. その他の参考情報         | 166 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報   | 167 |

[監査報告書]

## 【表紙】

|            |                                     |
|------------|-------------------------------------|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                             |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条第1項                      |
| 【提出先】      | 関東財務局長                              |
| 【提出日】      | 平成21年6月26日                          |
| 【事業年度】     | 第4期（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）       |
| 【会社名】      | 三菱UFJ証券株式会社                         |
| 【英訳名】      | Mitsubishi UFJ Securities Co., Ltd. |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役社長 秋草 史幸                         |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区丸の内二丁目4番1号                   |
| 【電話番号】     | 03（6213）8500（代表）                    |
| 【事務連絡者氏名】  | 経営企画部長 野田 博文                        |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都千代田区丸の内二丁目4番1号                   |
| 【電話番号】     | 03（6213）8500（代表）                    |
| 【事務連絡者氏名】  | 経営企画部長 野田 博文                        |
| 【縦覧に供する場所】 | 本店のほかには該当ありません。                     |

# 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                         | 三菱証券㈱          |                | 三菱UFJ証券㈱         |                  |                  |  |
|-----------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--|
|                             | 第3期            | 第1期            | 第2期              | 第3期              | 第4期              |  |
| 決 算 年 月                     | 平成17年3月        | 平成18年3月        | 平成19年3月          | 平成20年3月          | 平成21年3月          |  |
| 営業収益 (百万円)                  | 155,540        | 309,621        | 435,508          | 534,093          | 465,850          |  |
| 純営業収益 (百万円)                 | 131,936        | 256,439        | 291,333          | 243,612          | 229,972          |  |
| 経常損益 (△は損失) (百万円)           | 24,315         | 96,842         | 73,671           | 11,016           | △22,788          |  |
| 当期純損益 (△は損失) (百万円)          | 18,823         | 61,188         | 44,433           | 8,137            | △45,417          |  |
| 純資産額 (百万円)                  | 390,248        | 698,763        | 742,377          | 771,582          | 657,438          |  |
| 総資産額 (百万円)                  | 7,285,213      | 9,874,474      | 13,664,091       | 19,190,293       | 19,030,280       |  |
| 1株当たり純資産額 (円)               | 836.28         | 974.30         | 1,024.03         | 996.44           | 833.60           |  |
| 1株当たり当期純損益金額 (△は損失) (円)     | 40.15          | 103.22         | 61.96            | 11.35            | △63.34           |  |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額 (円) | 37.92          | 98.54          | 59.66            | 10.89            | —                |  |
| 自己資本比率 (%)                  | 5.4            | 7.1            | 5.4              | 3.7              | 3.1              |  |
| 自己資本利益率 (%)                 | 4.9            | 11.2           | 6.2              | 1.1              | △6.9             |  |
| 株価収益率 (倍)                   | 24.82          | 18.30          | 21.72            | —                | —                |  |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)  | △478,419       | 20,906         | △273,967         | △621,137         | 346,907          |  |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)  | △68,638        | 24,815         | △15,878          | 16,615           | △68,203          |  |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)  | 521,748        | △28,876        | 246,370          | 687,999          | △292,513         |  |
| 現金及び現金同等物の<br>期末残高 (百万円)    | 60,110         | 112,647        | 78,361           | 160,743          | 109,213          |  |
| 従業員数 (人)                    | 4,011<br>(495) | 7,011<br>(768) | 7,210<br>(1,033) | 8,132<br>(1,502) | 8,394<br>(1,177) |  |

(注) 1. 三菱UFJ証券の第4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、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

2. 三菱UFJ証券の株価収益率は、当社株式が当社と株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループとの株式交換により平成19年9月25日付で上場廃止となっているため、第3期より記載しておりません。

3. 三菱UFJ証券の第1期の業績は、平成17年10月1日の合併に伴い、旧三菱証券の平成17年4月～平成17年9月連結実績に合併新会社（三菱UFJ証券）の平成17年10月～平成18年3月連結実績を加算しております。

また、合併に伴い純資産額、総資産額および従業員数が大幅に増加しております。

4. 三菱UFJ証券の第2期より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号）および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号）を適用しております。

なお、消費税等の課税取引については、消費税等を含んでおりません。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                    | 三菱証券㈱               | 三菱UFJ証券㈱             |                      |                      |                     |
|---------------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
|                                       | 第3期                 | 第1期                  | 第2期                  | 第3期                  | 第4期                 |
| 決算年月                                  | 平成17年3月             | 平成18年3月              | 平成19年3月              | 平成20年3月              | 平成21年3月             |
| 営業収益<br>(うち受入手数料)<br>(百万円)            | 124,360<br>(74,773) | 239,686<br>(129,997) | 276,444<br>(138,770) | 255,024<br>(117,318) | 190,503<br>(91,764) |
| 純営業収益<br>(百万円)                        | 117,697             | 233,366              | 257,546              | 212,690              | 149,087             |
| 経常損益(△は損失)<br>(百万円)                   | 21,277              | 88,292               | 66,869               | 6,202                | △40,581             |
| 当期純損益(△は損失)<br>(百万円)                  | 16,113              | 53,555               | 39,017               | △4,169               | △57,385             |
| 資本金<br>(百万円)                          | 65,518              | 65,518               | 65,518               | 65,518               | 65,518              |
| 発行済株式総数<br>(千株)                       | 472,661             | 726,023              | 726,023              | 716,985              | 716,985             |
| 純資産額<br>(百万円)                         | 396,133             | 702,762              | 719,988              | 690,418              | 628,084             |
| 総資産額<br>(百万円)                         | 6,108,483           | 8,234,259            | 7,943,044            | 9,986,090            | 12,952,628          |
| 1株当たり純資産額<br>(円)                      | 848.84              | 979.83               | 1,004.07             | 962.95               | 876.01              |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり<br>中間配当額)<br>(円) | 9.00<br>(-)         | 20.00<br>(-)         | 18.00<br>(-)         | 5.77<br>(-)          | 10.59<br>(-)        |
| 1株当たり当期純損益金額<br>(△は損失)<br>(円)         | 34.34               | 90.30                | 54.41                | △5.81                | △80.04              |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額<br>(円)        | 32.45               | 86.21                | 52.39                | -                    | -                   |
| 自己資本比率<br>(%)                         | 6.5                 | 8.5                  | 9.1                  | 6.9                  | 4.8                 |
| 自己資本利益率<br>(%)                        | 4.1                 | 9.7                  | 5.5                  | △0.6                 | △8.7                |
| 株価収益率<br>(倍)                          | 29.02               | 20.93                | 24.74                | -                    | -                   |
| 配当性向<br>(%)                           | 26.1                | 22.1                 | 33.1                 | -                    | -                   |
| 自己資本規制比率<br>(%)                       | 406.7               | 462.6                | 371.1                | 299.4                | 353.7               |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数)<br>(人)           | 3,364<br>(343)      | 6,211<br>(498)       | 5,962<br>(898)       | 6,492<br>(1,322)     | 6,732<br>(998)      |

(注) 1. 三菱UFJ証券の第4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、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 三菱UFJ証券の第3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、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3. 三菱UFJ証券の第3期および第4期の配当性向は、1株当たり当期純損失が計上されているため、記載しておりません。

4. 三菱UFJ証券の株価収益率は、当社株式が当社と株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループとの株式交換により平成19年9月25日付で上場廃止となっているため、第3期より記載しておりません。

5. 自己資本規制比率は三菱UFJ証券の第3期から金融商品取引法の規定に基づき、決算数値をもとに算出しております。なお、第2期以前は証券取引法の規定に基づき、決算数値をもとに算出しております。

6. 三菱UFJ証券の第1期の業績は、平成17年10月1日の合併に伴い、旧三菱証券の平成17年4月～平成17年9月実績に合併新会社(三菱UFJ証券)の平成17年10月～平成18年3月実績を加算しております。また、合併に伴い発行済株式総数、純資産額、総資産額および従業員数が大幅に増加しております。なお、消費税等の課税取引については、消費税等を含んでおりません。

## 2 【沿革】

| 年 月     | 沿 革  |
|---------|--|
| 昭和23年3月 | 八千代証券株式会社を設立。  |
| 43年4月   | 改正証券取引法に基づく証券業の免許を受ける。   |
| 56年10月  | 光亜証券株式会社、野村証券投資信託販売株式会社と合併し、商号を国際証券株式会社に変更。  |
| 58年3月   | 国際投信委託株式会社を設立。   |
| 59年12月  | 国際投資顧問株式会社を設立。   |
| 62年5月   | 株式を東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所の各市場第二部に上場。   |
| 62年6月   | 弘陽産業株式会社（平成2年4月国際土地建物株式会社に商号変更）を設立。  |
| 62年12月  | 国際ビジネスサービス株式会社を設立。   |
| 平成元年3月  | 株式を東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所の各市場第一部に上場。   |
| 2年6月    | 国際コンピュータシステム株式会社を設立。   |
| 6年10月   | 〈三菱ダイヤモンド証券株式会社を設立（平成8年4月東京三菱証券株式会社に商号変更）。〉  |
| 9年7月    | 国際投信委託株式会社と国際投資顧問株式会社が合併（商号を国際投信投資顧問株式会社に変更）。  |
| 10年12月  | 改正証券取引法に基づく証券業の登録を受ける。   |
| 11年7月   | 国際コンピュータシステム株式会社と国際ビジネスサービス株式会社が合併（商号を国際ビジネス・アンド・システムサービス株式会社に変更）。                                     |
| 11年7月   | 〈東京三菱証券株式会社が三菱信託証券株式会社から営業の全部を譲り受け、同社と統合。〉   |
| 12年4月   | 〈ユニバーサル証券株式会社、太平洋証券株式会社、東和証券株式会社、第一証券株式会社が合併し、つばさ証券株式会社となる。〉   |
| 14年6月   | 〈つばさ証券株式会社とUFJキャピタルマーケット証券株式会社が合併し、UFJつばさ証券株式会社となる。〉   |
| 14年7月   | 三菱東京ウェルスマネジメント（スイス）の設立にあたり出資。（現商号は三菱UFJウェルスマネジメント銀行（スイス））。   |
| 14年9月   | 東京三菱証券株式会社、東京三菱パーソナル証券株式会社および一成証券株式会社と合併し、商号を三菱証券株式会社に変更。同時に、株式会社東京三菱銀行および株式会社三菱東京フィナンシャル・グループの子会社となる。 |
| 14年10月  | 東京三菱ティーディーウォーターハウス証券株式会社（平成14年11月Me ネット証券株式会社に商号変更）を子会社化。  |
| 15年5月   | 東京三菱インターナショナル（シンガポール）を子会社化（現商号は三菱UFJセキュリティーズ（シンガポール））。   |
| 15年6月   | 東京三菱インターナショナル（ホンコン）を子会社化（現商号は三菱UFJセキュリティーズ（香港）キャピタル）。  |
| 15年7月   | 東京三菱セキュリティーズ（USA）を子会社化（現商号は三菱UFJセキュリティーズ（USA））。  |
| 16年7月   | 東京三菱インターナショナルを子会社化（現商号は三菱UFJセキュリティーズインターナショナル）。  |
| 17年7月   | 株式会社三菱東京フィナンシャル・グループ（現商号は株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ）の直接出資子会社となる。  |
| 17年8月   | Marunouchi & Co. Limited（現商号は三菱UFJセキュリティーズ（香港）ホールディングス）を子会社化。  |

| 年 月    | 沿 革   |
|--------|---|
| 17年10月 | <p>UF Jつばさ証券株式会社と合併し、商号を三菱UF J証券株式会社に変更。</p> <p>UF Jつばさ証券株式会社との合併により、UF Jつばさビジネスサービス株式会社、株式会社UF Jつばさ研究所、UF Jつばさハンズオンキャピタル株式会社（現商号はエム・ユー・ハンズオンキャピタル株式会社）、日聯飛翼証券亞州有限公司（現商号は三菱UF Jセキュリティーズ（香港））が子会社となる。</p> <p>三菱UF Jセキュリティーズ（香港）ホールディングスが、三菱UF Jセキュリティーズ（香港）キャピタル、三菱UF Jセキュリティーズ（香港）の持株会社となる。</p> |
| 18年1月  | <p>子会社であるMe ネット証券株式会社が、カブドットコム証券株式会社を存続会社として合併し、連結子会社でなくなる。</p>   |
| 18年7月  | <p>子会社である株式会社UF Jつばさ研究所を吸収合併し、同研究所を解散。</p>  |
| 18年8月  | <p>株式交換の方法により親会社である三菱UF Jフィナンシャル・グループの完全子会社となることについて、三菱UF Jフィナンシャル・グループと基本合意書を締結。</p>   |
| 18年10月 | <p>子会社であるUF Jつばさビジネスサービス株式会社（商号をエム・ユー・エス・ビジネスサービス株式会社に変更）の不動産関連業務を会社分割の方法により、国際土地建物株式会社（商号をエム・ユー・エス・ファシリティサービス株式会社に変更）に集約。また、子会社である国際ビジネス・アンド・システムサービス株式会社の商号をエム・ユー・エス情報システム株式会社に変更。</p>  |
| 19年3月  | <p>親会社である三菱UF Jフィナンシャル・グループと完全子会社化に関する株式交換契約書を締結。</p>   |
| 19年9月  | <p>株式交換により三菱UF Jフィナンシャル・グループの完全子会社となる（これに伴い当社株式の上場を廃止）。</p>   |
| 19年12月 | <p>三菱UF Jウェルスマネジメント銀行（スイス）を子会社化。</p> <p>三菱UF Jウェルスマネジメント証券株式会社を子会社化。</p>  |
| 20年3月  | <p>国際投信投資顧問株式会社を連結子会社とする。</p> <p>三菱UF Jセキュリティーズ（インド）を設立。</p>  |
| 20年9月  | <p>子会社である三菱UF Jウェルスマネジメント証券株式会社を吸収合併し、同社を解散。</p> <p>MUSプリンシパル・インベストメンツ株式会社を設立。</p>  |

### 3 【事業の内容】

当社および当社グループ（連結子会社30社、持分法適用関連会社17社）は、主たる事業として投資・金融サービス業（有価証券の売買およびその委託の媒介等、有価証券の引受けおよび売出し、有価証券の募集および売出しの取扱い、有価証券の私募の取扱い、その他の金融商品取引業等）を営んでおり、顧客に対し資金調達、資金運用の両面で幅広いサービスを提供しております。

なお、同一の親会社をもつ会社である株式会社三菱東京UFJ銀行および三菱UFJ信託銀行株式会社と当社との間には、資金貸借取引または有価証券の売買等の取引において継続的で緊密な事業上の関係があります。

事業の系統図は、次のとおりであります。

(投資・金融サービス業)

(親会社)

株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ

(関連当事者)

三菱UFJ証券株式会社

株式会社三菱東京UFJ銀行  
三菱UFJ信託銀行株式会社

(子会社)

国際投信投資顧問株式会社  
MUSプリンシパル・インベストメンツ株式会社  
エム・ユー・ハンズオンキャピタル株式会社  
エム・ユー・エス・ビジネスサービス株式会社  
エム・ユー・エス情報システム株式会社  
エム・ユー・エス・ファシリティサービス株式会社  
ビッグウィングインベストメント有限会社  
パレス・キャピタル・パートナーズ株式会社 (注)  
株式会社福寅  
三菱UFJセキュリティーズインターナショナル  
三菱UFJウェルスマネジメント銀行 (スイス)  
三菱UFJセキュリティーズ (USA)  
三菱UFJセキュリティーズ (香港) ホールディングス  
三菱UFJセキュリティーズ (香港) キャピタル  
三菱UFJセキュリティーズ (香港)  
三菱UFJセキュリティーズ (シンガポール)  
三菱UFJセキュリティーズ (インド)  
菱証投資諮詢 (上海) 有限公司  
TMIノミニーズ  
MFHKノミニーズ  
MUS Roosevelt Capital Partners, Ltd.  
MUS Roosevelt Capital Advisers (HK), Limited  
コーポレート・バリュアアップ・ファンド投資事業有限責任組合  
ティ・エイチ・シー・ミレニアム投資事業有限責任組合  
ティ・エイチ・シー・フェニックス・ジャパン投資事業有限責任組合  
投資事業有限責任組合ハンズオン1号  
投資事業有限責任組合ハンズオン1・2号  
MUS Roosevelt China Pacific Fund, L.P.  
  
他

(関連会社)

丸の内キャピタル株式会社  
ワークス・キャピタル株式会社  
Kim Eng Holdings Limited  
KE Capital Partners Pte. Ltd.  
Sino Roosevelt Investment Partners Limited  
  
他

(注) 平成21年5月1日付けでパレス・キャピタル・パートナーズ株式会社は、NCSホールディングス株式会社へ商号を変更しております。

#### 4【関係会社の状況】

##### ① 議決権の所有（または被所有）割合によるもの

| 名 称                       | 住 所                     | 資 本 金                | 主要な事業の内容         | 議決権の所有（または被所有）割合（%） | 関 係 内 容  | 摘 要            |
|---------------------------|-------------------------|----------------------|------------------|---------------------|--|----------------|
| (親会社)                     |                         |                      |                  |                     |  |                |
| 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ     | 東京都千代田区                 | 1,620,896百万円         | 金融持株会社           | 100.0               | 経営管理<br>役員の兼任等…4、転籍…0                            | (注) 1<br>(注) 2 |
| (連結子会社)                   |                         |                      |                  |                     |  |                |
| 国際投信投資顧問株式会社              | 東京都千代田区                 | 2,680百万円             | 金融商品取引業          | 41.8<br>(11.0)      | 投資信託の募集の取扱い、投資信託の償還金・収益金の支払代行業務<br>役員の兼任等…1、転籍…2 | (注) 3<br>(注) 7 |
| MUSプリンシパル・インベストメンツ株式会社    | 東京都千代田区                 | 700百万円               | 有価証券投資業          | 100                 | 金銭貸借<br>役員の兼任等…1、転籍…0                            |                |
| エム・ユー・ハンズオンキャピタル株式会社      | 東京都中央区                  | 100百万円               | ベンチャーキャピタル業      | 50.0                | 有価証券の売買等の取引<br>役員の兼任等…0、転籍…0                     | (注) 3          |
| エム・ユー・エス・ビジネスサービス株式会社     | 東京都中央区                  | 760百万円               | 証券バックオフィス事務の代行業務 | 100                 | 事務処理の代行等<br>役員の兼任等…1、転籍…1                        |                |
| エム・ユー・エス情報システム株式会社        | 東京都江東区                  | 350百万円               | システム開発・運用・保守業務   | 100                 | 情報処理の事務委託等<br>役員の兼任等…1、転籍…1                      |                |
| エム・ユー・エス・ファシリティサービス株式会社   | 東京都千代田区                 | 50百万円                | 不動産賃貸・管理業および事務受託 | 99.7                | 店舗等の賃貸借管理等<br>役員の兼任等…0、転籍…1                      |                |
| ビッグウィングインベストメント有限公司       | 東京都千代田区                 | 3百万円                 | 金銭債権買取業          | —                   | 債権買取の媒介<br>役員の兼任等…0、転籍…0                         | (注) 3          |
| パレス・キャピタル・パートナーズ株式会社      | 東京都千代田区                 | 560百万円               | 有価証券投資業          | 100<br>(100)        | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0                               | (注) 8          |
| 株式会社福寅                    | 大阪市中央区                  | 100百万円               | 有価証券投資業          | 62.0<br>(62.0)      | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0                               |                |
| 三菱UFJセキュリティーズインターナショナル    | 英国<br>ロンドン市             | 760百万<br>英ポンド        | 証券業              | 100                 | 有価証券の売買等の取引<br>役員の兼任等…1、転籍…0                     | (注) 1<br>(注) 4 |
| 三菱UFJウェルスマネジメント銀行（スイス）    | スイス連邦<br>ジュネーブ市         | 65百万<br>スイスフラン       | 銀行業および証券業        | 60.0                | —<br>役員の兼任等…2、転籍…0                               |                |
| 三菱UFJセキュリティーズ（USA）        | アメリカ合衆国<br>ニューヨーク市      | 69百万<br>米ドル          | 証券業              | 100                 | 有価証券の売買等の取引<br>役員の兼任等…1、転籍…0                     | (注) 4          |
| 三菱UFJセキュリティーズ（香港）ホールディングス | 中華人民共和国<br>香港           | 155百万<br>米ドル         | 証券持株会社           | 100                 | 証券子会社の経営管理業務<br>役員の兼任等…0、転籍…0                    | (注) 4          |
| 三菱UFJセキュリティーズ（香港）キャピタル    | 中華人民共和国<br>香港           | 80百万<br>米ドル          | 証券業              | 100<br>(100)        | 有価証券の売買等の取引<br>役員の兼任等…0、転籍…0                     | (注) 4          |
| 三菱UFJセキュリティーズ（香港）         | 中華人民共和国<br>香港           | 12,850百万円            | 証券業              | 100<br>(100)        | 有価証券の売買等の取引<br>役員の兼任等…0、転籍…0                     | (注) 4          |
| 三菱UFJセキュリティーズ（シンガポール）     | シンガポール<br>共和国<br>シンガポール | 19百万<br>シンガポール<br>ドル | 証券業              | 100                 | M&A業務、エクイティ業務<br>役員の兼任等…0、転籍…0                   |                |
| 三菱UFJセキュリティーズ（インド）        | インド<br>ムンバイ市            | 78百万<br>インドルピー       | 金融関連業            | 100                 | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0                               |                |
| 菱証投資諮詢（上海）有限公司            | 中華人民共和国<br>上海市          | 0百万<br>米ドル           | コンサルティング業        | 100<br>(100)        | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0                               |                |

| 名 称  | 住 所                     | 資 本 金                 | 主要な事業の内容             | 議決権の所有(または被所有)割合(%) | 関 係 内 容                    | 摘 要   |
|--|-------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|-------|
| TMIノミニーズ   | 英国<br>ロンドン市             | 0百万<br>英ポンド           | 証券代理業                | 100<br>(100)        | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0         |       |
| MFHKノミニーズ  | 中華人民共和国<br>香港           | 0百万<br>香港ドル           | 証券代理業                | 100<br>(100)        | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0         |       |
| MUS Roosevelt<br>Capital Partners, Ltd.            | 英国領<br>ケイマン諸島           | 0百万<br>米ドル            | 投資顧問業                | 51.0<br>(51.0)      | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0         |       |
| MUS Roosevelt<br>Capital Advisers<br>(HK), Limited | 中華人民共和国<br>香港           | 0百万<br>米ドル            | 投資顧問業                | 100<br>(100)        | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0         |       |
| その他2社  |                         |                       |                      |                     |                            |       |
| (持分法適用関連会社)  |                         |                       |                      |                     |                            |       |
| 丸の内キャピタル株式会社                                       | 東京都千代田区                 | 500百万円                | 投資事業組合運営<br>業務       | 50.0                | —<br>役員の兼任等…2、転籍…0         |       |
| ワークス・キャピタル<br>株式会社                                 | 東京都千代田区                 | 170百万円                | ベンチャーキャピ<br>タル業      | 25.0                | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0         |       |
| Kim Eng Holdings Limited                           | シンガポール<br>共和国<br>シンガポール | 244百万<br>シンガポール<br>ドル | 持株会社                 | 19.5                | 戦略的業務提携契約<br>役員の兼任等…1、転籍…0 | (注) 5 |
| KE Capital Partners<br>Pte. Ltd.                   | シンガポール<br>共和国<br>シンガポール | 5百万<br>シンガポール<br>ドル   | 投資運用業務、投<br>資助言・代理業務 | 19.9                | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0         | (注) 5 |
| Sino Roosevelt<br>Investment Partners<br>Limited   | 英国領<br>バージン諸島           | 0百万<br>米ドル            | ベンチャーキャピ<br>タル業      | —<br>[51.0]         | —<br>役員の兼任等…0、転籍…0         | (注) 5 |
| その他12社   |                         |                       |                      |                     |                            |       |

(注) 1. 有価証券報告書を提出しております。

2. 有価証券届出書を提出しております。

3. 持分は100分の50以下ですが、実質的に支配しているため子会社としたものであります。

4. 特定子会社に該当します。

5. 持分は100分の20未満ですが、実質的な影響力を持っているため関連会社としたものであります。

6. 議決権の所有(または被所有)割合の( )内は、間接所有割合で内数、[ ]内は、緊密な者または同意している者の所有割合で外数であります。

7. 国際投信投資顧問株式会社については、純営業収益(連結会社相互間の内部純営業収益を除く。)の連結純営業収益に占める割合が10%を超えております。

|          |           |           |
|----------|-----------|-----------|
| 主要な損益情報等 | (1) 純営業収益 | 71,891百万円 |
|          | (2) 経常利益  | 25,499百万円 |
|          | (3) 当期純利益 | 14,477百万円 |
|          | (4) 純資産額  | 84,208百万円 |
|          | (5) 総資産額  | 92,822百万円 |

8. 平成21年5月1日付けでパレス・キャピタル・パートナーズ株式会社は、NCSホールディングス株式会社へ商号を変更しております。

② 業務執行権および出資割合によるもの

| 名 称   | 住所            | 出 資 金     | 主要な<br>事業の<br>内 容 | 業務執行権<br>の所有割合<br>(%) | 出資割合<br>(%)    | 関係内容 | 摘 要   |
|---|---------------|-----------|-------------------|-----------------------|----------------|------|-------|
| (連結子会社)                                     |               |           |                   |                       |                |      |       |
| コーポレート・バリュー<br>アップ・ファンド投資<br>事業有限責任組合       | 東京都千代田区       | 21,840百万円 | 投資事業組合業務          | —<br>[100]            | 99.5           | —    | (注) 1 |
| ティ・エイチ・シー・<br>ミレニアム投資事業有<br>限責任組合           | 東京都中央区        | 4,507百万円  | 投資事業組合業務          | 100<br>(100)          | 21.6<br>(1.4)  | —    |       |
| ティ・エイチ・シー・<br>フェニックス・ジャパ<br>ン投資事業有限責任組<br>合 | 東京都中央区        | 1,794百万円  | 投資事業組合業務          | 100<br>(100)          | 21.3<br>(12.8) | —    |       |
| 投資事業有限責任組合<br>ハンズオン1号                       | 東京都中央区        | 2,935百万円  | 投資事業組合業務          | 100<br>(100)          | 72.1<br>(4.9)  | —    |       |
| 投資事業有限責任組合<br>ハンズオン1・2号                     | 東京都中央区        | 1,726百万円  | 投資事業組合業務          | 100<br>(100)          | 2.8<br>(2.8)   | —    |       |
| MUS Roosevelt China<br>Pacific Fund, L.P.   | 英国領<br>ケイマン諸島 | 55百万米ドル   | 有価証券投資業           | 100<br>(100)          | 35.5<br>(35.5) | —    |       |

(注) 1. 特定子会社に該当します。

2. 業務執行権割合の( )内は、間接所有割合で内数、[ ]内は、緊密な者または同意している者の所有割合で外数であります。

3. 出資割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成21年3月31日現在

|        | 従業員数（人）      |
|--------|--------------|
| 連結会社合計 | 8,394（1,177） |

- (注) 1. 従業員数は、就業人員数であり、臨時従業員数は（ ）内に年間の平均人員数を外数で記載しております。  
2. 上記のほか、執行役員の前年3月末の人数は49人です。  
3. 当社および当社グループの事業は「投資・金融サービス業」という単一事業セグメントに属しており、全連結会社の従業員数の合計を記載しております。

### (2) 提出会社の状況

平成21年3月31日現在

| 従業員数（人）    | 平均年齢    | 平均勤続年数  | 平均年間給与（円） |
|------------|---------|---------|-----------|
| 6,732(998) | 38歳10ヵ月 | 11年10ヵ月 | 8,033,940 |

- (注) 1. 従業員数は、就業人員数であり、臨時従業員数は（ ）内に年間の平均人員数を外数で記載しております。  
2. 上記のほか、執行役員の前年3月末の人数は31人です。  
3. 平均年間給与は、基準外賃金および賞与を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

労使関係について特に記載すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当年度の連結営業収益は4,658億50百万円（前年度比87.2%）となりました。受入手数料は1,681億24百万円（同134.3%）、トレーディング損益は817億18百万円（同65.1%）となりました。金融収益は2,156億円（同76.6%）、金融費用は2,358億78百万円（同81.2%）となり、連結純営業収益は2,299億72百万円（同94.4%）となりました。また、販売費・一般管理費は2,585億20百万円（同108.2%）となったことから、連結営業損失は285億47百万円（前年度は45億73百万円の利益）、連結経常損失は227億88百万円（前年度は110億16百万円の利益）、連結当期純損失は454億17百万円（前年度は81億37百万円の利益）となりました。

所在地別の業績は、前年度においては、日本で73億31百万円、北米で7億67百万円、アジアで6億45百万円の営業利益となり、欧州で24億6百万円の営業損失でしたが、当年度においては、北米で22億50百万円、アジアで5億70百万円の営業利益となり、日本で232億45百万円、欧州で86億76百万円の営業損失となりました。

当年度の主要な連結の収益・費用の概況は以下のとおりです。

#### ① 受入手数料

受入手数料の合計は1,681億24百万円（前年度比134.3%）となりました。内訳は次のとおりです。

| 区 分                            | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)<br>(百万円) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)<br>(百万円) | 前年度比 (%) |
|--------------------------------|---|---|----------|
| 受入手数料                          | 125,194   | 168,124   | 134.3    |
| 委託手数料                          | 43,642  | 29,911  | 68.5     |
| 引受け・売出し・特定投資家<br>向け売付け勧誘等の手数料  | 12,647  | 18,753  | 148.3    |
| 募集・売出し・特定投資家向<br>け売付け勧誘等の取扱手数料 | 24,957  | 18,428  | 73.8     |
| その他の受入手数料                      | 43,946  | 101,031   | 229.9    |

#### a. 委託手数料

当年度の委託手数料は合計で299億11百万円（前年度比68.5%）となりました。株式委託手数料は293億11百万円（同67.6%）となり、債券委託手数料は4億23百万円（同296.1%）となりました。

#### b. 引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料

当年度の引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料は合計で187億53百万円（前年度比148.3%）となりました。株式の引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料は68億93百万円（同137.5%）となり、債券の引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料は118億60百万円（同155.3%）となりました。

#### c. 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料

募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料は、その大半を投資信託の募集取扱手数料が占めております。当年度の投資信託の募集取扱高は3兆9,682億円（前年度比73.0%）となり、当年度の募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料は184億28百万円（同73.8%）となりました。

#### d. その他の受入手数料

その他の受入手数料には、投資信託の代行手数料の他に、証券化・不動産ファイナンス業務、M&A業務および財務アドバイザー業務にかかる手数料、年金保険の販売手数料、連結子会社の国際投信投資顧問株式会社における投資信託の委託者報酬などが含まれます。当年度のその他の受入手数料は1,010億31百万円（前年度比229.9%）となりました。

#### ② トレーディング損益

当年度のトレーディング損益は、株券等によるものが377億63百万円の損失（前年度は139億27百万円の利益）、債券等によるものが1,388億43百万円の利益（前年度比102.6%）、その他が193億60百万円の損失（前年度は236億93百万円の損失）、合計では817億18百万円の利益（前年度比65.1%）となりました。

| 区 分           | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)<br>(百万円) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)<br>(百万円) | 前年度比 (%) |
|---------------|---|---|----------|
| トレーディング損益     | 125,508   | 81,718  | 65.1     |
| 株券等トレーディング損益  | 13,927  | △37,763   | —        |
| 債券等トレーディング損益  | 135,274   | 138,843   | 102.6    |
| その他のトレーディング損益 | △23,693   | △19,360   | —        |

### ③ 金融収支

当年度の金融収益2,156億円（前年度比76.6%）から金融費用2,358億78百万円（同81.2%）を差し引いた金融収支は、202億77百万円の損失（前年度は88億81百万円の損失）となりました。

### ④ 販売費・一般管理費

取引減少を主因として支払手数料を中心とする既存会社の取引関係費が減少しましたが、国際投信投資顧問株式会社を当社の連結子会社化したことに伴い増加し、当年度の販売費・一般管理費は2,585億20百万円（前年度比108.2%）となりました。

### ⑤ 特別損益

当年度の特別利益は83億91百万円（前年度比106.9%）、特別損失は167億99百万円（前年度比179.8%）となりました。特別利益のうち主なものは子会社所有の不動産売却等による固定資産売却益74億46百万円であり、特別損失のうち主なものは、投資有価証券評価損120億56百万円、固定資産減損損失46億95百万円であり、

## (2) キャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの状況につきましては、営業活動によるキャッシュ・フローは、トレーディング商品（資産・負債）の差引残高の増加による支出等があったものの、有価証券担保貸付金および有価証券担保借入金の差引残高の減少による収入等により、3,469億7百万円の資金の増加となりました。投資活動によるキャッシュ・フローでは、定期預金の払戻による収入および投資有価証券の売却・償還による収入等があったものの、投資有価証券の取得による支出およびシステム更新に伴うソフトウェアの取得による支出等により682億3百万円の資金の減少となりました。財務活動によるキャッシュ・フローは、社債の発行による収入等があったものの、共通担保資金供給オペレーション（日銀オペ）による短期借入金の減少等により、2,925億13百万円の資金の減少となりました。これらの結果、現金及び現金同等物の期末残高は、前年度末比515億29百万円減少して1,092億13百万円となりました。

## (3) トレーディング業務の概要

トレーディング商品：当年度の期末日時点のトレーディング商品の残高は以下のとおりです。

| 区 分             | 前連結会計年度末<br>(平成20年3月31日現在)<br>(百万円) | 当連結会計年度末<br>(平成21年3月31日現在)<br>(百万円) |
|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| トレーディング商品（資産の部） | 7,238,431                           | 10,851,001                          |
| 商品有価証券等         | 6,427,856                           | 5,003,515                           |
| 株式・ワラント         | 324,747                             | 312,405                             |
| 債券              | 5,891,735                           | 4,490,227                           |
| 受益証券            | 95,071                              | 155,027                             |
| その他             | 116,302                             | 45,855                              |
| デリバティブ取引        | 810,574                             | 5,847,486                           |
| オプション取引         | 330,049                             | 729,839                             |
| 派生商品評価勘定        | 480,525                             | 5,117,647                           |
| 為替予約取引          | 8,667                               | 30,750                              |
| 先物取引            | 9,703                               | 15,002                              |
| スワップ取引          | 462,154                             | 5,071,894                           |
| トレーディング商品（負債の部） | 5,013,062                           | 7,881,704                           |
| 商品有価証券等         | 4,337,853                           | 2,213,678                           |
| 株式・ワラント         | 20,844                              | 16,797                              |
| 債券              | 4,317,009                           | 2,196,875                           |
| 受益証券            | —                                   | 6                                   |
| デリバティブ取引        | 675,208                             | 5,668,025                           |
| オプション取引         | 365,800                             | 840,544                             |
| 派生商品評価勘定        | 309,407                             | 4,827,481                           |
| 為替予約取引          | 57,705                              | 41,662                              |
| 先物取引            | 4,222                               | 60,076                              |
| スワップ取引          | 247,479                             | 4,725,742                           |

## (4) 特定金融会社等の開示に関する内閣府令（平成11年5月19日 大蔵省令第57号）に基づく営業貸付金の状況

## (イ) 貸付金の種別残高内訳

平成21年3月31日現在

| 貸付種別 | 件数・残高        | 件数 (件) |          | 残高 (百万円) |          | 平均約定金利 (%) |
|------|--------------|--------|----------|----------|----------|------------|
|      |              |        | 構成割合 (%) |          | 構成割合 (%) |            |
| 消費者向 |              |        |          |          |          |            |
|      | 無担保 (住宅向を除く) | —      | —        | —        | —        | —          |
|      | 有担保 (住宅向を除く) | —      | —        | —        | —        | —          |
|      | 住宅向          | —      | —        | —        | —        | —          |
|      | 計            | —      | —        | —        | —        | —          |
| 事業者向 |              |        |          |          |          |            |
|      | 計            | 3      | 100      | 25,632   | 100      | 1.3        |
|      | 合計           | 3      | 100      | 25,632   | 100      | 1.3        |

## (ロ) 資金調達内訳

平成21年3月31日現在

| 借入先等       | 残高 (百万円) | 平均調達金利 (%) |      |
|------------|----------|------------|------|
| 金融機関等からの借入 | 348,700  | 1.12       |      |
| その他        | 299,207  | 0.57       |      |
|            | 社債・CP    | 299,207    | 0.57 |
| 合計         | 647,907  | 0.86       |      |
| 自己資本       | 638,103  | —          |      |
|            | 資本金・出資額  | 65,518     | —    |

(注) 貸付債権譲渡額 48,759百万円

## (ハ) 業種別貸付金残高内訳

平成21年3月31日現在

| 業種別           | 先数・残高 | 先数 (件) |          | 残高 (百万円) |          |
|---------------|-------|--------|----------|----------|----------|
|               |       |        | 構成割合 (%) |          | 構成割合 (%) |
| 製造業           |       | —      | —        | —        | —        |
| 建設業           |       | —      | —        | —        | —        |
| 電気・ガス・熱供給・水道業 |       | —      | —        | —        | —        |
| 運輸・通信業        |       | —      | —        | —        | —        |
| 卸売・小売業、飲食店    |       | —      | —        | —        | —        |
| 金融・保険業        |       | 3      | 100      | 25,632   | 100      |
| 不動産業          |       | —      | —        | —        | —        |
| サービス業         |       | —      | —        | —        | —        |
| 個人            |       | —      | —        | —        | —        |
| その他           |       | —      | —        | —        | —        |
| 合計            |       | 3      | 100      | 25,632   | 100      |

## (二) 担保別貸付金残高内訳

平成21年3月31日現在

| 受入担保の種類 | 残高 (百万円) | 構成割合 (%) |
|---------|----------|----------|
| 有価証券    | —        | —        |
| うち株式    | —        | —        |
| 債権      | —        | —        |
| うち預金    | —        | —        |
| 商品      | —        | —        |
| 不動産     | —        | —        |
| 財団      | —        | —        |
| その他     | —        | —        |
| 計       | —        | —        |
| 保証      | 20,004   | 78.0     |
| 無担保     | 5,627    | 22.0     |
| 合計      | 25,632   | 100      |

## (ホ) 期間別貸付金残高内訳

平成21年3月31日現在

| 期間別        | 件数・残高 | 件数 (件)   |          | 残高 (百万円) |          |
|------------|-------|----------|----------|----------|----------|
|            |       | 構成割合 (%) | 構成割合 (%) | 構成割合 (%) | 構成割合 (%) |
| 1年以下       |       | 1        | 33.3     | 20,004   | 78.0     |
| 1年超 5年以下   |       | —        | —        | —        | —        |
| 5年超 10年以下  |       | 1        | 33.3     | 2,627    | 10.3     |
| 10年超 15年以下 |       | —        | —        | —        | —        |
| 15年超 20年以下 |       | —        | —        | —        | —        |
| 20年超 25年以下 |       | —        | —        | —        | —        |
| 25年超       |       | 1        | 33.3     | 3,000    | 11.7     |
| 合計         |       | 3        | 100      | 25,632   | 100      |
| 一件当たり平均期間  |       |          |          |          | —        |

(注) 「1件当たり平均期間」は永久劣後ローン契約を含んでおりますので算出しておりません。

## 2 【対処すべき課題】

### (1) 経営の基本方針

当社は、三菱UFJフィナンシャル・グループ（MUFGグループ）の中核証券会社として、以下の実現を目指し、事業基盤の拡大、株主価値の向上に努めてまいります。

- ・ MUFGグループの金融機能とネットワークを最大限活用し、規制緩和に対応したビジネスモデルを確立し、金融業界の新しい動きを積極的にリードいたします。
- ・ お客様のニーズにお応えする営業体制を構築することにより営業基盤・営業力を拡充し、MUFGグループの中核証券会社たるプレゼンスを確立いたします。
- ・ MUFGグループにおける中核証券会社として、お客様の幅広いニーズに適切な商品・サービスを提供できる機能を確立いたします。

### (2) 現状の認識と当面の対処すべき課題

米国のサブプライムローン問題に端を発する世界的な金融市場の混乱が長期化し、実態経済への影響が拡大しつつあります。日本経済についても、輸出の鈍化等が続き景気は厳しい状況にあります。

こうしたなか、当社はMUFGグループの金融機能とネットワークを最大限活用することに加えて、積極的なアライアンス戦略を具体化させて、効率的で高い競争力を有する内外一体化した業務体制を構築し、お客様の幅広いニーズに的確に応え得る、高度で先進的な商品・サービスを提供すべく、次のような対策を講じていきます。

### (3) 具体的な取組み状況等

#### ① モルガン・スタンレー証券との統合

当社は、当局の認可を前提に、平成22年3月末までのモルガン・スタンレー証券との統合を目指し、準備を進めてまいります。統合後の新会社に対する出資比率はMUFGが60%、Morgan Stanley(以下、モルガン・スタンレー)が40%とし、それぞれ当該出資比率に応じた議決権を保有します。また、統合の具体的スキームおよび新会社の詳細については、MUFG、当社、モルガン・スタンレーおよびモルガン・スタンレー証券の四社間において今後協議を進めてまいります。なお、当社およびモルガン・スタンレー証券の現在の子会社・関連会社は、原則として統合対象には含まれません。

統合後の新会社は、MUFGとモルガン・スタンレーそれぞれのネットワークを活用し、日本の法人・個人のお客様の高度化・多様化する証券ニーズに的確・迅速に対応すると共に、海外のお客様にも様々な日本関連の金融商品・サービスを提供することにより、国内証券業界におけるリーディング・カンパニーの確立を目指します。

#### ② 預り資産の増強

預り資産増強には顧客基盤の拡大が必須であります。これを実現するため、当社は対面営業と非対面営業という2つのチャネル各々による商品・サービスをさらに拡充するとともに、効率的な営業活動を行ってまいります。また、平成20年9月に三菱UFJウェルスマネジメント証券株式会社を統合し、全国の富裕層のお客様を対象とした資産管理型ビジネスを強化しています。

さらに、MUFGグループ各社との金融商品仲介業務に注力し、グループすべてのお客様に様々な証券関連商品・サービスを提供します。こうした取組みを通じ、証券顧客基盤の拡大を目指します。

#### ③ 法人取引の強化

法人取引の強化については、お客様企業のニーズに的確なサービスを提供できる体制を構築します。具体的には、専門特化型の業務推進による大企業取引の強化に加え、地域密着型のリレーションシップマネジメントも行うため、当社の本支店における法人取引推進をサポートする組織を新設し、具体的な活動を進めています。

これと並行して、MUFGグループでの証券・銀行の協働推進体制を進化させ、投資銀行業務を含めた法人取引を強化します。

#### ④ 海外業務の強化

当社は、海外業務についてアジア地域でのさらなるプレゼンス向上を目指します。香港、シンガポール等の現地法人による業務展開に加え、北京駐在員事務所による中国証券市場の情報収集等を通じて、お客様へ一層質の高いサービスを提供します。また、Kim Eng Holdings Limitedとの業務提携によるアジア株商品のお客様への提供を更に強化すると共に、同社との合弁によるKEキャピタル・パートナーズを通じて、アセットマネジメント業務を強化し、お客様の多様なニーズにお応えできるよう、良質な商品の提供を目指しています。

そのほか、ロンドンおよびニューヨークの現地法人においてもインフラ整備を進めるとともに、両社の外国人マネジメントを当社の執行役員に任命するなど、内外一体化となったグローバルな経営体制の構築をさらに推し進めています。

#### ⑤ エクイティ業務の強化

グローバル化の進展に伴い、リサーチ、システム、IR対応をはじめとするソリューション提案の付加価値を高めることで、国内外の機関投資家のお客様との取引拡大に努めます。特に、外国人投資家にはセールス体制なら

びに注文執行体制をさらに強化し、お客さま固有のニーズに応じた提案を行っていきます。国内のお客さまには、全国に広がる支店ネットワークを活用し、きめ細かな情報提供とタイムリーな商品提案により顧客基盤の拡大を実現していきます。このようなセカンダリー市場での基盤拡大を背景に、内外の大型引受案件の獲得を実現し、プライマリー市場におけるプレゼンス向上にも努めます。

⑥ コスト構造の見直し

当社グループ一体となってコスト・コントロールに努めていますが、厳しい収益環境が続く中で、コスト構造を見直し、さらなるコストの削減を図ります。社内活性化を図りつつ組織のスリム化を含め本社関連業務の抜本的見直しを行う一方、システムをはじめとする設備投資計画の見直しなどを行い、役職員で危機意識を共有して難局に対処します。

⑦ 財務報告に係る内部統制の体制整備

当社は、MUFGの重要な子会社として、米国基準の財務報告に係る内部統制の文書化を行い、整備・運用状況の有効性を評価しています。日本基準の財務報告に係る内部統制体制も、上場会社と同様の水準で内部統制活動を実施することを原則とし、その旨を社内規程に定めて対応を進めます。

⑧ コンプライアンスのさらなる充実

当社は、金融商品取引法施行や情報資産の厳格な管理にかかる社会的な要請も踏まえ、法令諸規則や社内規程の再確認と全役職員への法令遵守意識のさらなる浸透を図ります。特に、インサイダー取引の防止、MUFGグループ各社との連携における利益相反等に十分留意した体制を構築いたします。また、反社会的勢力との対決、マネーロンダリングの防止に努めます。これらのコンプライアンス体制は、海外拠点を含めたグローバルな視点でさらに充実を図ります。

(4) その他の重要な事項

当社は、お客さま情報の流出の事案により、平成21年6月25日に金融庁より金融商品取引法に基づく業務改善命令および個人情報保護に関する法律に基づく勧告を受けております。事案の概要は以下のとおりです。

当社は、平成21年3月30日付で当社お客さま情報の流出の可能性について公表いたしました。社内調査を進めた結果、元社員によるお客さま情報の不正持出しおよび流出の事実が判明し、平成21年4月8日に改めて公表いたしました。その内容はシステム部元社員が、個人のお客さま情報を不正に取得し、平成20年10月3日から平成21年1月23日までの期間に新規口座等を開設いただいたお客さま約5万名の情報を、当社との関係を秘匿して名簿業者へ売却したものであります。なお、元社員が不正取得し自宅に持ち帰ったお客さま情報の総数は約150万名でしたが、これまでの調査の結果、上記約5万名以外のお客さま情報は、外部の業者には流出していないことを確認しており、既に回収済みです。併せて当社が社外から継続購入している一般情報の持ち出しも判明しておりますが、こちらも既に回収済みです。

情報流出が確認された名簿業者、勧誘業者に対しては、お客さま情報が不正に持ち出された旨を説明し、当社代理人弁護士より警告書を送付するとともに、当該情報の使用および販売中止の約束の取り付けを進めております。一方ご迷惑をお掛けしたお客さまにつきまして、お詫びの対応と業者への対応状況のご説明など実施、専用フリーダイヤルによるお問い合わせ窓口の継続対応も行っております。また、外部の有識者、専門家による調査委員会を設置し、第三者の目で再発防止策の提言を頂き、徹底した再発防止策の策定、導入を進めております。

今後も引き続き警察等、関係機関までご相談しながら適切な対応を講じてまいるとともに、お客さまの信頼回復に向けて、役職員一同、徹底して取り組んでまいります。

### 3【事業等のリスク】

当社は、事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項として、以下を認識しております。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記載しております。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、発生の回避および発生した場合の対応に努める所存ですが、必ずしも確実にリスクの回避や十分な対応が実現される保証がないことに留意する必要があります。

なお、本稿における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成21年6月26日）現在において、当社が判断したものであります。

#### (1) 当社グループの事業について

当社の親会社は株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ（MUFJG）であり、当社議決権の100%を所有しております。「第1 企業の概況 3 事業の内容」の項に記載されているとおり、当社および当社グループ（以下、当社単独を意味する場合を除き、当社および当社グループ企業を合わせて「当社」（平成21年3月期末現在、連結子会社30社、持分法適用関連会社17社））は、MUFJGグループの一員として、有価証券の売買および売買等の委託の媒介・取次ぎ・代理、有価証券の引受けおよび売出し、有価証券の募集・売出しの取扱いおよび私募の取扱い、各種デリバティブ取引、M&Aや資産の証券化等に係るアドバイス、投資信託委託業、投資顧問業、富裕層のお客さま向けの総合的な資産運用・管理業務（ウェルスマネジメント業務）を行っていますが、加えて金融機関等に対して金融商品仲介業および市場誘導業務の委託も行っています。

海外では、子会社であるロンドンに本拠を有する三菱UFJセキュリティーズインターナショナルや、三菱UFJセキュリティーズ（USA）、三菱UFJセキュリティーズ（香港）ホールディングス、三菱UFJセキュリティーズ（シンガポール）等を通じて証券業務を行っております。

#### (2) 経営方針

##### ① 経営の基本方針

当社は、MUFJGグループの中核証券会社として、以下の実現を目指し、事業基盤の拡大、株主価値の向上に努めてまいります。

- ・ MUFJGグループの金融機能とネットワークを最大限活用し、規制緩和に対応したビジネスモデルを確立し、金融業界の新しい動きを積極的にリードいたします。
- ・ お客さまのニーズにお応えする営業体制を構築することにより営業基盤・営業力を拡充し、MUFJGグループの中核証券会社たるプレゼンスを確立いたします。
- ・ MUFJGグループにおける中核証券会社として、お客さまの幅広いニーズに適切な商品・サービスを供給できる機能を確立いたします。

この課題に対処するために当社は、預り資産の増強、投資銀行業務を含めた法人取引の強化、海外業務の強化およびエクイティ業務の強化を推進すると同時にMUFJGグループ内の協働体制の強化を進めております。また、当局の認可を前提に、平成22年3月末までのモルガン・スタンレー証券との統合を目指し、準備を進めております。これらにつきましては、「2 対処すべき課題 (1) 経営の基本方針、(2) 現状の認識と当面の対処すべき課題、(3) 具体的な取組み状況等」をご参照下さい。

##### ② コーポレート・ガバナンスについて

「第4 提出会社の状況 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」の項に記載されているとおり、当社は、コーポレート・ガバナンス充実の一環として内部統制システムおよびリスク管理体制の整備・向上を経営の最重要課題の一つと位置付けております。当社は、社外取締役を選任することにより、取締役会の活性化を図るとともに経営の透明性を高め、また、監査機能につきましても、社外監査役を含めた体制により取締役の職務執行について監査しております。その他、意思決定の迅速化を図るため、取締役会の下に「経営会議」、「リスク管理会議」を設置し、業務執行においては執行役員制を採用しております。経営会議、リスク管理会議には諮問機関として各種の委員会を設置しております。さらに、当社は、取締役会の委嘱を受けて、社外取締役および外部専門家を構成員に含む「監査委員会」を設置しております。

### (3) MUF Gグループの中核証券会社としての位置付けについて

当社は、MUF Gの連結子会社であり、MUF Gの連結事業本部制度のもと、各連結事業本部と緊密な連携をとり、銀行・信託・証券すべての商品・サービスの中から、お客さまのニーズに対し適切なものを効率的かつ迅速に提供するという考え方でビジネスを展開しております。

「4 経営上の重要な契約等 (1) MUF Gグループにおける契約」の項に記載されているとおり、当社は、グループとしてのシナジー効果を最大限に発揮すべく、MUF Gと経営管理契約を締結するとともに、株式会社三菱東京UFJ銀行および三菱UFJ信託銀行株式会社と各種業務に関する提携契約を締結しております。経営管理契約は、MUF Gが当社に対して、必要に応じてリスク管理を含む助言・協議を行い、グループの健全かつ適切な業務運営を確保するとともに、当社の業務伸展を図ることを目的とする契約です。また各種業務に関する提携契約は、当該契約を通じて、グループのお客さまに対して、グループ銀行・信託銀行との協働による当社の金融商品・サービスの提供およびそれぞれの分野にとらわれない総合的なアドバイスを行うことにより、当社のみならずMUF Gグループの連結ベースの収益力増強を目指す契約です。当社は、上記の各種契約に基づき、連結経営の観点から経営体制およびグループ内連携の強化を進めております。また、「4 経営上の重要な契約等 (2) 当社とモルガン・スタンレー証券を統合することに関する覚書」の項に記載されているとおり、当社は当局の認可を前提に、平成22年3月末までの統合を目指し、準備を進めております。

当社は今後とも、MUF Gグループとの連携の一層の強化につとめてまいります。万一、MUF Gグループの政策が変更され、上記の経営管理契約、および、各種業務に関する提携契約の内容が大幅に改定、もしくは契約が終了された場合には、当社の業務および業績に影響を与える可能性があります。また、モルガン・スタンレー証券との統合に関する契約の今後の進展状況も、当社の業務および業績に影響を与える可能性があります。

### (4) 当社グループの業績の推移について

#### ① 最近3期の当社の連結業績および連結キャッシュ・フローの概要

当社の最近3期の連結損益計算書の主要な項目を次の表に示しております。

#### 連結業績の推移

| 回次                         | 第2期     | 第3期     | 第4期     |
|----------------------------|---------|---------|---------|
| 決算年月                       | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 |
| 区分                         | (百万円)   | (百万円)   | (百万円)   |
| 営業収益                       | 435,508 | 534,093 | 465,850 |
| 受入手数料                      | 143,780 | 125,194 | 168,124 |
| 委託手数料                      | 52,111  | 43,642  | 29,911  |
| 引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料  | 17,622  | 12,647  | 18,753  |
| 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料 | 26,994  | 24,957  | 18,428  |
| その他の受入手数料                  | 47,051  | 43,946  | 101,031 |
| トレーディング損益                  | 135,657 | 125,508 | 81,718  |
| 金融収益                       | 148,749 | 281,599 | 215,600 |
| 金融費用                       | 144,174 | 290,480 | 235,878 |
| 純営業収益                      | 291,333 | 243,612 | 229,972 |
| 経常利益                       | 73,671  | 11,016  | △22,788 |
| 当期純利益                      | 44,433  | 8,137   | △45,417 |

平成19年3月に終る第2期は、景気が緩やかに拡大するなか、株式市場では、世界同時株安の影響などを受けて大きく調整する場面があり、債券市場では、継続的な利上げ観測が急速に後退しました。こうしたなか、受入手料は1,437億80百万円（前年度比106.2%）、トレーディング損益は1,356億57百万円（同119.3%）と大幅に増加し、連結営業収益は4,355億8百万円（同140.7%）、連結経常利益は736億71百万円（同76.1%）、連結当期純利益は444億33百万円（同72.6%）となりました。

平成20年3月に終る第3期は、景気は緩やかな拡大を続けつつも、期末にかけて減速感が表れました。株式市場では第1四半期の上昇局面から転じて、米国サブプライム・ローン問題をきっかけに下落基調をたどり、債券市場では第1四半期は長期金利の上昇局面があったものの、追加利下げ観測が大幅に後退するとともに金利水準は低下傾向となりました。こうしたなか、受入手料は1,251億94百万円（前年度比87.1%）、トレーディング損益は1,255億8百万円（同92.5%）となりました。連結営業収益は5,340億93百万円（同122.6%）、連結経常利益は110億16百万円（同15.0%）、連結当期純利益は81億37百万円（同18.3%）となりました。

平成21年3月に終る第4期の連結業績につきましては、「1 業績等の概要 (1) 業績」の項に記載しております。

当社の最近3期の連結キャッシュ・フロー計算書の主要な項目を次の表に示しております。

連結キャッシュ・フローの推移

| 回次                                 | 第2期      | 第3期      | 第4期      |
|------------------------------------|----------|----------|----------|
| 決算年月                               | 平成19年3月  | 平成20年3月  | 平成21年3月  |
| 区分                                 | (百万円)    | (百万円)    | (百万円)    |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                   | △273,967 | △621,137 | 346,907  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                   | △15,878  | 16,615   | △68,203  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                   | 246,370  | 687,999  | △292,513 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額                   | 1,682    | △1,095   | △37,484  |
| 現金及び現金同等物の増減額                      | △41,792  | 82,382   | △51,293  |
| 現金及び現金同等物の期首残高                     | 112,647  | 78,361   | 160,743  |
| 新規連結に伴う<br>現金及び現金同等物の増減額（△は減少）     | 7,506    | —        | —        |
| 連結の範囲の変更に伴う<br>現金及び現金同等物の増減額（△は減少） | —        | —        | △236     |
| 現金及び現金同等物の期末残高                     | 78,361   | 160,743  | 109,213  |

キャッシュ・フロー計算書においては、一般的には、営業活動によるキャッシュ・フローは、企業が主たる営業活動から得られる資金を、投資活動によるキャッシュ・フローは、将来の利益獲得および資金運用のための資金の支出/回収を、財務活動によるキャッシュ・フローは、上記2つの活動を維持するために必要とする資金調達/返済を示すと想定されています。

しかし、証券会社のキャッシュ・フロー計算書には、以下のような固有の特徴があり注意を要します。まず、証券取引に関わる資産・負債は証券会社の貸借対照表における流動資産・負債の大部分と固定負債の一部（長期借入金等）を占めていますが、その残高はトレーディングやお客さまとの様々な証券取引により短期間に大きく変動する性質を有しています。その結果、キャッシュ・フロー計算書のうち、営業活動によるキャッシュ・フローおよび財務活動によるキャッシュ・フローの金額が、貸借対照表の証券取引に関わる項目の残高の増減に著しく影響を受けることとなります。また、キャッシュ・フロー計算書は、当該期初と期末の二時点間のみにおける貸借対照表の各項目の残高の変動を反映しておりますが、1年未満の短期間で大きく資金が流入、流出するという特徴を持つ証券会社の、当該期中のキャッシュ・フロー、特に営業によるキャッシュ・フローの状況を的確に示しているとは限りません。

証券会社のキャッシュ・フロー計算書における各項目のうち、証券取引に関わる資産・負債の増減に関連したもののと思われる項目の主なものとして、営業活動によるキャッシュ・フローの中には、トレーディング商品（有価証券やデリバティブ取引の買付・売付）、信用取引資産・負債（貸付金・借証券担保金および借入金・貸証券受入金）、有価証券担保貸付金・借入金（レボ取引・現先取引に係る担保貸付金および借入金）等が含まれています。また、財務活動によるキャッシュ・フローの中には、短期借入金の増減額、コマーシャル・ペーパーの増減額といった証券取引に関わる負債の変動が含まれています。

## ② 連結業績の変動状況および要因

当年度の連結営業収益は4,658億50百万円（前年度比87.2%）、連結経常損失は227億88百万円（前期は110億16百万円の利益）、連結当期純損失は454億17百万円（前期は81億37百万円の利益）となりました。

当年度の主要な連結の収益・費用の概況については、「1 業績等の概要（1）業績」の項に記載しております。

## ③ キャッシュ・フローの状況

営業活動によるキャッシュ・フローは、トレーディング商品（資産・負債）の差引残高の増加による支出等があったものの、有価証券担保貸付金および有価証券担保借入金の差引残高の減少による収入等により、3,469億7百万円の資金の増加となりました。投資活動によるキャッシュ・フローでは、定期預金の払戻による収入および投資有価証券の売却・償還による収入があったものの、投資有価証券の取得による支出およびシステム更新に伴うソフトウェアの取得による支出等により682億3百万円の資金の減少となりました。財務活動によるキャッシュ・フローは、社債の発行による収入等があったものの、共通担保資金供給オペレーション（日銀オペ）による短期借入金の減少等により、2,925億13百万円の資金の減少となりました。

これらの結果、現金及び現金同等物の期末残高は、前年度末比515億29百万円減少して1,092億13百万円となりました。

## (5) 財政状態、経営成績等の変動とリスク管理およびコンプライアンス

### ① 財政状態、経営成績等の変動

当社の事業である証券・金融商品取引業は、国内外の経済情勢・市場動向の影響を受けて、受入手数料やトレーディング損益が変動し易い特性を持っております。当社は、法人・ホールセール事業ではエクイティ業務の強化と同時に、投資銀行業務、海外業務等の強化により、収益源の多様化に取り組んでおります。一方、リテール事業においては、預り資産の増強を図っており、その取組みにおいてはMUF Gグループが構築を進める総合金融サービス提供体制の一翼を担っていくことで事業基盤を強化することを重要な課題と位置付け、グループにおける他のグループメンバーとの一層の連携を進めております。またリスク管理に関しましても、後記「② リスク管理」に記載のとおり、市場リスクをはじめとする各種リスクの管理により損失の回避に努めております。加えて徹底した経費削減の追求により、利益水準の向上にも努力しております。これらによりできる限り経済情勢・市場動向に左右されにくい収益体質の確立を当社は目指しております。しかしながら、かかる方策によっても当社の財政状態、経営成績等は、他の業種に比べ、その業務の性格上、経済情勢・市場動向により影響を受けることは避けられません。したがって、必ずしも受入手数料やトレーディング損益の変動の回避が保証されるものではなく、また収益源の多様化の順調な進展が保証されるものでもありません。

その他、法令諸規則等の変更や予測・管理困難なインフラストラクチャーの障害、災害ならびに戦争・テロ等も、当社の業績に直接的あるいは間接的に影響を及ぼす可能性があります。

### ② リスク管理

当社の事業運営におけるリスク管理につきましては、取締役を構成員とする「リスク管理会議」を設置し、取締役会から委任されたリスク管理に関する重要事項の決議を行うとともに、各主要リスク管理関連部署から市場リスク・信用リスク・流動性リスク等の様々なリスクの状況の報告を受け、適切なリスク管理の運営を行うべく体制を構築しております。リスク管理会議には諮問機関として、リスク運営状況等の部門横断的な審議を行う「市場関連リスク管理委員会」、情報セキュリティ管理体制の整備・推進ならびに個人情報保護を図るための「情報セキュリティ委員会」、および事務リスクを総合的に把握し効果的な改善策を講じていくための「事務リスク管理委員会」を設置しております。各主要リスク管理関連部署は、管理対象リスク毎に営業部門・商品部門から独立して設置され、牽制が働く管理体制をとるとともに、新しい商品の取扱いや業務を開始する場合には、各主要リスク管理関連部署によってリスク等の検討を経た上で、リスク管理会議で取扱いや業務の開始の可否を決議する体制となっております。また当社は、MUF Gグループ全体のリスク管理の側面から、リスク管理に係る重要事項の決定にあたっては、MUF Gと経営管理契約に基づく協議を実施しております。なお加えて当社の海外子会社である三菱UFJセキュリティーズインターナショナルおよびその他の海外子会社も当社の管理のもと、リスク管理体制の整備に努めております。このような方策により、以下の主要なリスクについて管理しておりますが、それによって当社がかかるリスクの影響を十分に回避できることを保証するものではありません。

#### a. トレーディング業務のリスク

当社は、証券市場を通じてお客さまの多様なニーズに対応したサービスや商品を提供することを目的としてトレーディングを行っており、種々のトレーディング・ポジションが発生いたします。トレーディングに伴って発生し、当社の財務状況について大きな影響を与えるリスクとして、保有する金融商品の市場価値（株式、金利、外国為替、コモディティ等の市場価格の水準または、これらのボラティリティ等）が変動することにより損失を被るリスク〔市場リスク〕および、借入人、有価証券の発行者、市場性取引等のカウンターパーティー等、契約の相手方その他関係者の財務状況の悪化または契約不履行等により損失を被るリスク〔信用リスク〕があります。

市場リスクについては、リスク管理会議において、半期毎の許容する市場リスクの総量の上限、損失限度額を設定することにより管理しております。許容する市場リスク量は、バリュアットリスク方式※に基づく内部管理モデルにより捉えております。内部管理モデルの妥当性は、定期的にバックテスト※、ストレステスト※を実施し、確認しております。

信用リスクは、「与信リスク」、「発行体リスク」および「カントリーリスク」毎に、管理方法を定めております。与信リスクは取引先毎に管理され、与信の供与はリスク管理会議が決定しております。発行体リスクについては、集中度回避等を目的とするポートフォリオ管理を原則とし、当社が保有する有価証券等に関して、格付け別の残高上限等をリスク管理会議が設定することにより管理しております。カントリーリスクについては、当該国のカントリーリスクに晒されている発行体リスク額等に対し、リスク管理会議が対象国およびその上限額を設定することにより、当該国毎に管理しております。

上記の限度額等の遵守状況のモニターは、トレーディング業務を行う部署から独立したリスク統括部が行い、その結果を直接経営陣に日次で報告しております。また、限度額等のうち、許容する市場リスクの総量の上限、損失限度額および保有する有価証券等の格付け別残高上限の遵守状況は、トレーディング業務を行う本部内に設置されたリスク管理部署においてもモニターしております。

これらの管理により、トレーディング業務におけるリスクを特定し、コントロールしてリスクの回避に備えておりますが、それによって当社がトレーディング業務において多額の損失を被る可能性を十分に回避できるという保証はありません。

- ※バリュアットリスク方式      ポートフォリオ等の資産を一定期間保有すると仮定した場合に、ある一定の確率の範囲内で、マーケットの変動によりどの程度損失を被り得るかを、過去のマーケットのデータから計測する方法。
- ※バックテスト                      実際に発生した損益またはポートフォリオを固定した場合に発生したと想定される損益とリスク計測モデルにより算出される損益との比較の結果に基づき、リスク計測モデルの正確性の検定を行うこと。
- ※ストレステスト                      リスク計測モデルを用いて、想定される将来の価格変動を上回る価格変動が生じた場合に発生する損益に関する分析を行うこと。

#### b. ブローカレッジ業務（有価証券等の売買の媒介、取次または代理業務）のリスク

ブローカレッジ業務では、市況の低迷などにより投資家の証券に対する投資需要が低調となる等の環境となった場合、収益が大きく低下する可能性があります。ブローカレッジ業務は、その業務の性質上、営業のためのインフラストラクチャー整備・維持のために多額の固定的経費（人件費、不動産費、減価償却費等）を必要とします。当社は継続的にブローカレッジ業務における効率化策を実行してきており、今後も引き続き経費削減のための努力を推進してまいります。今後、市場環境の変化等の要因により、市況が低迷した場合には、ブローカレッジ業務の収益が大きく低下し、かかる経費削減のための努力にもかかわらず利益面において大幅な悪化を生じる可能性があります。

#### c. 投資銀行業務のリスク

投資銀行業務では、既公開企業の有価証券の引受けおよび募集・売出しの取扱い、未公開企業の新規公開業務、IRに関するアドバイス、各種資産の証券化に関するアドバイスならびに証券化商品の引受けおよび募集・売出しの取扱い、M&Aに対するアドバイスを主要な業務としております。これらの業務につきましても、経済情勢・市場動向の影響を受けて、手数料収入が変動し易い特性を持っております。また、引受業務には、引き受けた証券が市況の下落等で円滑に販売できない場合、損失を被るリスクがあります。その他、未公開企業、証券化関連商品等を対象とした、自己資金による中長期投資を行うことがあります。この場合、投資対象からの収益分配や投資対象の資産価値向上後の転売により投資収益を得ることを意図して投資を実行しますが、当該投資の流動性が低いこと、投資収益の不確実性などにより、投資の回収に長期間を要する、あるいは、当社が損失を被る可能性があります。

#### d. 流動性リスク

当社グループの主要事業である金融商品取引業は、その業務の性質上、大量の資金を必要とするため、資金を機動的かつ安定的に調達できることが必要となります。流動性リスクとは、市場の状況や当社の信用状態等の要因により、妥当な水準での取引ができなくなることにより損失を被るリスクをいい、取引や業務の遂行に必要な資金を適正な価格で調達することができないことにより、当社が損失を被るリスク〔資金流動性リスク（資金繰りリスク）〕と、保有ポジションを解消しようとする場合、必要とされる数量を妥当な水準で取引できないことにより、当社が損失を被るリスク〔商品流動性リスク〕に区分されます。

流動性リスクの中でも特に資金流動性リスクは、市場参加者にとって回避が困難なリスクであり、取引に際しては、キャッシュ・フローの確実性、時期その他の特性を分析した上、資金繰りを管理するとともに、危機時を想定した調達手段等に係る緊急時対応（コンティンジェンシー・プラン）として、有担保による調達、換金性の高い資産の売却などの代替資金調達手段を整備しております。また商品流動性リスクについては、リスク管理会議において、取引等の市場規模（厚み）を勘案し、必要な場合、商品流動性枠を設定して管理し、通常想定しうるリスクの極小化を図っております。しかしながら、資金流動性リスクが顕在化し、資金調達条件が著しく悪化した場合や、保有する金融商品の流動性が著しく悪化した場合には、事業の円滑な遂行に制約を受けることとなる可能性もあります。

また、当社は信用格付けの維持向上に取り組んでおりますが、当社の信用格付けが低下すると、当社の負債性資金の調達や借換えが円滑に行いにくくなり、事業に制約が生じるリスクがあります。これに対しましては、信用補完の方策としてMUF Gおよび株式会社三菱東京UFJ銀行とのキープウェル契約を締結していることによって、高い水準の格付けを維持し、機動的かつ安定的な資金調達基盤を構築しております。

#### e. 情報資産リスクおよびその他のオペレーショナルリスク

情報資産リスクとは、情報の喪失、改竄、不正使用および外部への漏洩、ならびに情報システムの破壊、停止、誤作動および不正使用等により、当社が損失を被るリスクをいいます。

当社はリスク管理会議の諮問機関として情報セキュリティ委員会を設置し、情報セキュリティ体制の整備・推進を図っておりますが、それによって当社が情報資産リスクの影響を十分に回避できることを保証するものではありません。

その他、コンピューターシステムに関する投資額は高水準なものとなってきております。その結果、その償却コストおよび維持・運営コストも当社の財政状態、経営成績等に影響を及ぼす要因となり得ます。

また、その他のオペレーショナルリスクとして、

「事務リスク」 正確な事務を怠る、あるいは事務（取引処理）上の事故、不正により、当社が損失を被るリスク

「法務リスク」 取引および契約における法令等の検討・対応が不十分なことにより当社が損失を被るリスク（法令等の変更への対応が不十分であることにより、当社が損失を被るリスクを含みます）

「評判リスク」 諸リスクの顕在化、お客さまとのトラブル、もしくは不祥事件の発生等に起因した、当社の社会的な評判の低下により、当社が損失（もしくは得べかりし利益の逸失）を被るリスク（事実と異なるにもかかわらず、第三者による風評・情報の流布により、当社の評判が悪化し、当社が損失を被るリスクを含みます）

等が挙げられます。事務リスクにつきましては、リスク管理会議の諮問機関として事務リスクを総合的に把握し、効果的な改善策を講じていくための事務リスク管理委員会を設置しております。また、オペレーションの正確性・信頼性確保、業務に関する手続きおよび権限体系の明確化、内部牽制機能の確保を基本として、その管理に取り組んでおります。法務リスクに関しては、社内外の法律専門家からの意見を必要に応じ十分聴取できるプロセスを確保するよう努めております。評判リスクに対しては、信用・信頼の重視を当社経営の根幹と認識し、種々の規程・手続き等により、お客さまとの取引における適正行動、不公正取引の防止等の徹底を図っております。しかし、これらの取組みによって当社がオペレーショナルリスクの影響を十分に回避できることを保証するものではありません。

#### ③ コンプライアンス（法令遵守）

金融商品取引業者および金融商品取引業者の役員は、金融商品取引業務を営む上で金融商品取引法をはじめとする各種の法令諸規則を遵守しなければなりません。法令違反等が発生した場合、その内容によっては、所轄官庁等より処分・命令を受ける可能性があり、また、当社の社会的な評判が低下する可能性もあります。また、お客さまとのトラブル、もしくは不祥事件等の発生に起因して、当社に対して訴訟が提起され、多額の損害賠償支払いが生ずる可能性もあります。かかる事態の発生により、当社が損失（もしくは得べかりし利益の逸失）を被り、当社の財政状態、経営成績等が影響を受ける可能性があります。

これに対し当社は、コンプライアンス態勢の整備を経営の最重要課題の一つとして位置付け、その充実に取り組んでおります。業務執行については、経営の透明性を高めるために社外取締役、社外監査役を選任し、外部からの監視監督機能としております。また、取締役会および経営会議の諮問機関として、取締役に加え社外弁護士をメンバーとする「コンプライアンス委員会」を設置し、原則として四半期毎に内部管理体制の整備・強化のための討議および討議に基づく経営陣への諮問を行っております。

また、MUF Gグループでは、グループ全体のコンプライアンス態勢強化のため、MUF Gのチーフ・コンプライアンス・オフィサー（CCO）を議長とし、MUF Gの子会社である当社、株式会社三菱東京UFJ銀行および三菱UFJ信託銀行株式会社のCCOが参加する「グループCCO会議」を設置しております。グループCCO会議は、グループ会社のコンプライアンスに関する情報の共有化ならびに予兆管理を強化し、問題事象等への能動的な対応に繋げるとともに、グループ全体のコンプライアンス態勢の不断の改善を図ることを目的としております。しかし、上記の取組みによって当社がコンプライアンス上のリスクの影響を十分に回避できることを保証するものではありません。

さらに、個人情報の保護につきましては、個人情報の保護に関する法律により、当社は同法に定める個人情報取扱事業者として、同法の規制を受けております。個人情報の保護に関する法律は、個人の権利利益保護の目的で、個人情報取扱事業者が個人情報の適切な取扱いを義務付けており、万一その取扱いに不備があった場合には、主務大臣からの勧告・命令等の行政処分がなされ、さらに主務大臣からの命令に違反した場合には罰則が科されることとなります。また、個人情報の保護に関する法律に基づき主務大臣は個人情報取扱事業者に報告を求められますが、かかる報告を行わなかった場合または虚偽の報告を行った場合にも罰則が科されることとなります。さらに、万一顧客等の個人情報の漏洩が生じた場合、当該顧客等から損害賠償を請求される可能性があります。かかる事態が発生した場合には当社の信用が失墜する可能性があります。

## (6) 競争

本邦金融・証券市場におきましては、金融規制緩和の進展、オンライン証券取引の普及、外資系投資銀行による日本国内における業務拡大、異業種からの金融商品取引業参入等が進んでおります。規制緩和やオンライン取引の普及は、当社にとりましても新たな事業機会の拡大となり得ますが、反面、参入企業の増加により、競争が一層激化しております。具体的には、オンライン証券会社による委託取引サービスの急速な普及の結果として、手数料等の低下等が生じました。また、引受およびコーポレートアドバイザーサービスの分野においては日本市場に業務を拡大している外資系証券との競争が激しくなっています。加えて、日本の金融業界は大きな整理統合が進み、結果として各種金融サービスを総合的に提供しようとする金融機関が競合相手となっています。かかるより競争的で規制緩和が進んだ事業環境において十分に競争することができない場合、当社の財政状態、経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

## (7) 法的規制

日本国内の金融商品取引業者には、金融商品取引法に基づき、自己資本規制比率が120%を下回ることがないようにならなければならないとの自己資本規制が設けられております。自己資本規制比率とは、「固定化されていない自己資本の額」の、保有する有価証券の価格の変動その他の理由により発生しうる危険に対応する額である「リスク相当額」に対する比率です。金融商品取引業者はその業務の性格上、保有有価証券等の価格変動などの各種リスクに備えるため、自己資本規制比率を一定水準以上に維持することが義務付けられています。この比率を維持できなかった場合、業務方法の変更等、種々の命令を受けることとなります。当社の自己資本規制比率は平成21年3月期末現在、353.7%となっています。

また、金融商品取引業者は、金融商品取引法に基づき、顧客資産の保護のため、金融商品取引業に係る顧客との取引に関して預託を受けた有価証券および金銭と、証券会社自身が保有する有価証券や金銭とを明確に区分して保管することを義務付けられています。分別保管の状況は、当社自身の内部監査に加え、金融商品取引業者を監督している金融庁の検査や日本証券業協会の監査により定期的に検証を受けています。さらに、監査法人または公認会計士による検証を毎年1回以上受けることが義務付けられています。

金融商品取引業者には、この他にも種々の規制の適用がありますが、当社が規制を受ける法令諸規則の変更があった場合、また、新たな法的規制が導入された場合、当社の業務が影響を受ける可能性があります。また当社は、その海外子会社を通じて証券業を行っており（後記「(8) 海外事業」をご参照下さい。）、当該国における種々の法的規制に服しております。かかる法的規制が当該国の政府の方針等により変更された場合、当社の海外における業務は影響を受ける可能性があります。

#### (8) 海外事業

当社グループの主な海外拠点は現地法人8社および駐在員事務所1ヶ所（北京）があります。現地法人は英国に三菱UFJセキュリティーズインターナショナル、米国に三菱UFJセキュリティーズ（USA）、香港に三菱UFJセキュリティーズ（香港）ホールディングスおよびその子会社2社（三菱UFJセキュリティーズ（香港）キャピタルおよび三菱UFJセキュリティーズ（香港））、シンガポールに三菱UFJセキュリティーズ（シンガポール）、上海に三菱UFJセキュリティーズ（香港）キャピタルの子会社である菱証投資諮詢（上海）有限公司、インドに三菱UFJセキュリティーズ（インド）があります。国内外での連携により、お客さまに対してより充実したサービス・商品を提供するためには、これら海外拠点において展開される業務等は重要な役割を果たしますが、内外における経済、市場等事業環境の変動が当該海外拠点における事業に影響を及ぼす可能性があります。また、現地法令諸規則の変更等により当該海外拠点の事業に影響が及ぶ場合があります。なお、海外拠点に関しましても、当社を取り巻くリスクと同様に、事業上、法令上のリスクの回避ならびにリスク管理等のための体制構築・向上に努めております。

#### (9) 会計上の見積りの不確実性

「6 財政状態及び経営成績の分析 (1) 重要な会計方針および見積り」の項に記載されている下記の勘定科目については、選択可能な見積り方法・手続きのうち最善かつ合理的な方法を選択し、合理的な前提条件および入手可能な情報の中で最も客観性のある情報に基づいて金額を算出し、計上しております。ただし、見積りは不確実なものであるため、見積りが確定するまでの間の環境等の変動により、見積り段階において設定した前提条件や利用した情報等に見積り誤差が生じ、結果として翌期以降の財政状態および経営成績に影響を与えることがあります。なお、決算期後に生じた事象（後発事象）について、その実質的な原因が決算日現在において既に存在しており、決算日現在の状況に関する会計上の判断ないし見積りをする上で、追加的ないしより客観的な証拠を提供するものである場合には、原則として当該決算期の財務諸表の修正を行っております。

- ① トレーディング商品
- ② トレーディング商品関連以外の有価証券等
- ③ 有形固定資産・無形固定資産
- ④ 貸倒引当金
- ⑤ 繰延税金資産
- ⑥ 退職給付会計

## 4 【経営上の重要な契約等】

### (1) MUFGグループにおける契約

当社はMUFGグループの中核証券会社として、グループにおける証券関連商品・サービスの提供機能を担っております。MUFGグループにおいては、お客さま一人ひとり、一社一社の金融ニーズにスピーディーかつ的確にお応えするために、お客さまのセグメント毎にグループ会社が緊密な連携のもと、一元的に戦略を策定し、グループ一体となって事業を推進する連結事業本部制度が導入されており、当社も各連結事業本部と緊密な連携をとりビジネスを展開してまいります。このような体制のもと、当社は、グループとしてのシナジー効果を最大限に発揮すべく、MUFGと経営管理契約を締結するとともに、株式会社三菱東京UFJ銀行および三菱UFJ信託銀行株式会社と各種業務に関する提携契約を締結しております。

各種契約の内容は以下のとおりです。

#### ① 経営管理契約

当社は、MUFGと、当社の経営にかかる提携について、経営管理契約を締結しております。

この契約は、MUFGが当社に対して、必要に応じてリスク管理を含む助言・協議を行い、グループの健全かつ適切な業務運営を確保するとともに、当社の業務伸展を図ることを目的としたものであります。

#### ② 各種業務に関する提携契約について

当社は、株式会社三菱東京UFJ銀行および三菱UFJ信託銀行株式会社と各種業務に関して提携契約を締結しております。

これらの提携契約は、当該契約を通じて、グループのお客さまに対して、グループ銀行・信託銀行との協働による当社の金融商品・サービスの提供およびそれぞれの分野にとらわれない総合的なアドバイスを行うことにより、当社のみならずMUFGグループの連結ベースの収益力増強を目指すものであります。

### (2) 当社とモルガン・スタンレー証券を統合することに関する覚書

当社の親会社であるMUFGと、モルガン・スタンレーは、平成20年10月13日に行われたMUFGによるモルガン・スタンレーへの出資以降、グローバルな戦略的アライアンスの具体化について検討を進めてまいりました。このような提携関係の第一歩として、両社および両社のそれぞれの子会社である当社およびモルガン・スタンレー証券は、平成21年3月26日、当社とモルガン・スタンレー証券を統合することにつき、覚書を締結いたしました。統合後の新会社に対する出資比率はMUFGが60%、モルガン・スタンレーが40%とし、それぞれ当該出資比率に応じた議決権を保有します。

今後は、当局の認可を前提に、平成22年3月末までの統合を目指し、準備を進めてまいります。また、統合の具体的スキームおよび新会社の詳細については、四社間において協議を進めております。なお、当社及びモルガン・スタンレー証券の現在の子会社・関連会社は、原則として統合対象には含まれません。

## 5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 6【財政状態及び経営成績の分析】

当年度の財政状態および経営成績の分析は、以下のとおりであります。

なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成21年6月26日）現在において、当社グループが判断したものであります。

### (1) 重要な会計方針および見積り

当社の連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたり、トレーディング商品および投資についての評価、貸付等債権に対する貸倒引当金、繰延税金資産についての回収可能性、退職給付費用および債務、偶発事象や訴訟、その他資産・負債の報告数値や財務諸表の開示内容に影響を与える事項に対して、過去の実績や状況に応じ合理的と考えられる判断や見積りを行っております。従って、不確実性を内在しており、将来生じる実際の結果と大きく異なる可能性もありますので、ご留意下さい。

#### ① トレーディング商品

トレーディング商品（デリバティブを含む）は公正価格により評価され、評価損益はトレーディング損益に計上されております。公正価格については、市場で取引されているものについては、市場取引価格、業者間取引価格、またはこれらに準ずる価格等によっております。市場取引価格または業者間取引価格がない場合には、原金融資産の時間的価値とボラティリティ等を加味した時価評価モデルによって算出されております。

#### ② トレーディング商品関連以外の有価証券等

有価証券については「金融商品に関する会計基準」に基づき、トレーディング商品、満期保有目的債券、子会社株式・関連会社株式のいずれにも属さないものについて、その他有価証券として分類しております。

その他有価証券のうち、時価のあるものについては時価法で、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されております。また、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その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のについては、社内の減損処理基準にしたがって時価または実質価額まで減損処理しております。

投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な直近の計算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

#### ③ 有形固定資産・無形固定資産

主に建物、器具備品、土地、リース資産からなる有形固定資産および主にソフトウェアからなる無形固定資産は取得価額により計上し、リース資産を除く有形固定資産については個々の耐用年数に基づき主として定率法により、リース資産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により、ソフトウェアについては利用可能期間に基づく定額法により、それぞれ減価償却しております。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平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の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。

また、収益性が低下した資産について、回収可能価額まで減損処理しております。

#### ④ 貸倒引当金

信用取引貸付金等の一般債権については過去の貸倒実績率により、貸倒懸念債権および破産更生債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能と判断した金額を貸倒見積額として計上しております。

#### ⑤ 繰延税金資産

税務上の繰越欠損金や会計上の資産・負債と税務上の資産・負債との差額（一時差異の額）のうち、将来において税務上の損金となることで節税効果が見込まれると判断される金額（将来の減算一時差異等の解消見込額）について、翌期1年間における課税所得見積額の範囲内で繰延税金資産に計上しております。なお、その他有価証券の評価差益に対しては、将来の売却による課税の発生が確実であることから、繰延税金負債（固定負債）を計上しております。

#### ⑥ 退職給付会計

従業員の退職給付引当金および退職給付費用については、割引率、退職率、年金資産の期待運用収益率等の合理的な見積りに基づく退職給付債務の数理計算上の見込額および年金資産の公正な評価額に基づいて計上しております。なお、当社の割引率につきましては、デリバティブの公正価値算定に用いるスワップレート等を使用しております。

## (2) 経営成績の分析

### (当年度の経営成績)

当年度において、わが国の景気は悪化しました。輸出は、欧米向けに加え、アジアや資源国向けも大幅に減少しました。企業収益は悪化、企業マインドも一段と慎重化したため、設備投資は減少傾向をたどり、鉱工業生産は著しく落ち込みました。個人消費は、当初は物価高による実質所得の減少、その後は雇用不安の高まりを背景に、弱含みで推移しました。

株式市場では、12,539円でスタートした日経平均株価が6月上旬に14,601円まで上昇、その後下落に転じ、8,109円で終了しました。6月には、米金融不安や世界景気の減速観測が強まるなか、次第に売りが優勢となり、9月に入ると米大手金融機関の相次ぐ経営危機や円高進行をきっかけに下げが加速、10月28日にはザラ場で6,994円の最安値をつけました。10月末の景気対策発表や日銀利下げでいったん落ち着きましたが、1月以降米金融不安が再燃、3月上旬には再び7,000円台割れ寸前まで下げ幅を拡大しました。しかしその後、追加景気対策への期待感を背景に、持ち直しの動きとなりました。

債券市場では、長期金利が1.295%で始まり、6月中旬にかけてインフレ懸念を背景に1.90%目前まで急上昇したのち、低下傾向に転じ、1.345%で終了しました。6月以降、米金融不安を背景とした「質への逃避」目的の債券買いにより低下しました。9月に入ると、世界的な株価急落に伴い海外投資家の換金売りが膨らみ、じり高推移となりましたが、10月末の日銀利下げにより上昇圧力は後退しました。12月には、米国が実質的なゼロ金利と量的緩和政策を導入、日銀も追加利下げのほか国債買い入れ増額、CP買い入れに踏み切ったことに伴い、1.10%台まで低下しました。しかし1月に米国長期金利の上昇を受けて小反発すると、2月以降は一進一退の動きとなりました。

このような厳しい環境下において、当社グループ一体となってコスト・コントロールに努める一方で、潜在的な成長分野に対しては、将来への布石を含めて積極的な業務展開やアライアンス戦略の検討を行っております。

まずは、当社の親会社である株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ（以下、MUFG）と、Morgan Stanley（以下、モルガン・スタンレー）は、平成20年10月13日に行われたMUFGによるモルガン・スタンレーへの出資以降、グローバルな戦略的アライアンスの具体化について検討を進めて参りました。このような提携関係の第一歩として、両社および両社のそれぞれの子会社である当社およびモルガン・スタンレー証券株式会社は、平成21年3月26日、当社とモルガン・スタンレー証券株式会社を統合することにつき、覚書を締結しました。

前年度に行った東南アジア最大の証券会社、Kim Eng Holdings Limitedとの業務提携契約締結を受け、同社株式に対する公開買付を平成20年4月に完了いたしました。その後の追加的株式取得を通じ、同年9月には同社を持分法適用関連会社といたしました。業務提携ならびに資本関係の強化、人的交流を含めた同社との連携を当社アジア戦略の中心として展開してきました。アジア・パシフィック・ソブリン・オープンを提携業務の第1号ファンドとして販売し、大きな成果を上げました。

また、平成20年3月19日に連結子会社となった国際投信投資顧問株式会社との連携をさらに強化し、お客さまの運用ニーズを十分に捉えた投資信託の開発、供給を通じて当社グループの投資信託業務の拡大を図りつつあります。さらに、お客さまに対するサービス強化および業務運営や効率的な資本戦略の観点から、子会社の資本再編、新設、増資対応等を行いました。主なものとして、MUSプリンシパル・インベストメンツ株式会社の新設、三菱UFJウェルスマネジメント証券株式会社の吸収合併などを行いました。

加えて、当社はMUFGグループ内協働による顧客基盤の拡大など各種施策に取り組んでおります。平成20年10月6日にMUFGが米国銀行持株会社法に基づく金融持株会社（Financial Holding Company、以下、FHC）のステータスを米国当局より取得したことを受けて、当社の米国現地法人である三菱UFJセキュリティーズ（USA）は、FHCステータス下で新たに可能となる米国における引受およびディーリング業務等の認可申請ならびにその参入準備を行い、3月下旬より、その一部の業務を開始しております。

当社グループは、国内はもとよりグローバルにお客さまの多様なニーズに対し、的確かつ迅速にお応えできるよう、日々の業務に加えて状況にあわせた様々な対応を行ってきております。しかし、厳しい環境の下、当年度の連結営業収益は4,658億50百万円（前年度比87.2%）、連結経常損失は227億88百万円（前年度は110億16百万円の利益）、連結当期純損失は454億17百万円（前年度は81億37百万円の利益）と大変不本意な結果となりました。

当年度の主要な連結の収益・費用の概況は以下のとおりです。

#### ① 受入手数料

受入手数料の合計は1,681億24百万円（前年度比134.3%）となりました。内訳は次のとおりです。

##### a. 委託手数料

当年度の東証の1日平均売買高（内国普通株合計）は、株数で22億11百万株（前年度比97.8%）、金額で2兆300億円（同69.1%）となりました。このような状況のもと、当社グループの株式委託手数料は293億11百万円

(同67.6%)となりました。一方、債券委託手数料は4億23百万円(同296.1%)となりました。

b. 引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料

世界的な金融危機による株式相場の低迷と实体经济の冷え込みによる企業業績の悪化を受け、株式発行市場が低調に推移する中、当社は三菱UFJフィナンシャル・グループや野村ホールディングスの公募・売出しなど、大型案件の主幹事および代表引受け会社をつとめました。

一方、債券発行市場では、米大手証券の破綻を受け一時発行が落ち込みましたが、高格付企業の社債を中心に次第に投資家需要が回復し、普通社債発行規模は10年ぶりの高水準となりました。当社はこのような環境の下、普通社債・財投機関債・地方債等で多数の主幹事をつとめ、大きな実績をあげることができました。

以上の結果、当年度の引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料は合計で187億53百万円(前年度比148.3%)となりました。

c. 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料

募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料は、その大半を投資信託の募集取扱手数料が占めています。当年度は、オルタナティブ投資運用を行う「ウイントン・パフォーマンス連動満期時元本確保型ファンド(豪ドル建)」、「マン I P 220国際ショナル償還時元本確保型ファンド 3」、世界各国のETFを投資対象とした「グローバルETFオープン」、主にインドの消費関連株式に投資する「PCAインド消費関連ファンド」、主にアジアおよびパシフィック諸国のソブリン債に投資する「アジア・パシフィック・ソブリン・オープン」等の新規募集を行ったほか、「グローバル・ソブリン・オープン」、「グローバル高金利通貨オープン」等の継続募集に注力しました。また、法人向けの私募投資信託にも引き続き注力しました。しかし、株式相場下落等の外部環境の悪化に伴い、投資信託の募集取扱高は減少し、残存元本も減少する結果となりました。当社の当年度の投資信託の募集取扱高は3兆9,682億円(前年度比73.0%)となり、当年度末における投資信託の残存元本は、外国投資信託を含め4兆6,989億円(同97.3%)となりました。また投資信託以外では、個人向け国債の販売が減少しました。

以上の結果、当年度の募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料は184億28百万円(同73.8%)となりました。

d. その他の受入手数料

その他の受入手数料には、投資信託の代行手数料のほかに、証券化・不動産ファイナンス業務、M&A業務および財務アドバイザー業務にかかる手数料、年金保険の販売手数料、連結子会社の国際投信投資顧問株式会社における投資信託の委託者報酬などを含んでいます。投資信託の代行手数料は、株式相場下落等の外部環境の悪化に伴う純資産残高減少等により減少する結果となりました。M&A業務では、国内外ネットワークの活用およびグループ企業との連携を通じ、企業価値向上に資するお客さまの多様なニーズにお応えして実績を積み重ねました。年金保険に関しては、新たに投資型年金である第一フロンティア生命の「エレガントタイム」、三井住友海上メットライフ生命の「藍・彩・花」の取り扱いを開始したほか、マニユライフ生命の「ステップライフ」、マスマチュアル生命の「エムソリューションII」、第一フロンティア生命の「ロッキングチェア」等に注力しました。しかし、相場環境の悪化を背景に契約高は減少する結果となりました。なお、国際投信投資顧問株式会社を当社の連結子会社化したことに伴い、その他の受入手数料が大幅に増加しています。

以上の結果、当年度のその他の受入手数料は1,010億31百万円(前年度比229.9%)となりました。

② トレーディング損益

国内株式では、4~6月は日本株の相対的な安心感から日経平均株価は14,000円台を回復、当社も一定の取引フローを確保しました。しかし7月以降においては、米国大手金融機関の破綻をきっかけとした金融不安が広まったこと、世界的に景気後退局面入りしたことなどから各国の株式市場は大幅に下落し、その後は实体经济の悪化と金融・財政両面での景気対策期待に揺れ動く神経質な展開となり、1~3月においても株価の底値を探る場面が見られるなど投資環境はこれまでにない極めて厳しいものとなりました。このような環境下、トレーディング収益の向上に取り組みましたが、日本株・外国株ともに市況悪化や投資マインドの悪化による取引フローの大幅減少により厳しい状況となりました。

債券等では、4~6月は株式相場上昇およびインフレ懸念の台頭などから債券相場は下落(金利は上昇)しました。その後は世界的な景気減速が進む中、外資系金融機関の経営不安、本邦を含む世界各国の金融緩和策などにより債券相場は上昇、クレジットスプレッドは拡大しました。2~3月こそ株式相場や経済指標を睨みながらのもみ合いとなりましたが、期を通じて動きの激しい相場展開となりました。その中で、当社は国債等の入札・売買に積極的に取り組んだほか、店頭取引のトレーディングで着実に収益を計上しました。また、資金運用・調達におけるパフォーマンス向上やリスクヘッジに対するお客さまのご要望に対応した各種デリバティブ商品を提供しました。しかし、市況悪化・流動性低下による厳しいトレーディング環境の中、取引フローは伸び悩みました。

以上の結果、当年度のトレーディング損益は、株券等によるものが377億63百万円の損失(前年度は139億27百万円の利益)、債券等によるものが1,388億43百万円の利益(前年度比102.6%)、その他が193億60百万円の損

失（前年度は236億93百万円の損失）、合計では817億18百万円の利益（前年度比65.1%）となりました。

③ 金融収支

当年度の金融収益2,156億円（前年度比76.6%）から金融費用2,358億78百万円（同81.2%）を差し引いた金融収支は、202億77百万円の損失（前年度は88億81百万円の損失）となりました。

④ 販売費・一般管理費

取引減少を主因として支払手数料を中心とする既存会社の取引関係費が減少しましたが、国際投信投資顧問株式会社を当社の連結子会社化したことに伴い増加し、当年度の販売費・一般管理費は2,585億20百万円（前年度比108.2%）となりました。

⑤ 特別損益

当年度の特別利益は83億91百万円（前年度比106.9%）、特別損失は167億99百万円（同179.8%）となりました。特別利益のうち主なものは、子会社所有の不動産売却等による固定資産売却益74億46百万円であります。特別損失のうち主なものは、投資有価証券評価損120億56百万円、固定資産減損損失46億95百万円であります。

(3) 財政状態の分析

（キャッシュ・フローの状況に関する分析）

当年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、有価証券担保貸付金および有価証券担保借入金の差引残高の減少による収入等があったものの、トレーディング商品（資産・負債）の差引残高の増加による支出、共通担保資金供給オペレーション（日銀オペ）による短期借入金の減少等により、前年度比515億29百万円の資金の減少となり、当年度末の資金残高は1,092億13百万円（前年度末比67.9%）となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当年度における営業活動による資金の増加は、3,469億7百万円（前年度は6,211億37百万円の資金の減少）となりました。これは主に、トレーディング商品（資産・負債）の差引残高の増加による支出1兆5,343億10百万円に加え短期差入保証金の増加による支出3,483億45百万円があったものの、有価証券担保貸付金および有価証券担保借入金の差引残高の減少による収入2兆2,545億34百万円があったこと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）

当年度における投資活動による資金の減少は、682億3百万円（前年度は166億15百万円の資金の増加）となりました。これは主に、定期預金の払戻による収入242億14百万円に加え投資有価証券の売却及び償還による収入195億74百万円があったものの、投資有価証券の取得による支出1,013億67百万円およびシステム更新に伴うソフトウェア等の無形固定資産の取得による支出238億18百万円があったこと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）

当年度における財務活動による資金の減少は、2,925億13百万円（前年度は6,879億99百万円の資金の増加）となりました。これは主に、社債の発行による収入2,395億68百万円があったものの、共通担保資金供給オペレーション（日銀オペ）等による短期借入金の減少4,851億67百万円があったこと等によるものであります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施した設備投資およびコンピューター関連投資の総額は、293億円であります。

設備投資については、本社統合移転および営業店舗統廃合・移転関連、さらには店舗整備計画に基づく店舗の改修等を行いました。

コンピューター関連投資については、制度変更対応、老朽化対応等必要不可欠な案件への絞込みを行い、期限や投資効果による優先度の高い案件に限定した対応を行ってまいりました。また、インターネットトレード画面リニューアル等、お客さまの利便性向上に係る対応を着実に実行しました。

なお、前連結会計年度における本社統合移転により遊休化することとなった国内連結子会社（エム・ユー・エス・ファシリティサービス株式会社）所有の一部の賃貸ビル（帳簿価額 73億円）を売却しております。

#### 2【主要な設備の状況】

当連結会計年度末における主要な設備の状況は、以下のとおりであります。

平成21年3月31日現在

| 会社名    | 店舗名その他    | 所在地        | 設備の内容  | 土地     |            | 建物    | 器具備品  | 合計    | 従業員数(人) |
|--------|-----------|------------|--------|--------|------------|-------|-------|-------|---------|
|        |           |            |        | 面積 (㎡) | 帳簿価額 (百万円) |       |       |       |         |
| 当社     | 本店ほか27店   | 東京都        | 店舗・事務所 | 210    | 202        | 3,735 | 2,977 | 6,916 | 3,653   |
|        | 大宮支店ほか27店 | 東京都を除く関東地区 | 店舗     | 257    | 1          | 493   | 261   | 756   | 602     |
|        | 札幌支店ほか1店  | 北海道地区      | 店舗     | 273    | 197        | 167   | 26    | 390   | 68      |
|        | 仙台支店ほか3店  | 東北地区       | 店舗     | —      | —          | 66    | 43    | 110   | 90      |
|        | 名古屋支店ほか8店 | 愛知県        | 店舗     | 146    | 23         | 315   | 151   | 490   | 310     |
|        | 岐阜支店ほか13店 | 愛知県を除く中部地区 | 店舗     | —      | —          | 189   | 123   | 312   | 344     |
|        | 大阪支店ほか9店  | 大阪府        | 店舗     | 642    | 583        | 1,405 | 162   | 2,152 | 455     |
|        | 神戸支店ほか10店 | 大阪府を除く近畿地区 | 店舗     | —      | —          | 300   | 139   | 440   | 352     |
|        | 広島支店ほか4店  | 中国地区       | 店舗     | —      | —          | 52    | 47    | 100   | 136     |
|        | 高松支店ほか3店  | 四国地区       | 店舗     | —      | —          | 57    | 43    | 101   | 88      |
|        | 福岡支店ほか5店  | 九州地区       | 店舗     | —      | —          | 122   | 66    | 189   | 146     |
| 駐在員事務所 | アジア地区     | 事務所        | —      | —      | 10         | 10    | 20    | 3     |         |

| 会社名                 | 店舗名<br>その他  | 所在地                | 設備の<br>内容                  | 土地       |            | 建物    | 器具<br>備品 | 合計    | 従業員数<br>(人) |     |
|---------------------|---|--------------------|----------------------------|----------|------------|-------|----------|-------|-------------|-----|
|                     |   |                    |                            | 面積 (㎡)   | 帳簿価額 (百万円) |       |          |       |             |     |
| 当社                  | 青葉台研<br>修センター                                       | 横浜市青<br>葉区         | 研修所                        | 4,218    | 657        | 270   | 8        | 936   | —           |     |
|                     | 社宅・寮<br>計16カ所                                       | 東京都世<br>田谷区ほ<br>か  | 厚生施<br>設                   | 11,314   | 3,387      | 1,569 | 34       | 4,991 | —           |     |
|                     | その他の<br>施設  | 東京都江<br>東区ほか       | その他                        | 42,112   | 61         | 380   | 3,505    | 3,947 | —           |     |
| 国内<br>連結<br>子会<br>社 | 本社  | 東京都                | 事務所                        | —        | —          | 10    | 9        | 19    | 29          |     |
|                     | エム・<br>ユー・<br>エス・<br>ファシ<br>リティ<br>サービ<br>ス株式<br>会社 | 東京都を<br>除く関東<br>地区 | 賃貸ビ<br>ル                   | 7,175    | 1,739      | 213   | 0        | 1,953 | —           |     |
|                     | 豊橋ビル<br>ほか  | 愛知県                | 賃貸ビ<br>ル                   | 1,100    | 157        | 246   | 1        | 404   | —           |     |
|                     | 甲府ビル<br>ほか  | 愛知県を<br>除く中部<br>地区 | 賃貸ビ<br>ル                   | 1,312    | 293        | 239   | —        | 533   | —           |     |
|                     | 国際投<br>信投資<br>顧問株<br>式会社<br>ほか4社                    | 東京都                | 事務所<br>ほか                  | 486      | 186        | 435   | 290      | 912   | 581         |     |
| 海外<br>連結<br>子会<br>社 | 三菱U<br>F Jセ<br>キュリ<br>ティ<br>ズイン<br>ターナ<br>シヨナ<br>ル  | 本社ほか               | 英国ロン<br>ド<br>ン市ほか          | 店舗ほ<br>か | —          | —     | 1,070    | 1,238 | 2,309       | 460 |
|                     | 三菱U<br>F Jセ<br>キュリ<br>ティ<br>ズ(U<br>S A)             | 本社                 | アメリカ<br>合衆国ニ<br>ューヨー<br>ク市 | 店舗       | —          | —     | 362      | 102   | 465         | 135 |

- (注) 1. 三菱UFJ証券株式会社の賃借物件にかかる年間賃借料は 12,494百万円であります。
2. 器具備品は、コンピューター関連および通信機器等 5,430百万円、その他什器・備品等 2,174百万円であり  
ます(三菱UFJ証券株式会社の国内記帳資産のみ)。
3. 上記のほか、ソフトウェア資産 48,574百万円、リース資産 3百万円を所有しています。
4. 従業員数には執行役員、嘱託、臨時従業員および期末日付退職者を含めておりません。

5. リース契約による主な賃借設備は以下のとおりであります。

| 会社名 | 店舗名<br>その他 | 所在地           | 設備の内容                          | 従業員数<br>(人) | 年間リース料<br>(百万円) |
|-----|------------|---------------|--------------------------------|-------------|-----------------|
| 当社  | 本店ほか       | 東京都千代田区<br>ほか | コンピューター関<br>連機器およびソフ<br>トウェアほか | —           | 3,806           |

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

当連結会計年度末において計画中である重要な設備の新設、除却等は、次のとおりであります。

#### (1) 新設、改修計画等

| 会社名 | 店舗名<br>その他  | 所在地           | 設備の内容  | 投資予定額<br>(百万円) |      | 資金調達<br>方法 | 着手年月    | 完了予定<br>年月 |
|-----|-------------|---------------|--|----------------|------|------------|---------|------------|
|     |             |               |  | 総額             | 既支払額 |            |         |            |
| 当社  | 本社ほか        | 東京都千代田区ほ<br>か | 自己トレ<br>ーディング<br>用発注<br>システム<br>の更改          | 1,880          | 574  | 自己資金       | 平成20年4月 | 平成21年9月    |
| 当社  | 本社ほか        | 東京都千代田区ほ<br>か | 東証の次<br>世代シス<br>テム移行<br>に伴う当<br>社システ<br>ムの更改 | 1,216          | 30   | 自己資金       | 平成20年4月 | 平成21年10月   |
| 当社  | 寮・その<br>他施設 | 東京都文<br>京区    | バックア<br>ップサイ<br>トおよび<br>独身寮の<br>新設           | 1,195          | —    | 自己資金       | 平成23年1月 | 平成23年9月    |

(注) 上記設備計画の記載金額については、消費税および地方消費税を含んでおりません。

#### (2) 除却、売却計画等

| 会社名                             | 店舗名その他 | 所在地   | 設備の内容 | 期末帳簿価額<br>(百万円) | 売却の予定時期 |
|---------------------------------|--------|-------|-------|-----------------|---------|
| エム・ユー・エ<br>ス・ファシリティ<br>サービス株式会社 | 新川崎ビル  | 川崎市幸区 | 賃貸ビル  | 1,600           | 未定      |

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種 類     | 発行可能株式総数 (株)  |
|---------|---------------|
| 普 通 株 式 | 1,800,000,000 |
| 計       | 1,800,000,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種 類  | 事業年度末現在発行数(株)<br>(平成21年3月31日現在) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成21年6月26日現在) | 上場金融商品取引所<br>名または登録認可金<br>融商品取引業協会名 | 内 容         |
|------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------|
| 普通株式 | 716,985,496                     | 716,985,496                   | —                                   | 単元株式数1,000株 |
| 計    | 716,985,496                     | 716,985,496                   | —                                   | —           |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年 月 日               | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増 減 額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高(千円) |
|---------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------------|-----------------|
| 平成17年10月1日<br>(注) 1 | 253,362,097           | 726,023,292      | —              | 65,518,843    | 188,395,484            | 416,944,245     |
| 平成19年9月28日<br>(注) 2 | △9,037,796            | 716,985,496      | —              | 65,518,843    | —                      | 416,944,245     |

(注) 1. UFJつばさ証券株式会社との合併(合併比率 1:0.42)に伴うものであります。

2. 自己株式の消却による減少であります。

#### (5)【所有者別状況】

平成21年3月31日現在

| 区 分             | 株式の状況 (1単元の株式数 1,000株) |      |              |             |       |    |       | 単元未満<br>株式の<br>状 況<br>(株) |     |
|-----------------|------------------------|------|--------------|-------------|-------|----|-------|---------------------------|-----|
|                 | 政府および<br>地方公共団<br>体    | 金融機関 | 金融商品取<br>引業者 | その他の<br>法 人 | 外国法人等 |    | 個人その他 |                           | 計   |
|                 |                        |      |              |             | 個人以外  | 個人 |       |                           |     |
| 株主数(人)          | —                      | —    | —            | 1           | —     | —  | —     | 1                         | —   |
| 所有株式数<br>(単元)   | —                      | —    | —            | 716,985     | —     | —  | —     | 716,985                   | 496 |
| 所有株式数の<br>割合(%) | —                      | —    | —            | 100.00      | —     | —  | —     | 100.00                    | —   |

## (6) 【大株主の状況】

平成21年3月31日現在

| 氏名または名称                   | 住 所             | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合 (%) |
|---------------------------|-----------------|---------------|---------------------------------|
| 株式会社三菱UFJ<br>フィナンシャル・グループ | 東京都千代田区丸の内2-7-1 | 716,985       | 100.00                          |
| 計                         | —               | 716,985       | 100.00                          |

## (7) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

平成21年3月31日現在

| 区 分             | 株式数 (株)             | 議決権の数 (個) | 内 容                 |
|-----------------|---------------------|-----------|---------------------|
| 無議決権株式          | —                   | —         | —                   |
| 議決権制限株式 (自己株式等) | —                   | —         | —                   |
| 議決権制限株式 (その他)   | —                   | —         | —                   |
| 完全議決権株式 (自己株式等) | —                   | —         | —                   |
| 完全議決権株式 (その他)   | 普通株式<br>716,985,000 | 716,985   | —                   |
| 単元未満株式          | 普通株式<br>496         | —         | 1 単元 (1,000株) 未満の株式 |
| 発行済株式総数         | 716,985,496         | —         | —                   |
| 総株主の議決権         | —                   | 716,985   | —                   |

## ② 【自己株式等】

平成21年3月31日現在

| 所有者の氏名または名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有<br>株式数 (株) | 他人名義所有<br>株式数 (株) | 所有株式数の<br>合計 (株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株式<br>数の割合 (%) |
|-------------|--------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------------------|
| —           | —      | —                 | —                 | —                | —                               |
| 計           | —      | —                 | —                 | —                | —                               |

## (8) 【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】 該当事項はありません。

- (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】  
該当事項はありません。
- (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】  
該当事項はありません。

## 3 【配当政策】

当社は、利益配分にあたり、市況変動に備えた収益基盤の強化ならびに将来の事業展開のための内部留保の充実に努めるとともに、適正な利益還元を継続的にを行うことを基本方針としております。当社は、経営基盤をより強固なものにしていくため、株主資本の有効活用に努め、株主価値最大化を目指してまいります。

毎事業年度における配当の回数については、株主への利益配分の機会を増やすため、中間配当および期末配当の年2回を基本的な方針としております。これらの配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当事業年度の配当については、マーケット混乱・低迷を受けた営業収益の大幅な減少によって当期純損失の計上を余儀なくされましたが、株主還元を継続的に行うことは経営の重要課題と認識していることから、中間配当は見送り、期末配当を1株当たり10.59円といたしました。

内部留保資金については、市況変動に備えた収益基盤の強化ならびに将来の事業展開のための自己資本の拡充に充当いたします。

なお、当社は会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日とし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。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日                  | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 平成21年6月25日<br>定時株主総会決議 | 7,592           | 10.59           |

## 4 【株価の推移】

(1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 三菱証券(株) | 三菱UFJ証券(株) |         |         |         |
|-------|---------|------------|---------|---------|---------|
|       | 第3期     | 第1期        | 第2期     | 第3期     | 第4期     |
| 決算年月  | 平成17年3月 | 平成18年3月    | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 |
| 最高(円) | 1,574   | 1,930      | 1,918   | 1,447   | —       |
| 最低(円) | 940     | 840        | 1,235   | 1,005   | —       |

(注) 1 最高・最低株価は東京証券取引所市場第一部におけるものであります。  
2 当社株式は、当社と株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループとの株式交換により、平成19年9月25日付で上場廃止となったため、最終取引日である同年9月21日までの株価について記載しております。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

該当事項はありません。

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<br>(千株) |
|------------------|----|-------|-------------|---|-------|---------------|
| 取締役社長<br>(代表取締役) |    | 秋草 史幸 | 昭和24年10月9日生 | <p>昭和47年4月 株式会社三菱銀行入行</p> <p>平成12年6月 株式会社東京三菱銀行取締役営業審査部長</p> <p>平成13年6月 同執行役員営業審査部長</p> <p>平成15年5月 同常務執行役員融資部・審査第一部・審査第二部担当</p> <p>平成16年5月 同常務執行役員投資銀行・資産運用部門長兼ストラクチャードファイナンス本部長兼金融商品開発本部長兼市場金融本部長兼市場金融部長</p> <p>株式会社三菱東京フィナンシャル・グループ常務執行役員</p> <p>平成16年6月 株式会社東京三菱銀行常務取締役投資銀行・資産運用部門長兼ストラクチャードファイナンス本部長兼金融商品開発本部長兼シンジケーション本部長</p> <p>平成17年6月 三菱証券株式会社専務取締役コーポレートセンター、リサーチ本部統括</p> <p>平成17年10月 当社取締役専務執行役員市場商品本部長</p> <p>平成18年6月 同取締役副社長営業本部、市場商品本部、企画本部、事務・システム本部管掌、リスク統括部、引受審査部統括、地区担当役員共同統括兼リサーチグループ担当</p> <p>株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ取締役（現任）</p> <p>平成19年6月 当社取締役副社長営業本部、市場商品本部、企画本部、事務・システム本部管掌、公共法人部、金融法人第一部・第二部、金融法人統括室、リサーチグループ、リスク管理グループ統括、地区担当役員共同統括兼リサーチグループ長</p> <p>平成20年6月 同取締役社長</p> <p>平成21年4月 同取締役社長兼最高経営責任者（現任）</p> | (注) 3 | —             |

| 役名                | 職名 | 氏名   | 生年月日        | 略歴  | 任期    | 所有株式数<br>(千株) |
|-------------------|----|------|-------------|---|-------|---------------|
| 取締役副社長<br>(代表取締役) |    | 田中 努 | 昭和24年8月31日生 | 昭和47年4月 株式会社三菱銀行入行<br>平成12年6月 株式会社東京三菱銀行取締役財務開発部長<br>平成13年6月 同執行役員財務開発部長<br>平成14年9月 三菱証券株式会社常務執行役員財務開発本部長兼財務開発第二部担当、財務開発第一部長<br>平成15年6月 同常務取締役リテール営業本部、法人営業本部、投資信託部統括、営業企画部副統括<br>平成17年6月 同常務取締役営業本部、投資信託部、地区担当役員統括、海外業務特命担当<br>平成17年8月 同常務取締役営業本部、投資信託部、地区担当役員統括兼国際業務部、海外業務特命担当<br>平成17年10月 当社取締役専務執行役員地区担当役員統括兼国際業務部、海外業務特命担当<br>平成18年2月 同取締役専務執行役員地区担当役員統括兼投資顧問部、国際業務部、海外業務特命担当<br>平成18年6月 同専務取締役投資銀行本部、国際本部管掌、地区担当役員共同統括兼投資顧問部、クリーン・エネルギー・ファイナンス室担当、クリーン・エネルギー・ファイナンス室長<br>平成19年6月 同専務取締役投資銀行本部、国際本部管掌、投資顧問部、クリーン・エネルギー・ファイナンス室統括、地区担当役員共同統括兼国際本部長<br>平成19年10月 同専務取締役投資銀行本部、国際本部管掌、投資顧問部、クリーン・エネルギー・ファイナンス室統括、地区担当役員共同統括兼共同国際本部長<br>平成20年6月 同取締役副社長（現任） | (注) 3 | —             |

| 役名               | 職名      | 氏名     | 生年月日        | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|------------------|---------|--------|-------------|--|------|---------------|
| 専務取締役<br>(代表取締役) | 企画管理本部長 | 竹内 和男  | 昭和25年8月15日生 | 昭和48年4月 株式会社東海銀行入行<br>平成11年4月 同執行役員企画部長<br>平成11年6月 同取締役企画部長<br>平成12年4月 同取締役戦略事業部長<br>平成12年10月 同取締役<br>平成13年1月 同取締役戦略事業部担当<br>平成13年4月 株式会社U F J ホールディングス執行役員統合推進部長<br>平成14年1月 株式会社U F J 銀行常務執行役員名古屋法人営業第1部～第5部担当<br>平成16年9月 同常務執行役員名古屋法人営業第1部～第4部担当、法人カンパニー長補佐(中部地区担当)<br>平成17年6月 U F J つばさ証券株式会社専務執行役員名古屋駐在<br>平成17年10月 当社常務執行役員中部地区担当名古屋駐在<br>平成18年6月 同常務執行役員名古屋支店長<br>平成20年4月 同常務執行役員名古屋支店長兼名古屋支店プライベートバンキング部長<br>平成20年6月 同専務取締役企画管理本部長(現任)<br>株式会社三菱U F J フィナンシャル・グループ取締役(現任) | (注)3 | —             |
| 常務取締役            | システム本部長 | 原田 由紀雄 | 昭和26年4月13日生 | 昭和49年4月 株式会社三和銀行入行<br>平成14年2月 同市場国際統括部システム事務企画室長<br>平成14年10月 U F J つばさ証券株式会社システム事務グループ副グループ長<br>平成14年12月 同システム事務グループ長<br>平成15年4月 同執行役員システム事務グループ長<br>平成16年12月 同執行役員システム事務グループ長兼事務企画部長<br>平成17年1月 同執行役員システム事務グループ長兼システム部長兼事務企画部長<br>平成17年10月 当社執行役員システム部長<br>平成18年6月 国際ビジネス・アンド・システムサービス株式会社取締役社長<br>当社顧問事務・システム本部副本部長<br>平成18年10月 エム・ユー・エス情報システム株式会社取締役社長<br>平成20年6月 当社常務取締役システム本部長(現任)<br>エム・ユー・エス情報システム株式会社取締役会長(現任)<br><br>〔他の法人等の代表状況〕<br>エム・ユー・エス情報システム株式会社取締役会長            | (注)3 | —             |

| 役名    | 職名  | 氏名    | 生年月日        | 略歴  | 任期    | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|---|-------|-------------|---|-------|---------------|
| 常務取締役 | 業務本部長兼<br>ウェルスマネ<br>ジメントグル<br>ープ長、地区<br>担当役員共同<br>統括（東京・<br>神奈川・沖縄<br>担当） | 中島 秀之 | 昭和28年1月11日生 | 昭和51年4月 八千代証券株式会社入社<br>平成12年10月 国際証券株式会社執行役員東京第二<br>ブロック長<br>平成13年6月 同執行役員大阪支店長<br>平成14年9月 三菱証券株式会社理事大阪支店長<br>平成15年6月 同執行役員リテール近畿エリア担当<br>兼大阪支店長<br>平成16年4月 同常務執行役員大阪・京都地区担当<br>平成16年11月 同常務執行役員近畿地区担当<br>平成17年4月 同常務執行役員営業本部副本部長<br>平成17年6月 同常務執行役員営業本部長兼投資信<br>託部担当、本店長、マーケティング<br>部長<br>平成17年10月 当社常務執行役員営業本部副本部長<br>平成18年6月 同取締役常務執行役員営業本部長<br>平成20年6月 同常務取締役営業本部長、地区担当<br>役員共同統括（東京・神奈川・沖縄<br>担当）兼支店統括部長<br>平成21年6月 同常務取締役業務本部長兼ウェルスマ<br>ネジメントグループ長、地区担当<br>役員共同統括（東京・神奈川・沖縄<br>担当）（現任）  | (注) 3 | —             |
| 常務取締役 | 業務管理本部<br>長、内部管理<br>統括責任者   | 前田 孝治 | 昭和28年7月21日生 | 昭和52年4月 株式会社三和銀行入行<br>平成12年7月 三和証券株式会社執行役員企画部長<br>平成12年10月 同執行役員企画部長兼人事部長<br>平成13年7月 U F J キャピタルマーケット証券株<br>式会社執行役員経営管理グループ長<br>平成14年6月 U F J つばさ証券株式会社理事人事<br>部長<br>平成15年4月 同執行役員総合企画部、財務部、人<br>事部担当兼総合企画部長<br>平成15年6月 カブドットコム証券株式会社取締役<br>平成16年8月 U F J つばさ証券株式会社常務執行<br>役員総合企画部、統合企画室、法務<br>部、財務部、人事部担当兼総合企画<br>部長<br>平成17年10月 当社常務執行役員経営企画部、人事<br>部副担当<br>平成18年6月 同取締役常務執行役員企画本部長<br>平成19年6月 同取締役常務執行役員事務・システ<br>ム本部長<br>平成20年6月 カブドットコム証券株式会社取締役<br>（現任）<br>当社常務取締役業務管理本部長、内<br>部監査部統括、内部管理統括責任者<br>株式会社三菱U F J フィナンシャ<br>ル・グループ常務執行役員（現任）<br>平成21年6月 当社常務取締役業務管理本部長、内<br>部管理統括責任者（現任） | (注) 3 | —             |

| 役名    | 職名                               | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期    | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----------------------------------|-------|--------------|--|-------|---------------|
| 常務取締役 | 企画管理本部<br>副本部長（リ<br>スク・法務担<br>当） | 矢野 文規 | 昭和29年6月9日生   | 昭和52年4月 株式会社東京銀行入行<br>平成8年4月 Tokyo-Mitsubishi International<br>plc副社長<br>平成12年7月 東京三菱証券株式会社リスク管理部<br>長<br>平成14年9月 三菱証券株式会社執行役員リスク管<br>理部、引受審査部担当<br>平成17年10月 当社執行役員リスク統括部長<br>平成18年6月 同執行役員リスク統括部、引受審査<br>部担当兼リスク統括部長<br>平成19年6月 同執行役員リスク管理グループ長<br>平成20年6月 同執行役員企画管理本部副本部長<br>（リスク・法務担当）<br>平成21年1月 同常務執行役員企画管理本部副本部<br>長（リスク・法務担当）<br>平成21年6月 同常務取締役企画管理本部副本部長<br>（リスク・法務担当）（現任）   | (注) 3 | —             |
| 常務取締役 | 投資銀行本部<br>長                      | 中村 昌義 | 昭和29年11月10日生 | 昭和52年4月 株式会社三菱銀行入行<br>昭和59年12月 リーマン・ブラザーズ入社<br>平成8年5月 同東京支店投資銀行本部長<br>平成8年9月 同マネージング・ディレクター<br>平成11年3月 モルガン・スタンレー入社マネー<br>ジング・ディレクター、東京支店投資<br>銀行本部M&A部門責任者<br>平成17年8月 株式会社クリード取締役<br>平成18年6月 当社常務執行役員投資銀行本部長<br>株式会社三菱UFJフィナンシャ<br>ル・グループ執行役員（現任）<br>当社取締役常務執行役員投資銀行本<br>部長<br>平成18年11月 同取締役常務執行役員投資銀行本部<br>長兼コーポレート・ファイナンス第<br>一グループ長、M&Aアドバイザー<br>・グループ長、セクター・カバレ<br>ッジ部長<br>平成19年6月 同取締役常務執行役員投資銀行本部<br>長兼コーポレート・ファイナンス第<br>一グループ長、アセット・ファイナ<br>ンス&インベストメント・グループ<br>長<br>平成20年4月 同取締役常務執行役員投資銀行本部<br>長兼コーポレート・ファイナンス第<br>一グループ長<br>平成20年6月 同常務取締役投資銀行本部長（現<br>任） | (注) 3 | —             |

| 役名    | 職名      | 氏名    | 生年月日        | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|---------|-------|-------------|---|------|---------------|
| 常務取締役 | 市場商品本部長 | 幡鎌 俊行 | 昭和30年8月13日生 | 昭和53年4月 株式会社東京銀行入行<br>平成15年6月 三菱証券株式会社執行役員トレーディング部長<br>平成16年11月 同執行役員ニュープロダクツ部担当兼トレーディング部長<br>平成17年4月 同執行役員金融市場部、ニュープロダクツ部、トレーディング部担当<br>平成17年10月 当社執行役員金融市場グループ長<br>平成19年7月 同執行役員金融市場グループ長兼ニュープロダクツ部長<br>平成19年8月 同執行役員金融市場グループ長<br>平成20年4月 同執行役員ソリューショングループ長兼クレジットソリューション部長<br>平成20年6月 同執行役員市場商品本部副本部長<br>平成21年1月 同常務執行役員市場商品本部副本部長<br>平成21年6月 同常務取締役市場商品本部長（現任） | (注)3 | —             |
| 取締役   |         | 榎原 稔  | 昭和5年1月12日生  | 昭和31年3月 三菱商事株式会社入社<br>昭和61年6月 同取締役<br>昭和63年6月 同常務取締役<br>平成2年6月 同専務取締役<br>平成4年6月 同取締役社長<br>平成10年4月 同取締役会長<br>平成14年9月 三菱証券株式会社取締役<br>平成16年4月 三菱商事株式会社取締役相談役<br>平成16年6月 同相談役（現任）<br>平成17年10月 当社取締役（現任）   | (注)3 | —             |
| 取締役   |         | 渡辺 捷昭 | 昭和17年2月13日生 | 昭和39年4月 トヨタ自動車工業株式会社入社<br>平成4年9月 トヨタ自動車株式会社取締役<br>平成9年6月 同常務取締役<br>平成11年6月 同専務取締役<br>平成13年6月 同取締役副社長<br>平成14年9月 三菱証券株式会社取締役<br>平成17年6月 トヨタ自動車株式会社取締役社長<br>平成17年10月 当社取締役（現任）<br>平成21年6月 トヨタ自動車株式会社取締役副会長（現任）<br><br>〔他の法人等の代表状況〕<br>トヨタ自動車株式会社取締役副会長  | (注)3 | —             |

| 役名    | 職名 | 氏名    | 生年月日        | 略歴   | 任期    | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----|-------|-------------|--|-------|---------------|
| 取締役   |    | 宮戸 直輝 | 昭和18年5月20日生 | 昭和42年4月 大同生命保険相互会社入社<br>平成6年7月 同取締役<br>平成8年3月 同常務取締役<br>平成11年3月 同専務取締役<br>平成11年7月 同代表取締役社長<br>平成14年4月 大同生命保険株式会社代表取締役社長<br>平成16年4月 同取締役（現任）<br>株式会社T&Dホールディングス代表取締役社長（現任）<br>平成17年10月 当社取締役（現任）<br>平成20年4月 太陽生命保険株式会社取締役（現任）<br><br>〔他の法人等の代表状況〕<br>株式会社T&Dホールディングス代表取締役社長   | (注) 3 | —             |
| 取締役   |    | 佐野 三郎 | 昭和24年5月24日生 | 昭和48年4月 株式会社東京銀行入行<br>平成12年6月 株式会社東京三菱銀行取締役ニューヨーク支店長兼ケイマン支店長<br>平成13年5月 同取締役人事室長兼キャリア開発センター所長<br>平成13年6月 同執行役員人事室長兼キャリア開発センター所長<br>平成14年2月 同執行役員人事室長兼キャリア開発室長<br>平成16年5月 同常務執行役員名古屋支社長<br>平成18年1月 株式会社三菱東京UFJ銀行常務執行役員名古屋営業本部長<br>平成20年4月 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ専務執行役員リスク管理担当<br>平成20年6月 カブドットコム証券株式会社取締役（現任）<br>当社取締役（現任）<br>株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ専務取締役（現任）<br><br>〔他の法人等の代表状況〕<br>株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ専務取締役 | (注) 3 | —             |
| 常勤監査役 |    | 樫沢 利博 | 昭和23年9月5日生  | 昭和47年4月 株式会社東京銀行入行<br>平成12年5月 株式会社東京三菱銀行審査第一部長<br>平成13年6月 同執行役員審査第一部長<br>平成15年5月 同常務執行役員コーポレートセンターの担当<br>平成15年6月 同常務取締役コーポレートセンターの担当<br>平成17年6月 三菱証券株式会社監査役<br>平成17年10月 当社監査役（現任）  | (注) 4 | —             |

| 役名    | 職名 | 氏名    | 生年月日       | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----|-------|------------|---|------|---------------|
| 常勤監査役 |    | 岡田 康  | 昭和25年8月1日生 | 昭和48年4月 三菱信託銀行株式会社入社<br>平成12年4月 同投資企画部長<br>平成13年6月 同執行役員投資企画部長<br>平成14年5月 同執行役員京都支店長<br>平成16年3月 同執行役員<br>平成16年6月 株式会社エムティービーインベストメントテクノロジー研究所代表取締役社長<br>平成17年10月 株式会社三菱UFJトラスト投資工学研究所代表取締役社長<br>平成18年6月 当社監査役(現任)   | (注)4 | —             |
| 常勤監査役 |    | 畠中 博巳 | 昭和27年3月2日生 | 昭和49年4月 野村証券株式会社入社<br>平成10年6月 国際証券株式会社執行役員コーポレート・ファイナンス部、名古屋コーポレート・ファイナンス部、大阪コーポレート・ファイナンス部、資本市場部、国際金融部担当<br>平成13年4月 同常務執行役員エクイティシンジケート部、エクイティ営業部、エクイティトレーディング部、エクイティ調査部担当<br>平成13年6月 同常務取締役<br>平成13年10月 同常務取締役エクイティシンジケート部、エクイティ営業部、エクイティトレーディング部、エクイティ部、国際リサーチセンター担当<br>平成14年9月 三菱証券株式会社常務執行役員リテール営業本部長<br>平成15年6月 同常務執行役員内部管理統括部、(北海道・東北、関東第一～第五、東海・北陸、大阪、近畿、中国・四国、九州)内部管理室、ホールセール内部管理部、売買審査部、お客様相談室担当兼内部管理統括補助責任者<br>平成16年6月 同常務執行役員内部管理統括部、(東東京、西東京、東部、中部、近畿、西部)内部管理室、ホールセール内部管理部、売買審査部、お客様相談室、監査部、検査部担当兼内部管理統括補助責任者<br>平成17年6月 同常務取締役兼内部管理統括責任者<br>平成17年10月 当社取締役常務執行役員コンプライアンスグループ長兼内部管理統括責任者<br>平成18年6月 同取締役常務執行役員コンプライアンス本部長兼内部管理統括責任者<br>同監査役(現任) | (注)4 | —             |

| 役名    | 職名 | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----|-------|--------------|--|------|---------------|
| 常勤監査役 |    | 鈴木 崇正 | 昭和28年12月25日生 | 昭和51年4月 株式会社三和銀行入行<br>平成16年4月 UFJつばさ証券株式会社執行役員<br>エクイティ市場グループ長<br>平成16年7月 同執行役員エクイティ市場グループ<br>長兼エクイティソリューション部長<br>平成16年8月 同常務執行役員市場商品本部副本部<br>長兼金融市場グループ長兼エクイテ<br>ィ市場グループ長兼エクイティソリ<br>ューション部長<br>平成16年12月 同常務執行役員市場商品本部副本部<br>長兼金融市場グループ長兼エクイテ<br>ィ市場グループ長<br>平成17年6月 同常務執行役員市場商品本部長兼金<br>融市場グループ長兼エクイティ市場<br>グループ長<br>平成17年10月 当社常務執行役員市場商品本部副本<br>部長兼エクイティグループ長<br>平成20年6月 同常務執行役員共同国際本部長<br>平成21年1月 同常務執行役員企画管理本部副本部<br>長(特命担当)<br>平成21年6月 同監査役(現任) | (注)4 | —             |
| 監査役   |    | 今井 健夫 | 昭和17年1月29日生  | 昭和42年4月 弁護士登録、東京弁護士会入会<br>昭和47年1月 三宅・今井法律事務所(現三宅・今<br>井・池田法律事務所)パートナー<br>(現任)<br>平成11年5月 株式会社カスミ監査役(現任)<br>平成11年6月 旭電化工業株式会社(現株式会社A<br>DEKA)監査役(現任)<br>平成13年4月 株式会社三菱東京フィナンシャル・<br>グループ監査役<br>平成14年9月 三菱証券株式会社監査役<br>平成17年10月 株式会社三菱UFJフィナンシャ<br>ル・グループ監査役<br>当社監査役(現任)  | (注)4 | —             |
| 計     |    |       |              |  |      | —             |

- (注) 1. 取締役の榎原 稔、渡辺捷昭、宮戸直輝および佐野三郎は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
2. 監査役の檜沢利博、岡田 康および今井健夫は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
3. 平成21年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から、1年以内に終了する事業年度に関する定時株主総会の終結の時まで。
4. 平成18年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から、4年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会の終結の時まで。
5. 当社は、経営と執行の役割の明確化により、迅速な意思決定と業務執行における監督機能の強化を図るため、執行役員制度を導入しております。上記取締役のうち、原田由紀雄、中島秀之、前田孝治、矢野文規、中村昌義、および幡鎌俊行は、常務執行役員を兼務しております。

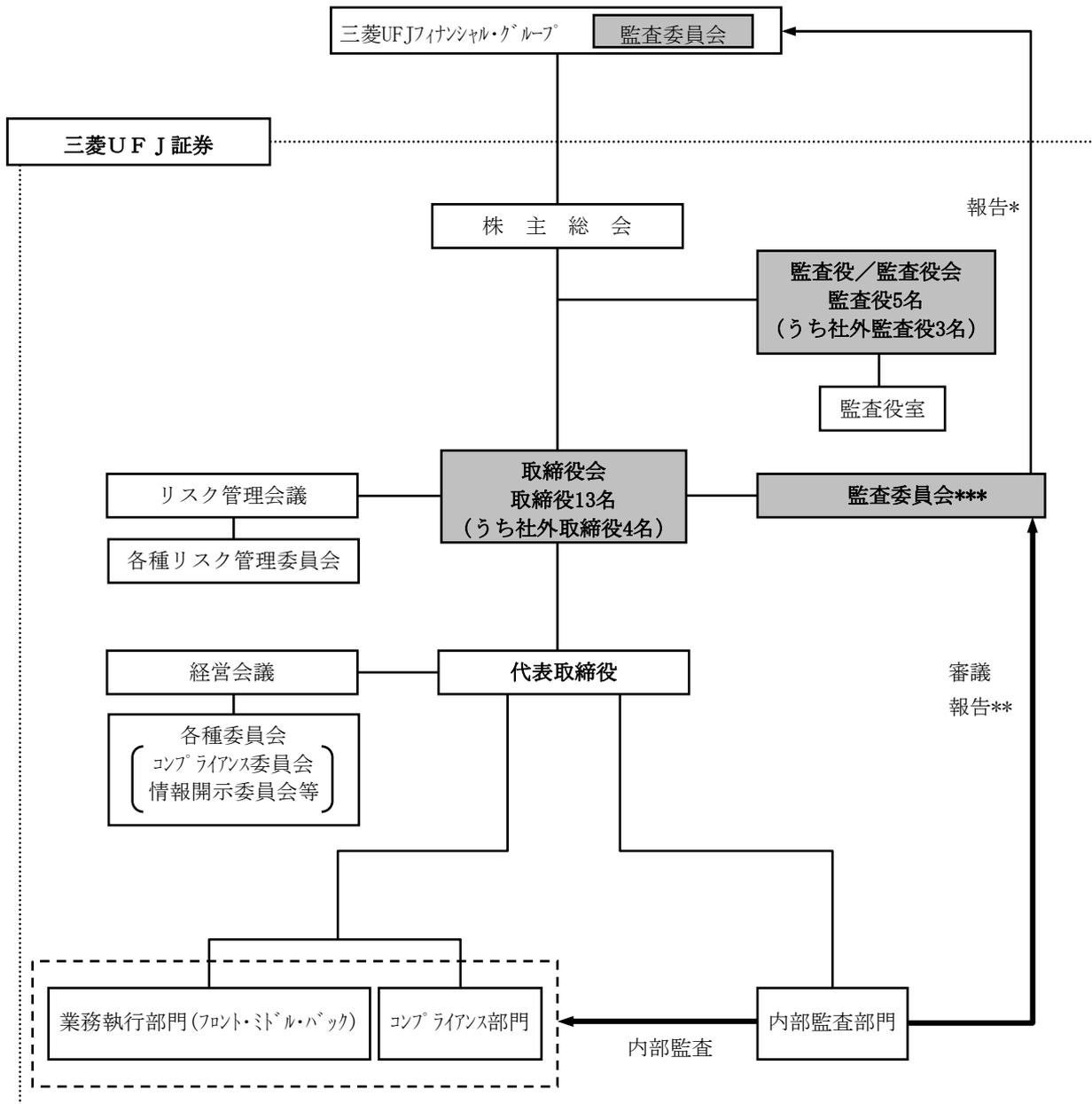
## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### (1) 会社の機関の内容

当社は、取締役13名のうち、4名を社外取締役（MUFGグループ外の現役経営者を含む）とすることにより、取締役会の活性化を図るとともに経営の透明性を高め、また、取締役の職務執行が適正に行われているかの監査機能につきましても、監査役会を構成する5名の監査役（うち社外監査役3名）が取締役の職務執行について監査しております。

取締役会が業務執行の基本方針を決定し、取締役の職務執行を監督することに運営の比重を置く一方、「経営会議」において経営全般や業務執行に関する重要事項を、「リスク管理会議」においてリスク管理等に関する重要事項を審議、決議することによって、意思決定の迅速化を図っております。また、経営会議、リスク管理会議の委嘱により、当社の重要事項を審議、および調査研究を組織横断的に実施する諮問機関として各種の委員会を設置しております。さらに、当社は、取締役会の委嘱を受けて、内部監査および法令遵守等に関わる諸事項を審議して取締役会の決議に資することを目的とする「監査委員会」を設置し、原則、月1回開催することとしております。「監査委員会」の構成員は、社外取締役2名、外部専門家2名および内部監査部門の担当役員ですが、MUFGグループ外からの委員を半数以上とすることを要することとしております。また、監査委員長はMUFGグループ外からの委員より選任することとしております。



- \* 持株会社の監査委員会は、金融商品取引業者より、金融商品取引法等の法令等遵守に留意しつつ、監査委員会の審議内容の報告を受けます。
- \*\* 監査委員会の審議・報告事項は、事務局を務める内部監査部門で全社分が取りまとめられて、監査委員会へ提出されます。
- \*\*\* 監査委員会は任意に設置しているものであり、会社法第404条第2項に定めるものではありません。

■ …社外のメンバーがいる機関

当社は監査役および監査役会設置会社であります。監査役監査につきましては、各監査役は監査役会が定めた監査の方針、業務の分担等に従い、取締役会その他重要な会議に出席する他、取締役等からその業務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、本社および各営業部店の業務および財産の状況を調査し、必要に応じて子会社から事業の報告を求めております。また、計算書類および附属明細書につき検討を加えるにあたり、会計監査人から報告および説明を受けているほか、定期的に会計監査人と情報交換を行い密接な連携を保つよう努めております。さらに、内部監査部門（平成21年3月末現在102名）から定期的に監査の状況および結果の説明を受け、内部監査部門と緊密な連携を保ち、効率的な監査を実施するよう努めております。なお、これらの監査役業務をサポートするため、専属のスタッフ組織として監査役室を設置しております。

なお、社外取締役につきましては、榎原 稔氏は三菱商事株式会社相談役、渡辺捷昭氏はトヨタ自動車株式会社取締役副会長、宮戸直輝氏は株式会社T & Dホールディングス代表取締役社長、佐野三郎氏は株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ専務取締役であります。社外監査役につきましては、樫沢利博氏は丸の内キャピタル株式会社監査役、岡田康氏は国際投信投資顧問株式会社社外監査役を兼務しております。

## (2) 内部統制システムおよびリスク管理体制の整備の状況

当社は、会社法第362条第4項第6号及び同第5項並びに会社法施行規則第100条第1項及び第3項の規定に基づき、当社の業務の適正を確保するための体制（内部統制システム）を以下の通り整備する旨を取締役会にて決議しております。また、当社は社内規程等の見直しを継続的に実施し、整備された内部統制システムの有効性を確保しております。

### ① 法令等遵守体制

- a. 役職員の職務の執行が、法令及び定款に適合することを確保するため、役職員全員に共通した判断基準である「行為規範」を定め、MUF Gグループ共通の「グループ経営理念」「倫理綱領」および「行動規範」を採択し、当社のコンプライアンス基本方針と定める。
- b. 「グループ経営理念」、「倫理綱領」及び「行動規範」を踏まえて「お客さま本位の徹底」を実現するため社内規程の制定、管理・統括部署の設置、役職員への周知等を通じてお客さまへの説明やサポート体制、情報管理体制、利益相反管理体制等を整備する。
- c. 情報管理体制整備の一環として「個人情報保護方針」を策定し、個人情報適切に保護・管理される体制を整備する。
- d. 利益相反管理に関する基本方針として「利益相反管理方針」を策定し、お客さまの利益を不当に害することがないように、利益相反を管理する体制を整備する。
- e. 社内規程及び「コンプライアンス・マニュアル」の整備を通じて、役職員が法令等を遵守するための体制を整備する。
- f. コンプライアンスを担当する役員を置くとともに、コンプライアンスに関する統括部署を設置する。
- g. コンプライアンス・プログラム（役職員を対象とする教育等、コンプライアンス体制を実効性あるものにするための組織的な取組み）を策定し、その進捗状況のフォローアップを実施する。
- h. コンプライアンス・ホットライン（広く社員等から不正行為に関する通報を社外を含む窓口で受け付ける内部通報制度）を設置する。

### ② 情報保存管理体制

- a. 取締役会及び経営会議等の会議の議事録のほか、取締役の職務執行にかかる重要な情報について、社内規程等の定めるところにより、保存・管理を行うものとする。
- b. 保存・管理されている情報について担当部署は、合理的な事情がある場合、いつでも閲覧または謄本に供することができる体制を整備する。

### ③ リスク管理体制

- a. 施策計画その他戦略目標に基づき、すべての主要なリスクを特定・計測・制御・継続監視するとともに、そのプロセスの有効性を監査を通じて検証することにより、リスクに見合った収益の安定的計上、適正な資本構成の達成、資源の適正配分等の基盤を提供し、株主価値の最大化に資することとする。
- b. リスクを次のように分類、定義したうえで社内規程においてリスク管理・運営の基本方針を定めるとともに個々のリスク管理及び運営体制においてはリスクの特定、計測、制御、継続監視の重要性を認識し、その把握と管理のための体制を整備する。
  - (a) 市場リスク
  - (b) 信用リスク
  - (c) 資金流動性リスク
  - (d) オペレーショナルリスク

- c. 取締役は、業務推進担当部署から独立した、リスク管理及び運営機能並びに内部監査機能を担う部署をそれぞれ設け、それぞれの機能遂行に必要な経営資源の配分を行うこととする。
  - d. 多岐に亘る当社の業務のリスクを可能な限り統一的な尺度で総合的に把握・運営を図るものとし、そのための体制を確立、維持、発展させ、リスク管理のベストプラクティスを目指すものとする。
  - e. 当社の連結対象子会社のリスク管理及び運営に際しては、当社におけるリスク管理及び運営方針に則り業務実態に応じた態勢を目指すよう各社を指導するとともに、所在する各種リスクを把握・管理する態勢の整備に努めるものとする。
  - f. 危機事象の発生に対し、社内規程で定める以下の危機管理方針を遵守し危機事象の発生が業務に与える影響に基づき、危機事象に応じたレベルに区分し、各々のレベルに応じた危機管理体制の整備を行うものとする。
    - (a) 顧客、役職員及びその家族の生命に被害が及ぶ場合には、人命尊重を最優先とする。
    - (b) 正確に状況を把握し、当社に与える損失を極小化することに努める。
    - (c) 社会的責任を果たすための最低限必要な業務を早期に復旧し、継続することに努める。
- ④ 効率性確保のための体制
- a. 経営目標を定めるとともに経営計画を策定し、適切な手法に基づく経営管理を行う。
  - b. 取締役の職務執行の効率性を高めるために、取締役会の効率的な運営を図るとともに、リスク管理会議、経営会議を設置し、一定の事項の決定等を委任する。
  - c. 取締役会、リスク管理会議、経営会議の諮問機関として各種の委員会を設置し、取締役会、リスク管理会議、経営会議の協議・決議に資する事項の審議を組織横断的に行う。
  - d. 取締役会の決定に基づく職務の執行を効率的に行うため、社内規程に基づく業務分掌並びに職務権限、組織体制の整備を行い、職務執行を分担する。
- ⑤ グループ管理体制
- a. 当社グループにおける業務の適正を確保するため以下のような体制を整備する。
    - (a) 当社グループの経営目標の達成ならびに業務の健全かつ適切な運営の確保とともに、子会社等を含めたグループの事業の発展を図るため、グループの連結戦略の策定・推進など、子会社等への指導・助言を含めた経営管理を行う。また、それに必要な体制を整備する。
    - (b) 子会社経営管理に関する基本方針を定める社内規程を制定するほか、リスク管理、コンプライアンス、内部監査、財務報告に係る内部統制等の各社内規程において子会社管理に関する事項を定める。
  - b. MUFGグループ内企業との不適切な取引を防止し、証券会社としての当社の健全性を確保するため以下のような体制を整備する。
    - (a) MUFGグループ外の社外取締役を複数名選任する。
    - (b) 社内規程の定めるところにより、内部監査及び法令遵守に関わる諸事項を審議する「監査委員会」の委員のうち半数以上をMUFGグループ外委員とし、委員長をグループ外取締役または外部専門家の中から取締役会が選任する。
- ⑥ 内部監査体制
- a. リスク管理、内部統制及びガバナンス・プロセスの適切性・有効性を検証・評価する機能を担う高い専門性と独立性を備えた内部監査体制を構築し、当社及び当社グループの業務の健全性及び適切性を確保する。
  - b. 当社及び当社グループの内部監査の基本事項を定めた社内規程を制定する。
  - c. 取締役会の委嘱を受け、当社及び当社グループの内部監査及び法令遵守等に関わる諸事項を審議する「監査委員会」を、また、内部監査担当部署として内部監査部を設置する。
  - d. 内部監査担当部署の長は、監査役及び会計監査人等の外部監査人との間で協力関係を構築し、内部監査の実効的な実施に努める。
- ⑦ 監査役による監査の実効性確保のための体制
- a. 監査役の職務を補助する組織の設置、使用人の配置については、監査役会の意向を尊重する。
  - b. 監査役の職務を補助し、かつ監査役会の運営事務に関する職務を行う組織として監査役室を設置する。
- ⑧ 監査役の職務を補助する使用人の独立性
- 監査役室の人事に関する事項等、監査役の補助者の独立性に関する事項は、監査役及び監査役会の意向を尊重する。

⑨ 監査役への報告体制

役職員等は社内規程の定めるところにより下記の事項を監査役に報告しなければならない。

- a. 取締役会及び経営会議で決議された事項
- b. 会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項
- c. 内部監査の実施状況及びその結果
- d. 定款及び重大な法令違反等
- e. コンプライアンス・ホットラインの通報状況及び事案内容
- f. その他監査役が報告を求める事項

⑩ その他監査役による監査の実効性確保のための体制

- a. 監査役による監査の実効性確保するため、監査役会規則及び監査役監査基準に定めのある事項についてはその意向を尊重する。
- b. 監査役は、取締役会のほか、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、経営会議その他の重要な委員会等に出席できる。
- c. 監査役は、監査の実効をあげるため何時でも重要な役職員から業務の報告を求め、調査することができる。
- d. 監査役は、監査の実効性を確保するため、監査役は代表取締役、内部監査部門と適時及び定期的に意見交換できる。
- e. 監査役による監査の実効性を確保するための基本事項を定めた社内規程を制定する。

(3) 会計監査の状況

| 業務を執行した公認会計士の氏名等 | 所属する監査法人名 | 継続監査年数 |
|------------------|-----------|--------|
| 指定社員 業務執行社員 川本修司 | 監査法人トーマツ  | － (注)  |
| 指定社員 業務執行社員 田中素子 | 監査法人トーマツ  | － (注)  |
| 指定社員 業務執行社員 墨岡俊治 | 監査法人トーマツ  | － (注)  |

(注) 7年以内であるため記載を省略しております。

| 監査業務に係る補助者 | 人数  |
|------------|-----|
| 公認会計士      | 9名  |
| 会計士補等      | 16名 |
| その他        | 27名 |
| 合計         | 52名 |

内部監査、監査役監査および会計監査の相互連携につきましては、内部監査、監査役監査ともに、定期的に会計監査人と情報交換を行い密接な連携を保つよう努めております。

(4) 役員報酬の内容

当期における当社の取締役および監査役に対する報酬等の額は以下のとおりであります。

|              |         |        |              |        |       |
|--------------|---------|--------|--------------|--------|-------|
| 社内取締役に対する報酬等 | (12名)   | 326百万円 | 社内監査役に対する報酬等 | (2名)   | 64百万円 |
| 社外取締役に対する報酬等 | (5名)    | 41     | 社外監査役に対する報酬等 | (3名)   | 73    |
|              | 計 (17名) | 367    |              | 計 (5名) | 138   |

(注) 平成20年6月26日第3期定時株主総会の決議による報酬枠は、取締役に対し年額1,500百万円以内(うち社外取締役は90百万円以内)、監査役に対し年額300百万円以内であります。

#### (5) 責任限定契約の内容

当社は、現行定款において、社外取締役および常勤の監査役以外の社外監査役の責任限定契約に関する規定を設けております。当該定款に基づき当社が社外取締役および常勤の監査役以外の社外監査役の全員と締結している責任限定契約の内容は次のとおりであります。

(責任限定契約の概要)

##### ① 社外取締役の責任限定契約

社外取締役は、本契約締結後、会社法第423条第1項の責任について、その職務を行うにつき善意でありかつ重大な過失がなかったときは、金1千万円または会社法第425条第1項に定める最低責任限度額のいずれか高い額を限度として損害賠償責任を負担するものとする。

##### ② 社外監査役の責任限定契約

社外監査役は、本契約締結後、会社法第423条第1項の責任について、その職務を行うにつき善意でありかつ重大な過失がなかったときは、金1千万円または会社法第425条第1項に定める最低責任限度額のいずれか高い額を限度として損害賠償責任を負担するものとする。

#### (6) 定款で取締役の定数または取締役の資格制限について定め、また、取締役の選解任の決議要件につき、会社法と異なる別段の定めをした場合の内容

当社の定款には、取締役の定数および選任決議について、以下のとおり定めております。なお、解任決議につきましては別段の定めはございません。

(取締役の員数および選任)

第20条 当社の取締役は15名以内とし、株主総会において選任する。

2. 前項の選任決議には、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上にあたる株式を有する株主の出席を要する。
3. 取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする。

#### (7) 剰余金の配当の決定機関

当社は、株主への利益配分の機会を増やすため、会社法第454条第5項の規定により、毎年9月30日を基準日として、取締役会の決議により中間配当を行うことができます。

#### (2) 【監査報酬の内容等】

##### ① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分    | 前連結会計年度           |                  | 当連結会計年度           |                  |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬（百万円） | 非監査業務に基づく報酬（百万円） | 監査証明業務に基づく報酬（百万円） | 非監査業務に基づく報酬（百万円） |
| 提出会社  | —                 | —                | 424               | 32               |
| 連結子会社 | —                 | —                | 26                | 9                |
| 計     | —                 | —                | 451               | 42               |

##### ② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

##### ③ 【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、「顧客資産の分別管理に対する検証業務」、「内部管理モデルの外部監査」等があります。

##### ④ 【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

## 7【業務の状況】

### (1) 受入手数料の内訳

| 期 別                             | 区 分                            | 株券<br>(百万円) | 債券<br>(百万円) | 受益証券<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |
|---------------------------------|--------------------------------|-------------|-------------|---------------|--------------|------------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | 委託手数料                          | 42,303      | 149         | 175           | 0            | 42,628     |
|                                 | 引受・売出手数料                       | 5,039       | 3,067       | —             | —            | 8,106      |
|                                 | 募集・売出しの取扱手数料                   | 1           | 1,288       | 23,657        | —            | 24,947     |
|                                 | その他の受入手数料                      | 1,705       | 861         | 21,443        | 17,625       | 41,636     |
|                                 | 計                              | 49,050      | 5,366       | 45,276        | 17,625       | 117,318    |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | 委託手数料                          | 28,120      | 81          | 205           | —            | 28,407     |
|                                 | 引受け・売出し・特定投資家<br>向け売付け勧誘等の手数料  | 6,893       | 6,253       | —             | —            | 13,146     |
|                                 | 募集・売出し・特定投資家向<br>け売付け勧誘等の取扱手数料 | —           | 490         | 17,930        | —            | 18,420     |
|                                 | その他の受入手数料                      | 530         | 610         | 17,612        | 13,035       | 31,789     |
|                                 | 計                              | 35,544      | 7,436       | 35,748        | 13,035       | 91,764     |

### (2) トレーディング損益の内訳

| 区 分           | 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) |               |            | 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) |               |            |
|---------------|---------------------------------|---------------|------------|---------------------------------|---------------|------------|
|               | 実現損益<br>(百万円)                   | 評価損益<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 実現損益<br>(百万円)                   | 評価損益<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |
| 株券等トレーディング損益  | △21,926                         | 33,745        | 11,819     | △22,641                         | 16,611        | △6,030     |
| 債券等トレーディング損益  | 91,018                          | 44,938        | 135,957    | 24,183                          | 79,208        | 103,391    |
| その他のトレーディング損益 | △49,900                         | △12,620       | △62,521    | △37,035                         | △14,764       | △51,799    |
| 計             | 19,191                          | 66,063        | 85,255     | △35,493                         | 81,055        | 45,561     |

## (3) 自己資本規制比率

| 区 分                               |                        | 第 3 期末<br>(平成20年 3 月31日現在)<br>(百万円) | 第 4 期末<br>(平成21年 3 月31日現在)<br>(百万円) |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 基本的項目 (A)                         |                        | 684,785                             | 619,807                             |
| 補完的項目                             | その他有価証券評価差額金<br>(評価益)等 | 1,495                               | 684                                 |
|                                   | 金融商品取引責任準備金等           | 2,737                               | 1,864                               |
|                                   | 一般貸倒引当金                | 47                                  | 71                                  |
|                                   | 短期劣後債務                 | 207,500                             | 228,300                             |
| 計 (B)                             |                        | 211,779                             | 230,919                             |
| 控除資産 (C)                          |                        | 277,290                             | 347,903                             |
| 固定化されていない自己資本 (A) + (B) - (C) (D) |                        | 619,275                             | 502,823                             |
| リスク相当額                            | 市場リスク相当額               | 116,630                             | 63,375                              |
|                                   | 取引先リスク相当額              | 32,499                              | 25,153                              |
|                                   | 基礎的リスク相当額              | 57,651                              | 53,603                              |
|                                   | 計 (E)                  | 206,780                             | 142,131                             |
| 自己資本規制比率 (%) (D) / (E) × 100      |                        | 299.4                               | 353.7                               |

(注) 上記は金融商品取引法の規定に基づき、それぞれ決算数値をもとに算出したものであります。

なお、当期の市場リスク相当額の月末平均額は108,202百万円、月末最大額は137,571百万円、取引先リスク相当額の月末平均額は29,771百万円、月末最大額は36,965百万円であります。

## (4) 有価証券の売買等業務

## ① 有価証券の売買の状況 (証券先物取引等を除く)

最近 2 事業年度における有価証券の売買の状況 (証券先物取引等を除く) は、次のとおりであります。

## イ. 株券

| 区 分                                   | 受託 (百万円)   | 自己 (百万円)   | 合計 (百万円)   |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|
| 第 3 期<br>(自 平成19年 4 月<br>至 平成20年 3 月) | 20,874,703 | 12,991,164 | 33,865,867 |
| 第 4 期<br>(自 平成20年 4 月<br>至 平成21年 3 月) | 15,450,390 | 10,911,959 | 26,362,349 |

ロ. 債券

| 区 分                             | 受託 (百万円) | 自己 (百万円)    | 合計 (百万円)    |
|---------------------------------|----------|-------------|-------------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | 33,041   | 569,656,415 | 569,689,456 |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | 25,460   | 578,901,039 | 578,926,500 |

ハ. 受益証券

| 区 分                             | 受託 (百万円) | 自己 (百万円)  | 合計 (百万円)  |
|---------------------------------|----------|-----------|-----------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | 601,608  | 1,827,049 | 2,428,658 |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | 692,496  | 1,674,032 | 2,366,529 |

ニ. その他

| 区 分                             | 新株引受権証<br>書 (新株予約<br>権証券を含<br>む)<br>(百万円) | 外国新株<br>予約権証券<br>(百万円) | コマーシャ<br>ル・ペーパー<br>(百万円) | 外国証書<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 合計<br>(百万円) |
|---------------------------------|---|------------------------|--------------------------|---------------|--------------|-------------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | —   | 0                      | —                        | —             | —            | 0           |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | —   | —                      | —                        | —             | —            | —           |

(受託取引の状況) 上記のうち、受託取引の状況は次のとおりであります。

| 区 分                             | 新株引受権証<br>書 (新株予約<br>権証券を含<br>む)<br>(百万円) | 外国新株<br>予約権証券<br>(百万円) | コマーシャ<br>ル・ペーパー<br>(百万円) | 外国証書<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 合計<br>(百万円) |
|---------------------------------|---|------------------------|--------------------------|---------------|--------------|-------------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | —   | 0                      | —                        | —             | —            | 0           |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | —   | —                      | —                        | —             | —            | —           |

② 証券先物取引等の状況

最近2事業年度における証券先物取引等の状況は次のとおりであります。

イ. 株式に係る取引

| 区 分                             | 先物取引      |            | オプション取引  |           | 合計 (百万円)   |
|---------------------------------|-----------|------------|----------|-----------|------------|
|                                 | 受託 (百万円)  | 自己 (百万円)   | 受託 (百万円) | 自己 (百万円)  |            |
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | 4,494,074 | 23,459,948 | 714,331  | 3,397,586 | 32,065,940 |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | 4,461,966 | 21,537,334 | 388,467  | 2,039,977 | 28,427,746 |

ロ. 債券に係る取引

| 区 分                             | 先物取引      |             | オプション取引   |            | 合計 (百万円)    |
|---------------------------------|-----------|-------------|-----------|------------|-------------|
|                                 | 受託 (百万円)  | 自己 (百万円)    | 受託 (百万円)  | 自己 (百万円)   |             |
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | 4,858,598 | 136,718,149 | 5,170,040 | 37,566,423 | 184,313,211 |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | 2,351,394 | 92,188,572  | 1,180,801 | 25,818,808 | 121,539,575 |

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

最近2事業年度における有価証券の引受け及び売出し並びに特定投資家向け売付け勧誘等並びに有価証券の募集、売出し及び私募の取扱い並びに特定投資家向け売付け勧誘等の取扱いの状況は次のとおりであります。

① 株券

| 区 分                             | 引受高<br>(百万円) | 売出高<br>(百万円) | 特定投資家向け売付け勧誘等の総額<br>(百万円) | 募集の<br>取扱高<br>(百万円) | 売出しの<br>取扱高<br>(百万円) | 私募の<br>取扱高<br>(百万円) | 特定投資家向け売付け勧誘等の取扱高<br>(百万円) |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | 191,657      | 101,190      | —                         | 2,322               | 35                   | 216,174             | —                          |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | 451,584      | 19,357       | —                         | 59,536              | 64,455               | 392,013             | —                          |

## ② 債券

| 期 別                             | 種 類  | 引受高<br>(百万円) | 売出高<br>(百万円) | 特定投資<br>家向け売<br>付け勧誘<br>等の総額<br>(百万円) | 募集の<br>取扱高<br>(百万円) | 売出しの<br>取扱高<br>(百万円) | 私募の<br>取扱高<br>(百万円) | 特定投資<br>家向け売<br>付け勧誘<br>等の取扱<br>高<br>(百万円) |
|---------------------------------|------|--------------|--------------|---------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | 国債   | —            | —            | —                                     | 316,554             | —                    | —                   | —  |
|                                 | 地方債  | 528,395      | —            | —                                     | 17,737              | —                    | —                   | —  |
|                                 | 特殊債  | 1,132,582    | —            | —                                     | 24,529              | —                    | —                   | —  |
|                                 | 社債   | 2,500,565    | —            | —                                     | 73,881              | —                    | 62,784              | —  |
|                                 | 外国債券 | 182,000      | 385,113      | —                                     | —                   | —                    | —                   | —  |
|                                 | 合 計  | 4,343,542    | 385,113      | —                                     | 432,701             | —                    | 62,784              | —  |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | 国債   | —            | —            | —                                     | 115,607             | —                    | —                   | —  |
|                                 | 地方債  | 655,211      | —            | —                                     | 12,881              | —                    | —                   | —  |
|                                 | 特殊債  | 1,343,070    | —            | —                                     | 44,333              | —                    | —                   | —  |
|                                 | 社債   | 3,148,515    | —            | —                                     | 604,728             | —                    | 17,446              | —  |
|                                 | 外国債券 | 145,700      | 302,363      | —                                     | 5,400               | —                    | —                   | —  |
|                                 | 合 計  | 5,292,496    | 302,363      | —                                     | 782,950             | —                    | 17,446              | —  |

## ③ 受益証券

| 期 別                             | 種 類   | 募集の取扱高<br>(百万円) | 売出しの取扱高<br>(百万円) | 私募の取扱高<br>(百万円) | 特定投資家向け<br>売付け勧誘等の<br>取扱高<br>(百万円) |
|---------------------------------|-------|-----------------|------------------|-----------------|------------------------------------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | 株式投信  | 851,521         | —                | 548,346         | —                                  |
|                                 | 公社債投信 | 3,246,559       | —                | 12,607          | —                                  |
|                                 | 外国投信  | 763,636         | —                | 12,082          | —                                  |
|                                 | 合 計   | 4,861,717       | —                | 573,036         | —                                  |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | 株式投信  | 390,807         | —                | 489,018         | —                                  |
|                                 | 公社債投信 | 2,449,641       | —                | 21,764          | —                                  |
|                                 | 外国投信  | 608,951         | —                | 8,061           | —                                  |
|                                 | 合 計   | 3,449,400       | —                | 518,845         | —                                  |

## ④ その他

| 期 別                             | 種 類         | 引受高<br>(百万円) | 売出高<br>(百万円) | 募集の取扱高<br>(百万円) | 売出しの取扱<br>高 (百万円) | 私募の取扱高<br>(百万円) |
|---------------------------------|-------------|--------------|--------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | コマーシャル・ペーパー | —            | —            | —               | —                 | —               |
|                                 | 外国証券        | —            | —            | —               | —                 | —               |
|                                 | その他         | —            | —            | —               | —                 | —               |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | コマーシャル・ペーパー | —            | —            | —               | —                 | —               |
|                                 | 外国証券        | —            | —            | —               | —                 | —               |
|                                 | その他         | —            | —            | —               | —                 | —               |

## (6) その他業務

最近2事業年度におけるその他業務の状況は、次のとおりであります。

## ① 保護預り業務

| 期 別                | 区 分                     | 国内有価証券<br>(百万円) | 外国有価証券<br>(百万円) |
|--------------------|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 第3期末<br>(平成20年3月末) | 株券 (千株)                 | 12,184,014      | 522,875         |
|                    | 債券                      | 5,851,184       | 3,985,450       |
|                    | 受益証券                    |                 |                 |
|                    | 単位型                     | 101,928         |                 |
|                    | 追加型                     |                 | 1,215,829       |
|                    | 株式                      | 2,355,689       |                 |
|                    | 債券                      | 735,623         |                 |
|                    | コマーシャル・ペーパー<br>および外国証券等 | —               | 271             |
| 第4期末<br>(平成21年3月末) | 株券 (千株)                 | 16,452,971      | 513,940         |
|                    | 債券                      | 6,781,859       | 3,707,407       |
|                    | 受益証券                    |                 |                 |
|                    | 単位型                     | 75,861          |                 |
|                    | 追加型                     |                 | 1,077,782       |
|                    | 株式                      | 1,787,571       |                 |
|                    | 債券                      | 696,657         |                 |
|                    | コマーシャル・ペーパー<br>および外国証券等 | —               | 0               |

② 信用取引にかかる融資および貸証券

| 区 分             | 顧客の委託に基づいておこなった融資額<br>とこれにより顧客が買付けている株数 |          | 顧客の委託に基づいておこなった貸株数<br>とこれにより顧客が売付けている代金 |          |
|-----------------|---|----------|---|----------|
|                 | 株数 (千株)                                 | 金額 (百万円) | 株数 (千株)                                 | 金額 (百万円) |
| 第3期末 (平成20年3月末) | 77,045                                  | 83,794   | 6,668                                   | 8,980    |
| 第4期末 (平成21年3月末) | 56,086                                  | 33,310   | 8,406                                   | 6,922    |

③ 公社債元利金支払の代理業務

| 区 分                             | 元金支払取扱額(百万円) | 利金支払取扱額(百万円) | 合計 (百万円)  |
|---------------------------------|--------------|--------------|-----------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | 1,104,363    | 83,457       | 1,187,820 |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | 840,955      | 94,483       | 935,438   |

④ 証券投資信託受益証券の収益金、償還金および一部解約金支払の代理業務

| 区 分                             | 収益分配金・償還金および一部解約金支払の取扱額 (百万円) |
|---------------------------------|-------------------------------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | 4,085,148                     |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | 3,045,658                     |

⑤ その他の商品の売買の状況

| 区 分                             | 譲渡性預金 (百万円) | 金地金 (百万円) | その他 (百万円) |
|---------------------------------|-------------|-----------|-----------|
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | —           | 36        | —         |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | —           | 3         | 90        |

⑥ 金融先物取引の状況

| 区 分                             | 金利先物     |            | 通貨先物     |          |
|---------------------------------|----------|------------|----------|----------|
|                                 | 受託 (百万円) | 自己 (百万円)   | 受託 (百万円) | 自己 (百万円) |
| 第3期<br>(自 平成19年4月<br>至 平成20年3月) | —        | 27,908,213 | —        | —        |
| 第4期<br>(自 平成20年4月<br>至 平成21年3月) | —        | 12,428,275 | —        | —        |

## ⑦ 金銭の相互支払に関する取引業務（金利先渡取引業務を含む）

| 区 分                | 想定元本（期末残高）（百万円） |
|--------------------|-----------------|
| 第3期末（平成20年3月31日現在） | 311,749,964     |
| 第4期末（平成21年3月31日現在） | 379,222,893     |

## 第5【経理の状況】

### 1. 連結財務諸表およ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。）ならびに同規則第46条および第68条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第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）に準拠して作成しております。

なお、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）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）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) 当社の前事業年度の財務諸表は、「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。）ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第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、当事業年度の財務諸表は、財務諸表等規則ならびに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成19年内閣府令第52号）、「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）および「特定金融会社等の会計の整理に関する内閣府令」（平成11年総理府・大蔵省令第32号）に準拠して作成しております。

なお、前事業年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）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（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）の連結財務諸表および前事業年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）の財務諸表については、新日本監査法人により監査を受け、当連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）の連結財務諸表および当事業年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）の財務諸表については、監査法人トーマツにより監査を受けております。

なお、当社の監査人は次のとおり異動しております。

前連結会計年度および前事業年度 新日本監査法人  
当連結会計年度および当事業年度 監査法人トーマツ

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  
就任監査公認会計士等の名称  
監査法人トーマツ

(2) 異動の年月日  
平成20年6月26日

1 【連結財務諸表等】  
 (1) 【連結財務諸表】  
 ① 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|             | 前連結会計年度<br>(平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b> |                         |                         |
| <b>流動資産</b> |                         |                         |
| 現金・預金       | ※2 237,449              | ※2 154,772              |
| 預託金         | 110,810                 | 77,545                  |
| トレーディング商品   | ※2 7,238,431            | ※2 10,851,001           |
| 商品有価証券等     | 6,427,856               | 5,003,515               |
| デリバティブ取引    | 810,574                 | 5,847,486               |
| 約定見返勘定      | 26,617                  | 350,229                 |
| 営業投資有価証券等   | ※2 89,619               | ※2 71,432               |
| 営業貸付金       | 5,189                   | 1,640                   |
| 信用取引資産      | 93,647                  | 43,264                  |
| 信用取引貸付金     | 84,857                  | 34,371                  |
| 信用取引借証券担保金  | 8,789                   | 8,893                   |
| 有価証券担保貸付金   | 10,876,464              | 5,957,071               |
| 借入有価証券担保金   | 10,876,464              | 2,798,359               |
| 現先取引貸付金     | —                       | 3,158,712               |
| 立替金         | 1,321                   | 1,991                   |
| 短期差入保証金     | 169,669                 | 483,408                 |
| 短期貸付金       | 1,234                   | 1,469                   |
| 親会社株式       | 530                     | 293                     |
| 有価証券        | 34,942                  | 89,827                  |
| 未収還付法人税等    | 8,479                   | 1,722                   |
| 繰延税金資産      | 10,137                  | 11,049                  |
| その他の流動資産    | 95,441                  | 144,602                 |
| 貸倒引当金       | △99                     | △138                    |
| 流動資産計       | 18,999,887              | 18,241,186              |
| <b>固定資産</b> |                         |                         |
| 有形固定資産      | ※1 36,638               | ※1 28,280               |
| 建物          | 16,387                  | 11,719                  |
| 器具備品        | 12,254                  | 9,428                   |
| 土地          | 7,996                   | 6,995                   |
| 建設仮勘定       | —                       | 133                     |
| リース資産       | —                       | 3                       |
| 無形固定資産      | 42,110                  | 50,128                  |
| ソフトウェア      | 40,362                  | 48,574                  |
| その他         | 1,747                   | 1,554                   |
| 投資その他の資産    | 111,656                 | 710,685                 |
| 投資有価証券      | ※2, ※4 88,789           | ※2, ※4 687,310          |
| 長期貸付金       | 3,568                   | 3,474                   |
| 長期差入保証金     | 17,051                  | 17,733                  |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産        | 817                     | 813                     |
| その他           | 3,401                   | 5,460                   |
| 貸倒引当金         | △1,970                  | △4,106                  |
| 固定資産計         | 190,406                 | 789,094                 |
| 資産合計          | 19,190,293              | 19,030,280              |
| 負債の部          |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| トレーディング商品     | 5,013,062               | 7,881,704               |
| 商品有価証券等       | 4,337,853               | 2,213,678               |
| デリバティブ取引      | 675,208                 | 5,668,025               |
| 信用取引負債        | 28,750                  | 24,409                  |
| 信用取引借入金       | ※2 19,770               | ※2 17,487               |
| 信用取引貸証券受入金    | 8,980                   | 6,922                   |
| 有価証券担保借入金     | 10,107,493              | 7,443,137               |
| 有価証券貸借取引受入金   | 9,656,598               | 3,237,182               |
| 現先取引借入金       | 450,895                 | 4,205,954               |
| 預り金           | 86,799                  | 76,310                  |
| 受入保証金         | 360,865                 | 524,360                 |
| 短期借入金         | ※2 1,507,264            | ※2 996,304              |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※2, ※6 24,000           | ※2, ※6 58,653           |
| コマーシャル・ペーパー   | 141,300                 | 146,500                 |
| 1年内償還予定の社債    | ※2 19,361               | 53,453                  |
| 未払金           | 8,935                   | 9,729                   |
| 未払法人税等        | 9,644                   | 6,931                   |
| 繰延税金負債        | 15                      | 13                      |
| 賞与引当金         | 17,073                  | 9,194                   |
| その他の流動負債      | 82,678                  | 130,198                 |
| 流動負債計         | 17,407,245              | 17,360,901              |
| 固定負債          |                         |                         |
| 社債            | ※2 616,518              | ※2 650,370              |
| 長期借入金         | ※2, ※6 373,906          | ※2, ※6 346,185          |
| 繰延税金負債        | 5,728                   | 2,055                   |
| 退職給付引当金       | 11,315                  | 9,168                   |
| 役員退職慰労引当金     | 700                     | 411                     |
| その他の固定負債      | 558                     | 1,883                   |
| 固定負債計         | 1,008,727               | 1,010,076               |
| 特別法上の準備金      |                         |                         |
| 証券取引責任準備金     | ※7 2,738                | —                       |
| 金融商品取引責任準備金   | —                       | ※7 1,864                |
| 特別法上の準備金計     | 2,738                   | 1,864                   |

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債合計         | 18,418,711              | 18,372,842              |
| 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        | 219,721                 | 170,580                 |
| 株主資本合計       | 702,188                 | 653,047                 |
| 評価・換算差額等     |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 1,533                   | △19,687                 |
| 為替換算調整勘定     | 10,712                  | △35,680                 |
| 評価・換算差額等合計   | 12,246                  | △55,368                 |
| 新株予約権        | 100                     | 0                       |
| 少数株主持分       | 57,046                  | 59,758                  |
| 純資産合計        | 771,582                 | 657,438                 |
| 負債・純資産合計     | 19,190,293              | 19,030,280              |

## ②【連結損益計算書】

(単位：百万円)

|                            | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|----------------------------|--|--|
| <b>営業収益</b>                |  |  |
| 受入手数料                      | 125,194                                  | 168,124                                  |
| 委託手数料                      | 43,642                                   | 29,911                                   |
| 引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料  | 12,647                                   | 18,753                                   |
| 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料 | 24,957                                   | 18,428                                   |
| その他の受入手数料                  | 43,946                                   | 101,031                                  |
| トレーディング損益                  | 125,508                                  | 81,718                                   |
| 営業投資有価証券等損益                | 1,790                                    | 402                                      |
| その他の商品売買損益                 | 0  | 4  |
| 金融収益                       | 281,599                                  | 215,600                                  |
| 営業収益計                      | 534,093                                  | 465,850                                  |
| <b>金融費用</b>                |  |  |
|                            | 290,480                                  | 235,878                                  |
| <b>純営業収益</b>               |  |  |
|                            | 243,612                                  | 229,972                                  |
| <b>販売費・一般管理費</b>           |  |  |
| 取引関係費                      | 66,447                                   | 86,392                                   |
| 人件費                        | ※1 96,891                                | ※1 90,538                                |
| 不動産関係費                     | 26,454                                   | 26,008                                   |
| 事務費                        | 24,111                                   | 24,206                                   |
| 減価償却費                      | 16,039                                   | 20,035                                   |
| 租税公課                       | 2,283                                    | 2,485                                    |
| 貸倒引当金繰入額                   | —  | 2,288                                    |
| その他                        | 6,812                                    | 6,565                                    |
| 販売費・一般管理費計                 | 239,038                                  | 258,520                                  |
| 営業利益又は営業損失(△)              | 4,573                                    | △28,547                                  |
| <b>営業外収益</b>               |  |  |
| 受取利息                       | —  | 14,704                                   |
| 受取配当金                      | 1,453                                    | —  |
| 持分法による投資利益                 | 6,404                                    | —  |
| その他                        | 3,017                                    | 3,136                                    |
| 営業外収益計                     | 10,874                                   | 17,841                                   |
| <b>営業外費用</b>               |  |  |
| 投資有価証券評価損                  | —  | ※2 2,053                                 |
| 持分法による投資損失                 | —  | 4,697                                    |
| 固定資産除却損                    | 839                                      | —  |
| 投資事業有限責任組合等出資損失            | 1,278                                    | —  |
| その他                        | 2,314                                    | 5,330                                    |
| 営業外費用計                     | 4,432                                    | 12,081                                   |
| 経常利益又は経常損失(△)              | 11,016                                   | △22,788                                  |

(単位：百万円)

|                             | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|-----------------------------|--|--|
| <b>特別利益</b>                 |  |  |
| 投資有価証券売却益                   | 64                                       | 70                                       |
| 貸倒引当金戻入額                    | 40                                       | —  |
| 固定資産売却益                     | ※3 7,743                                 | ※3 7,446                                 |
| 金融商品取引責任準備金戻入               | —  | 874                                      |
| 特別利益計                       | 7,848                                    | 8,391                                    |
| <b>特別損失</b>                 |  |  |
| 投資有価証券売却損                   | 14                                       | 24                                       |
| 投資有価証券評価損                   | ※4 6,320                                 | ※4 12,056                                |
| 証券取引責任準備金繰入れ                | 453                                      | —  |
| 役員退職慰労引当金繰入額                | 222                                      | —  |
| 固定資産売却損                     | ※5 1                                     | ※5 23                                    |
| 減損損失                        | ※6 2,331                                 | ※6 4,695                                 |
| 特別損失計                       | 9,342                                    | 16,799                                   |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△) | 9,523                                    | △31,196                                  |
| 法人税、住民税及び事業税                | 4,822                                    | 11,777                                   |
| 過年度法人税等                     | —  | 991                                      |
| 法人税等調整額                     | △2,529                                   | △6,580                                   |
| 法人税等合計                      |  | 6,189                                    |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△)           | △907                                     | 8,032                                    |
| 当期純利益又は当期純損失(△)             | 8,137                                    | △45,417                                  |

## ③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|                           | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---------------------------|--|--|
| <b>株主資本</b>               |  |  |
| 資本金                       |  |  |
| 前期末残高                     | 65,518                                   | 65,518                                   |
| 当期変動額                     |  |  |
| 当期変動額合計                   | —  | —  |
| 当期末残高                     | 65,518                                   | 65,518                                   |
| 資本剰余金                     |  |  |
| 前期末残高                     | 417,468                                  | 416,948                                  |
| 当期変動額                     |  |  |
| 自己株式の処分                   | 2  | —  |
| 関連会社による自己株式の処分            | 4  | —  |
| 自己株式の消却                   | △527                                     | —  |
| 親会社との株式交換                 | 0  | —  |
| 当期変動額合計                   | △520                                     | —  |
| 当期末残高                     | 416,948                                  | 416,948                                  |
| 利益剰余金                     |  |  |
| 前期末残高                     | 233,313                                  | 219,721                                  |
| 在外子会社の会計処理の変更に伴う増減        | —  | 240                                      |
| 当期変動額                     |  |  |
| 剰余金の配当                    | △12,907                                  | △4,137                                   |
| 当期純利益又は当期純損失(△)           | 8,137                                    | △45,417                                  |
| 連結範囲の変動                   | —  | 172                                      |
| 自己株式の消却                   | △8,689                                   | —  |
| 英国退職給付会計基準に基づく数理計算上の差異    | △133                                     | —  |
| 当期変動額合計                   | △13,592                                  | △49,381                                  |
| 当期末残高                     | 219,721                                  | 170,580                                  |
| 自己株式                      |  |  |
| 前期末残高                     | △9,108                                   | —  |
| 当期変動額                     |  |  |
| 自己株式の取得                   | △132                                     | —  |
| 自己株式の処分                   | 13                                       | —  |
| 持分法適用会社に対する持分変動に伴う自己株式の増減 | △0                                       | —  |
| 関連会社による自己株式の処分            | 8  | —  |
| 自己株式の消却                   | 9,216                                    | —  |
| 親会社との株式交換                 | 3  | —  |
| 当期変動額合計                   | 9,108                                    | —  |
| 当期末残高                     | —  | —  |
| 株主資本合計                    |  |  |
| 前期末残高                     | 707,192                                  | 702,188                                  |
| 在外子会社の会計処理の変更に伴う増減        | —  | 240                                      |

(単位：百万円)

|                           | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---------------------------|--|--|
| <b>当期変動額</b>              |  |  |
| 剰余金の配当                    | △12,907                                  | △4,137                                   |
| 当期純利益又は当期純損失(△)           | 8,137                                    | △45,417                                  |
| 連結範囲の変動                   | —  | 172                                      |
| 自己株式の取得                   | △132                                     | —  |
| 自己株式の処分                   | 15                                       | —  |
| 持分法適用会社に対する持分変動に伴う自己株式の増減 | △0                                       | —  |
| 関連会社による自己株式の処分            | 12                                       | —  |
| 自己株式の消却                   | —  | —  |
| 親会社との株式交換                 | 3  | —  |
| 英国退職給付会計基準に基づく数理計算上の差異    | △133                                     | —  |
| 当期変動額合計                   | △5,003                                   | △49,381                                  |
| 当期末残高                     | 702,188                                  | 653,047                                  |
| <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                     | 13,948                                   | 1,533                                    |
| 当期変動額                     |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)       | △12,414                                  | △21,221                                  |
| 当期変動額合計                   | △12,414                                  | △21,221                                  |
| 当期末残高                     | 1,533                                    | △19,687                                  |
| <b>為替換算調整勘定</b>           |  |  |
| 前期末残高                     | 13,149                                   | 10,712                                   |
| 当期変動額                     |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)       | △2,437                                   | △46,392                                  |
| 当期変動額合計                   | △2,437                                   | △46,392                                  |
| 当期末残高                     | 10,712                                   | △35,680                                  |
| <b>評価・換算差額等合計</b>         |  |  |
| 前期末残高                     | 27,098                                   | 12,246                                   |
| 当期変動額                     |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)       | △14,852                                  | △67,614                                  |
| 当期変動額合計                   | △14,852                                  | △67,614                                  |
| 当期末残高                     | 12,246                                   | △55,368                                  |
| <b>新株予約権</b>              |  |  |
| 前期末残高                     | 0  | 100                                      |
| 当期変動額                     |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額)       | 100                                      | △100                                     |
| 当期変動額合計                   | 100                                      | △100                                     |
| 当期末残高                     | 100                                      | 0  |

(単位：百万円)

|                           | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---------------------------|--|--|
| <b>少数株主持分</b>             |  |  |
| 前期末残高                     | 8,086                                    | 57,046                                   |
| <b>当期変動額</b>              |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額）       | 48,959                                   | 2,711                                    |
| 当期変動額合計                   | 48,959                                   | 2,711                                    |
| 当期末残高                     | 57,046                                   | 59,758                                   |
| <b>純資産合計</b>              |  |  |
| 前期末残高                     | 742,377                                  | 771,582                                  |
| 在外子会社の会計処理の変更に伴う増減        | —  | 240                                      |
| <b>当期変動額</b>              |  |  |
| 剰余金の配当                    | △12,907                                  | △4,137                                   |
| 当期純利益又は当期純損失（△）           | 8,137                                    | △45,417                                  |
| 連結範囲の変動                   | —  | 172                                      |
| 自己株式の取得                   | △132                                     | —  |
| 自己株式の処分                   | 15                                       | —  |
| 持分法適用会社に対する持分変動に伴う自己株式の増減 | △0                                       | —  |
| 関連会社による自己株式の処分            | 12                                       | —  |
| 自己株式の消却                   | —  | —  |
| 親会社との株式交換                 | 3  | —  |
| 英国退職給付会計基準に基づく数理計算上の差異    | △133                                     | —  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額）       | 34,208                                   | △65,003                                  |
| 当期変動額合計                   | 29,204                                   | △114,384                                 |
| 当期末残高                     | 771,582                                  | 657,438                                  |

## ④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                             | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21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利益又は税金等調整前当期純損失(△) | 9,523                                    | △31,196                                  |
| 減価償却費                       | 16,039                                   | 20,035                                   |
| のれん償却額                      | △247                                     | △86                                      |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)           | △2,537                                   | △2,146                                   |
| 役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)         | 452                                      | △288                                     |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)             | △67                                      | 2,174                                    |
| 金融商品取引責任準備金の増減額(△は減少)       | —  | △874                                     |
| 受取利息及び受取配当金                 | △283,099                                 | △231,870                                 |
| 支払利息                        | 290,524                                  | 236,557                                  |
| <b>営業外損益項目にかかる調整</b>        |  |  |
| 持分法による投資損益(△は益)             | △6,404                                   | 4,697                                    |
| その他                         | 2,106                                    | —  |
| <b>特別損益項目にかかる調整</b>         |  |  |
| 証券取引責任準備金繰入れ                | 453                                      | —  |
| 投資有価証券売却益                   | △64                                      | —  |
| 投資有価証券売却損                   | 14                                       | —  |
| 投資有価証券売却損益(△は益)             | —  | △46                                      |
| 固定資産売却益                     | △7,743                                   | —  |
| 固定資産売却損                     | 1  | —  |
| 固定資産売却損益(△は益)               | —  | △7,423                                   |
| 投資有価証券評価損                   | 6,320                                    | 12,056                                   |
| 減損損失                        | 2,331                                    | 4,695                                    |
| 顧客分別金信託の増減額(△は増加)           | 5,214                                    | 33,179                                   |
| トレーディング商品の増減額               | △509,714                                 | △1,534,310                               |
| 約定見返勘定の増減額(△は増加)            | △24,667                                  | △331,498                                 |
| 信用取引資産及び信用取引負債の増減額          | 57,439                                   | 45,826                                   |
| 有価証券担保貸付金及び有価証券担保借入金の増減額    | △231,791                                 | 2,254,534                                |
| 立替金及び預り金の増減額                | 1,466                                    | △12,758                                  |
| 短期差入保証金の増減額(△は増加)           | △69,675                                  | △348,345                                 |
| 受入保証金の増減額(△は減少)             | 166,036                                  | 220,279                                  |
| その他                         | △23,559                                  | 42,159                                   |
| 小計                          | △601,649                                 | 375,349                                  |
| 利息及び配当金の受取額                 | 277,906                                  | 233,141                                  |
| 利息の支払額                      | △271,151                                 | △253,838                                 |
| 法人税等の支払額                    | △26,242                                  | △7,744                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー            | △621,137                                 | 346,907                                  |

(単位：百万円)

|                                 | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---------------------------------|--|--|
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>         |  |  |
| 定期預金の増減額 (△は増加)                 | 29,259                                   | —  |
| 定期預金の預入による支出                    | —  | △2,667                                   |
| 定期預金の払戻による収入                    | —  | 24,214                                   |
| 有価証券の増減額 (△は増加)                 | △818                                     | —  |
| 有価証券の取得による支出                    | —  | △6,897                                   |
| 有価証券の売却及び償還による収入                | —  | 18,999                                   |
| 投資有価証券の取得による支出                  | △20,092                                  | △101,367                                 |
| 投資有価証券の売却及び償還による収入              | 2,497                                    | 19,574                                   |
| 有形固定資産の取得による支出                  | △13,288                                  | △5,556                                   |
| 有形固定資産の売却による収入                  | 12,544                                   | 8,530                                    |
| 無形固定資産の取得による支出                  | △27,003                                  | △23,818                                  |
| 貸付金の増減額 (△は増加)                  | △427                                     | △372                                     |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入        | 33,287                                   | —  |
| その他                             | 658                                      | 1,156                                    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                | 16,615                                   | △68,203                                  |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>         |  |  |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少)               | 597,669                                  | △485,167                                 |
| コマーシャル・ペーパーの増減額 (△は減少)          | △7,200                                   | 5,200                                    |
| 長期借入れによる収入                      | 157,414                                  | 60,850                                   |
| 長期借入金の返済による支出                   | △191,200                                 | △44,155                                  |
| 社債の発行による収入                      | 275,542                                  | 239,568                                  |
| 社債の償還による支出                      | △84,534                                  | △64,269                                  |
| 転換社債の償還による支出                    | △49,165                                  | —  |
| 自己株式の取得による支出                    | △132                                     | —  |
| 自己株式の処分による収入                    | 15                                       | —  |
| 配当金の支払額                         | △12,907                                  | △4,137                                   |
| 少数株主への分配金支払額                    | △231                                     | △969                                     |
| 少数株主からの払込みによる収入                 | 2,728                                    | 566                                      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                | 687,999                                  | △292,513                                 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額                | △1,095                                   | △37,484                                  |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)            | 82,382                                   | △51,293                                  |
| 現金及び現金同等物の期首残高                  | 78,361                                   | 160,743                                  |
| 連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | —  | △236                                     |
| 現金及び現金同等物の期末残高                  | 160,743                                  | 109,213                                  |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>   | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |
|---|---|
| <p>1. 連結の範囲に関する事項<br/>(1) 連結子会社数 30社<br/>連結子会社名<br/>国際投信投資顧問株式会社<br/>三菱UFJウェルスマネジメント証券株式会社<br/>エム・ユー・ハンズオンキャピタル株式会社<br/>エム・ユー・エス・ビジネスサービス株式会社<br/>エム・ユー・エス情報システム株式会社<br/>エム・ユー・エス・ファシリティサービス株式会社<br/>ビッグウィングインベストメント有限会社<br/>三菱UFJセキュリティーズインターナショナル<br/>三菱UFJウェルスマネジメント銀行(スイス)<br/>三菱UFJセキュリティーズ(USA)<br/>三菱UFJセキュリティーズ(香港)ホールディングス<br/>三菱UFJセキュリティーズ(香港)キャピタル<br/>三菱UFJセキュリティーズ(香港)<br/>三菱UFJセキュリティーズ(シンガポール)<br/>三菱UFJセキュリティーズ(インド)<br/>Asset Finance Corporation Limited<br/>TROR Corporation Limited<br/>菱証投資諮詢(上海)有限公司<br/>TMIノミニーズ<br/>MFHKノミニーズ<br/>MUS Roosevelt Capital Partners, Ltd.<br/>MUS Roosevelt Capital Advisers (HK), Limited<br/>MUS Roosevelt China Pacific Fund, L.P.<br/>コーポレート・バリュアアップ・ファンド投資事業<br/>有限責任組合<br/>ティ・エイチ・シー・ミレニアム投資事業有限責任<br/>組合<br/>ティ・エイチ・シー・フェニックス・ジャパン投資<br/>事業有限責任組合<br/>投資事業有限責任組合ハンズオン1号<br/>投資事業有限責任組合ハンズオン1・2号<br/>パレス・キャピタル・パートナーズA株式会社<br/>株式会社福寅</p> | <p>1. 連結の範囲に関する事項<br/>(1) 連結子会社数 30社<br/>連結子会社名<br/>国際投信投資顧問株式会社<br/>MUSプリンシパル・インベストメンツ株式会社<br/>エム・ユー・ハンズオンキャピタル株式会社<br/>エム・ユー・エス・ビジネスサービス株式会社<br/>エム・ユー・エス情報システム株式会社<br/>エム・ユー・エス・ファシリティサービス株式会社<br/>ビッグウィングインベストメント有限会社<br/>三菱UFJセキュリティーズインターナショナル<br/>三菱UFJウェルスマネジメント銀行(スイス)<br/>三菱UFJセキュリティーズ(USA)<br/>三菱UFJセキュリティーズ(香港)ホールディングス<br/>三菱UFJセキュリティーズ(香港)キャピタル<br/>三菱UFJセキュリティーズ(香港)<br/>三菱UFJセキュリティーズ(シンガポール)<br/>三菱UFJセキュリティーズ(インド)<br/>Asset Finance Corporation Limited<br/>TROR Corporation Limited<br/>菱証投資諮詢(上海)有限公司<br/>TMIノミニーズ<br/>MFHKノミニーズ<br/>MUS Roosevelt Capital Partners, Ltd.<br/>MUS Roosevelt Capital Advisers (HK), Limited<br/>MUS Roosevelt China Pacific Fund, L.P.<br/>コーポレート・バリュアアップ・ファンド投資事業<br/>有限責任組合<br/>ティ・エイチ・シー・ミレニアム投資事業有限責任<br/>組合<br/>ティ・エイチ・シー・フェニックス・ジャパン投資<br/>事業有限責任組合<br/>投資事業有限責任組合ハンズオン1号<br/>投資事業有限責任組合ハンズオン1・2号<br/>パレス・キャピタル・パートナーズ株式会社<br/>株式会社福寅</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>  |
|---|--|
| <p>(新規)</p> <p>三菱UFJセキュリティーズ (インド)<br/>上記は新規設立に伴い、連結の範囲に含めております。</p> <p>国際投信投資顧問株式会社<br/>三菱UFJウェルスマネジメント証券株式会社<br/>三菱UFJウェルスマネジメント銀行(スイス)<br/>上記3社は、株式を追加取得したことに伴い、連結の範囲に含めております。</p> <p>株式会社福寅<br/>上記は株式を取得したことに伴い、連結の範囲に含めております。</p> <p>(除外)</p> <p>投資事業組合「DAIKO1号」<br/>VPS Funding Corporation Limited<br/>上記2社は、清算終了に伴い、連結の範囲から除外しております。</p> <p>(2) 他の会社等の議決権（業務執行権）の過半数を自己の計算において所有しているにもかかわらず子会社としなかった当該他の会社等の名称</p> <p>ティ・エイチ・シー・エー・ピー投資事業有限責任組合<br/>投資事業有限責任組合しょうなん産学連携事業化支援ファンド<br/>投資事業有限責任組合ぐんまチャレンジファンド<br/>株式会社フーズネット<br/>ヤマガタ食品株式会社<br/>株式会社グリーン・ベル<br/>株式会社パトライト<br/>ベスタ・フーズ株式会社<br/>ドリームインフィニティ株式会社</p> | <p>(新規)</p> <p>MUSプリンシパル・インベストメンツ株式会社<br/>上記は新規設立に伴い、連結の範囲に含めております。</p> <p>パレス・キャピタル・パートナーズ株式会社<br/>上記は株式を取得したことに伴い、連結の範囲に含めております。</p> <p>(除外)</p> <p>三菱UFJウェルスマネジメント証券株式会社<br/>上記は当社への吸収合併に伴い、連結の範囲から除外しております。</p> <p>パレス・キャピタル・パートナーズA株式会社<br/>上記はパレス・キャピタル・パートナーズA株式会社とその営業投資先である株式会社フーズネットを吸収合併したことに伴い、連結の範囲から除外しております。これは、ベンチャーキャピタル事業を営む連結子会社の投資育成目的等による株式の所有であって、傘下に入れる目的ではないことから、子会社として取り扱わないことによるものです。</p> <p>なお、平成21年1月1日付けでパレス・キャピタル・パートナーズA株式会社は、株式会社フーズネットへ商号を変更しております。</p> <p>(2) 他の会社等の議決権（業務執行権）の過半数を自己の計算において所有しているにもかかわらず子会社としなかった当該他の会社等の名称</p> <p>ティ・エイチ・シー・エー・ピー投資事業有限責任組合<br/>投資事業有限責任組合しょうなん産学連携事業化支援ファンド<br/>投資事業有限責任組合ぐんまチャレンジファンド<br/>株式会社フーズネット(旧パレス・キャピタル・パートナーズA株式会社)<br/>ヤマガタ食品株式会社<br/>株式会社グリーン・ベル<br/>株式会社パトライト<br/>ベスタ・フーズ株式会社<br/>ドリームインフィニティ株式会社<br/>日本コンピュータシステム株式会社</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年 4月 1日<br/>至 平成20年 3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年 4月 1日<br/>至 平成21年 3月31日)</p> |    |      |    |       |     |      |    |   |      |    |       |     |      |    |      |    |
|---|--|----|------|----|-------|-----|------|----|---|------|----|-------|-----|------|----|------|----|
| <p>(子会社としなかった理由)</p> <p>ベンチャーキャピタル事業を営む連結子会社が、主たる営業として組合の管理業務に準ずる業務を行うために無限責任組合員の地位を有するものであること、あるいは投資育成目的等による株式の所有であって、傘下に入れる目的ではないことから、子会社として取り扱っておりません。</p> <p>2. 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 関連会社 2社について持分法を適用していません。</p> <p>持分法適用関連会社名</p> <p>ワークス・キャピタル株式会社<br/>Sino Roosevelt Investment Partners Limited</p> <p>(除外)</p> <p>国際投信投資顧問株式会社<br/>三菱UFJウェルスマネジメント証券株式会社<br/>三菱UFJウェルスマネジメント銀行(スイス)<br/>上記3社は、株式を追加取得したことに伴い、持分法適用関連会社の範囲から除外しております。</p> <p>(2) 他の会社等の議決権の百分の二十以上百分の五十以下を自己の計算において所有しているにもかかわらず関連会社としなかった当該他の会社等の名称</p> <p>株式会社スーパーインデックス<br/>株式会社ストリートデザイン<br/>メディカルトライアルズ株式会社<br/>マーズ株式会社<br/>株式会社シフラ<br/>Centillion II Venture Capital Corporation</p> <p>(関連会社としなかった理由)</p> <p>いずれも、ベンチャーキャピタル事業を営む連結子会社による投資育成目的等による株式の所有であって、傘下に入れる目的ではないことから、関連会社として取り扱っておりません。</p> <p>3. 連結子会社の事業年度等に関する事項</p> <p>連結子会社の決算日は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">5月末日</td> <td style="width: 50%;">1社</td> </tr> <tr> <td>8月末日</td> <td>1社</td> </tr> <tr> <td>12月末日</td> <td>22社</td> </tr> <tr> <td>3月末日</td> <td>6社</td> </tr> </table> | 5月末日   | 1社 | 8月末日 | 1社 | 12月末日 | 22社 | 3月末日 | 6社 | <p>(子会社としなかった理由)</p> <p>ベンチャーキャピタル事業を営む連結子会社が、主たる営業として組合の管理業務に準ずる業務を行うために無限責任組合員の地位を有するものであること、あるいは投資育成目的等による株式の所有であって、傘下に入れる目的ではないことから、子会社として取り扱っておりません。</p> <p>2. 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 関連会社17社について持分法を適用していません。</p> <p>主要な持分法適用関連会社名</p> <p>ワークス・キャピタル株式会社<br/>丸の内キャピタル株式会社<br/>KE Capital Partners Pte. Ltd.<br/>Kim Eng Holdings Limited<br/>Sino Roosevelt Investment Partners Limited<br/>(新規)</p> <p>丸の内キャピタル株式会社<br/>上記は新規設立に伴い、持分法適用関連会社の範囲に含めております。</p> <p>KE Capital Partners Pte. Ltd.<br/>上記は株式を追加取得したことに伴い、持分法適用関連会社の範囲に含めております。</p> <p>Kim Eng Holdings Limitedほか12社<br/>上記13社は、Kim Eng Holdings Limitedの株式を追加取得したことに伴い、持分法適用関連会社の範囲に含めております。</p> <p>(2) 他の会社等の議決権の百分の二十以上百分の五十以下を自己の計算において所有しているにもかかわらず関連会社としなかった当該他の会社等の名称</p> <p>株式会社スーパーインデックス<br/>株式会社ストリートデザイン<br/>マーズ株式会社<br/>株式会社シフラ<br/>Centillion II Venture Capital Corporation</p> <p>(関連会社としなかった理由)</p> <p>いずれも、ベンチャーキャピタル事業を営む連結子会社による投資育成目的等による株式の所有であって、傘下に入れる目的ではないことから、関連会社として取り扱っておりません。</p> <p>3. 連結子会社の事業年度等に関する事項</p> <p>連結子会社の決算日は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">8月末日</td> <td style="width: 50%;">1社</td> </tr> <tr> <td>12月末日</td> <td>22社</td> </tr> <tr> <td>2月末日</td> <td>1社</td> </tr> <tr> <td>3月末日</td> <td>6社</td> </tr> </table> | 8月末日 | 1社 | 12月末日 | 22社 | 2月末日 | 1社 | 3月末日 | 6社 |
| 5月末日  | 1社   |    |      |    |       |     |      |    |   |      |    |       |     |      |    |      |    |
| 8月末日  | 1社   |    |      |    |       |     |      |    |   |      |    |       |     |      |    |      |    |
| 12月末日   | 22社  |    |      |    |       |     |      |    |   |      |    |       |     |      |    |      |    |
| 3月末日  | 6社   |    |      |    |       |     |      |    |   |      |    |       |     |      |    |      |    |
| 8月末日  | 1社   |    |      |    |       |     |      |    |   |      |    |       |     |      |    |      |    |
| 12月末日   | 22社  |    |      |    |       |     |      |    |   |      |    |       |     |      |    |      |    |
| 2月末日  | 1社   |    |      |    |       |     |      |    |   |      |    |       |     |      |    |      |    |
| 3月末日  | 6社   |    |      |    |       |     |      |    |   |      |    |       |     |      |    |      |    |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |       |      |       |  |    |       |      |       |
|---|---|-------|------|-------|--|----|-------|------|-------|
| <p>決算日が連結決算日と異なる連結子会社のうち、決算日の差異が3ヶ月を超えない22社については、各社の決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、各社の決算日から連結決算日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。また、決算日の差異が3ヶ月を超える2社については、連結決算日で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p>   | <p>決算日が連結決算日と異なる連結子会社のうち、決算日の差異が3ヶ月を超えない23社については、各社の決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、各社の決算日から連結決算日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。また、決算日の差異が3ヶ月を超える1社については、連結決算日で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> |       |      |       |  |    |       |      |       |
| <p>4. 会計処理基準に関する事項</p>  | <p>4. 会計処理基準に関する事項</p>  |       |      |       |  |    |       |      |       |
| <p>(1) トレーディングに関する有価証券等の評価基準および評価方法</p>   | <p>(1) トレーディングに関する有価証券等の評価基準および評価方法</p>   |       |      |       |  |    |       |      |       |
| <p>当社におけるトレーディング商品、ならびに連結子会社のトレーディングに関する有価証券（売買目的有価証券）およびデリバティブ取引等については、時価法を採用しております。</p>   | <p>当社および連結子会社のトレーディングに関する有価証券（売買目的有価証券）およびデリバティブ取引等については、原則として時価法を採用しております。</p>   |       |      |       |  |    |       |      |       |
| <p>(2) トレーディング関連以外の有価証券等の評価基準および評価方法</p>  | <p>(2) トレーディング関連以外の有価証券等の評価基準および評価方法</p>  |       |      |       |  |    |       |      |       |
| <p>① 満期保有目的債券<br/>償却原価法（定額法）によっております。</p>   | <p>① 満期保有目的債券<br/>同左</p>  |       |      |       |  |    |       |      |       |
| <p>② その他有価証券<br/>ア. 時価のあるもの<br/>当連結会計年度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）によっております。</p>  | <p>② その他有価証券<br/>ア. 時価のあるもの<br/>同左</p>  |       |      |       |  |    |       |      |       |
| <p>イ. 時価のないもの<br/>移動平均法による原価法によっております。</p>  | <p>イ. 時価のないもの<br/>同左</p>  |       |      |       |  |    |       |      |       |
| <p>③ 投資事業有限責任組合等出資<br/>投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な直近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取込む方法によっております。</p>   | <p>③ 投資事業有限責任組合等出資<br/>同左</p>   |       |      |       |  |    |       |      |       |
| <p>(3) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p>  | <p>(3) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p>  |       |      |       |  |    |       |      |       |
| <p>① 有形固定資産の減価償却の方法<br/>当社は、定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）については、定額法を採用しております。<br/>連結子会社は、主として定率法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="223 1779 590 1856"> <tr> <td>建物</td> <td>8～50年</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>5～15年</td> </tr> </table> | 建物  | 8～50年 | 器具備品 | 5～15年 | <p>① 有形固定資産の減価償却の方法（リース資産を除く）<br/>当社は、定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）については、定額法を採用しております。<br/>連結子会社は、主として定率法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="861 1812 1228 1889"> <tr> <td>建物</td> <td>5～50年</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>4～15年</td> </tr> </table> | 建物 | 5～50年 | 器具備品 | 4～15年 |
| 建物  | 8～50年   |       |      |       |  |    |       |      |       |
| 器具備品  | 5～15年   |       |      |       |  |    |       |      |       |
| 建物  | 5～50年   |       |      |       |  |    |       |      |       |
| 器具備品  | 4～15年   |       |      |       |  |    |       |      |       |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |
|---|---|
| <p>(会計方針の変更)</p> <p>当社および国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計年度より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。</p> <p>これにより、営業利益、経常利益および税金等調整前当期純利益はそれぞれ479百万円減少しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>当社および国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価格との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。</p> <p>なお、これに伴う営業利益、経常利益および税金等調整前当期純利益の影響は軽微であります。</p> <p>② 無形固定資産の減価償却の方法</p> <p>定額法を採用しております。ただし、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）に基づく定額法によっております。</p> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金</p> <p>貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>② 賞与引当金</p> <p>従業員に対する賞与の支払いに備えるため、所定の計算方法による支払見込額を計上しております。</p> <p>③ 役員賞与引当金</p> <p>役員賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> | <p>② 無形固定資産の減価償却の方法</p> <p style="text-align: right;">同左</p> <p>③ リース資産の減価償却の方法</p> <p>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。</p> <p>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平成20年3月31日以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。</p> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金</p> <p style="text-align: right;">同左</p> <p>② 賞与引当金</p> <p style="text-align: right;">同左</p> <p>③ 役員賞与引当金</p> <p style="text-align: right;">同左</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>  |
|---|--|
| <p>④ 退職給付引当金</p> <p>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および年金資産の見込額に基づいて計上しております。</p> <p>会計基準変更時差異については、適用初年度に一括費用処理しております。</p> <p>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（12年）による定額法により費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異は、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（主として12年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金</p> <p>役員の退職慰労金の支払に備えるため、当社および一部連結子会社は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>（会計方針の変更）</p> <p>当社および一部国内連結子会社の役員退職慰労金は、従来支出時の費用として処理しておりましたが、「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」（監査・保証実務委員会報告第42号 平成19年4月13日）が公表されたことを契機として期間損益の適正化を図るため、当連結会計年度から内規に基づく当連結会計年度末要支給額を役員退職慰労引当金として計上することとしました。</p> <p>なお、この変更により、当連結会計年度の発生額171百万円は販売費・一般管理費に計上し、過年度相当額222百万円は、特別損失に計上しております。この結果、従来と同一の基準を適用した場合に比べ、営業利益および経常利益はそれぞれ171百万円減少し、税金等調整前当期純利益は393百万円減少しております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法</p> <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、主として、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> | <p>④ 退職給付引当金</p> <p>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および年金資産の見込額に基づいて計上しております。</p> <p>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（12年）による定額法により費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異は、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（主として12年）による定額法により按分した額をそれぞれ主として発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金</p> <p>役員の退職慰労金の支払に備えるため、一部連結子会社は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>（追加情報）</p> <p>当社は、従来、役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しておりましたが、平成20年6月26日開催の定時株主総会において、役員退職慰労金制度を廃止し、廃止時の要支給額を取締役および監査役の退任時に支給することといたしました。これにより、廃止時における役員退職慰労引当金相当額381百万円を固定負債の「その他の固定負債」に振替えております。</p> <p>(5) _____</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>  |
|---|--|
| <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>通貨スワップ取引および為替予約（為替スワップ取引）をヘッジ手段として指定した時価ヘッジを適用しているほか、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理を採用しております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ア. 為替変動リスク<br/>(a)ヘッジ手段<br/>通貨スワップ取引および為替予約（為替スワップ取引）<br/>(b)ヘッジ対象<br/>外貨建金融資産（その他有価証券）<br/>イ. 金利変動リスク<br/>(a)ヘッジ手段<br/>金利スワップ<br/>(b)ヘッジ対象<br/>借入金</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>外貨建金融資産の一部について為替変動リスクを回避するため、同一通貨の通貨スワップ取引および為替予約（為替スワップ取引）を行っているほか、一部の借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。</p> <p>④ ヘッジの有効性評価の方法<br/>為替変動リスクに対するヘッジについては、ヘッジ対象とヘッジ手段の有効性の評価を定期的に行っております。<br/>なお、金利スワップの特例処理の要件を満たしているものについては、有効性の判定を省略しております。</p> <p>(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の会計処理<br/>消費税および地方消費税の会計処理は税抜き方式によっております。</p> <p>② 海外連結子会社が採用している会計処理基準<br/>英国連結子会社の財務諸表は、英国の会計基準であるFRS17号に基づき、退職給付債務の数理計算上の差異を発生年度に認識しております。またFRS26号に基づき、一部のデリバティブの契約時点における評価損益を繰延処理しております。</p> | <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>通貨スワップ取引、為替予約（為替スワップ取引）および金利スワップをヘッジ手段として指定した時価ヘッジを適用しています。なお、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理を採用しております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ア. 為替変動リスク<br/>(a)ヘッジ手段<br/>同左<br/>(b)ヘッジ対象<br/>同左<br/>イ. 金利変動リスク<br/>(a)ヘッジ手段<br/>同左<br/>(b)ヘッジ対象<br/>投資有価証券（その他有価証券）、借入金</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>外貨建金融資産の一部について為替変動リスクを回避するため、同一通貨の通貨スワップ取引および為替予約（為替スワップ取引）を行っているほか、一部の投資有価証券（その他有価証券）および借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。</p> <p>④ ヘッジの有効性評価の方法<br/>ヘッジ対象とヘッジ手段の有効性の評価を定期的に行っております。<br/>なお、金利スワップの特例処理の要件を満たしているものについては、有効性の判定を省略しております。</p> <p>(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>② _____</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>  |
|--|--|
| <p>5. 連結子会社の資産および負債の評価に関する事項<br/>連結子会社の資産および負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。</p> <p>6. のれんおよび負ののれんの償却方法に関する事項<br/>のれんおよび負ののれんの償却については、発生の都度、子会社の実態に基づいて償却期間を見積り、20年以内の年数で均等償却しております。なお、のれんおよび負ののれんの金額に重要性が乏しい場合には、発生年度に全額償却しております。</p> <p>7. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>手許現金および当座預金、普通預金等の随時引き出し可能な預金からなっております。(預入期間が3ヵ月を超える定期預金は含んでおりません。)</p> | <p>5. 連結子会社の資産および負債の評価に関する事項<br/>同左</p> <p>6. のれんおよび負ののれんの償却方法に関する事項<br/>同左</p> <p>7. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>同左</p> |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更】

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p> | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>  |
|---|--|
|   | <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当連結会計年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))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))が適用されたことに伴い、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。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。</p> <p>なお、これに伴う損益への影響は軽微であります。</p> <p>また、リース取引開始日が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取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。</p> <p>(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)</p> <p>当連結会計年度より、「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17日)を適用し、連結決算上必要な修正を行っております。</p> <p>なお、これに伴い当連結会計年度の営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失は、それぞれ、329百万円増加しております。</p> <p>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。</p> <p>(デリバティブ取引の相殺表示)</p> <p>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取引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連結会計年度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。</p> <p>この結果、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4,349,791百万円増加しております。</p> |

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p> | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>  |
|---|--|
|   | <p>(国際会計基準第39号「金融商品：認識と測定」)</p> <p>当連結会計年度より、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。</p> <p>なお、これに伴い当連結会計年度の営業損失は、17,263百万円減少し、経常損失および税金等調整前当期純損失は、それぞれ29,093百万円減少しております。</p> |

【表示方法の変更】

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>   | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>  |
|---|--|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>—————</p> <p>(連結損益計算書)</p> <p>従来、営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「投資事業有限責任組合等出資損失」は、営業外費用の総額に占める重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度の営業外費用の「その他」に含まれる「投資事業有限責任組合等出資損失」は、33百万円であります。</p> | <p>(連結貸借対照表)</p> <p>従来、在外子会社の売戻条件付買入契約および買戻条件付売却契約は、「借入有価証券担保金」および「有価証券貸借取引受入金」として表示しておりましたが、親会社との会計方針の統一を図るため検討した結果、契約形態に合わせて表示することが、より明瞭であると判断し、当連結会計年度末より「現先取引貸付金」および「現先取引借入金」として表示する方法に変更しております。</p> <p>なお、前連結会計年度末の「借入有価証券担保金」および「有価証券貸借取引受入金」に含まれる在外子会社における売戻条件付買入契約および買戻条件付売却契約は、それぞれ6,821,297百万円および5,781,848百万円であります。</p> <p>(連結損益計算書)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 従来、営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「受取利息」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より区分掲記しております。</li> </ol> <p>なお、前連結会計年度の営業外収益の「その他」に含まれる「受取利息」は、66百万円であります。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>2. 前連結会計年度まで区分掲記しておりました「受取配当金」(当連結会計年度は1,565百万円)は、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、営業外収益の「その他」に含めて表示しております。</li> <li>3. 前連結会計年度まで区分掲記しておりました「固定資産除却損」(当連結会計年度は704百万円)は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、営業外費用の「その他」に含めて表示しております。</li> <li>4. 前連結会計年度まで区分掲記しておりました「投資事業有限責任組合等出資損失」(当連結会計年度は289百万円)は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、営業外費用の「その他」に含めて表示しております。</li> </ol> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |
|--|---|
| <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>従来、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めて表示しておりました「短期差入保証金」は、重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度における「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含まれる「短期差入保証金」は、△18,908百万円であります。</p> | <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 前連結会計年度まで区分掲記しておりました「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「営業外損益項目にかかる調整」の「その他」(当連結会計年度は956百万円)は、E D I N E TへのX B R L導入に伴い連結財務諸表の比較可能性を向上するため、当連結会計年度より「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」として表示しております。</li> <li>2. 前連結会計年度まで区分掲記しておりました「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「特別損益項目にかかる調整」の「投資有価証券売却益」(当連結会計年度は△70百万円)および「投資有価証券売却損」(当連結会計年度は24百万円)は、E D I N E TへのX B R L導入に伴い連結財務諸表の比較可能性を向上するため、当連結会計年度より「投資有価証券売却損益(△は益)」として表示しております。</li> <li>3. 前連結会計年度まで区分掲記しておりました「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「特別損益項目にかかる調整」の「固定資産売却益」(当連結会計年度は△7,446百万円)および「固定資産売却損」(当連結会計年度は23百万円)は、E D I N E TへのX B R L導入に伴い連結財務諸表の比較可能性を向上するため、当連結会計年度より「固定資産売却損益(△は益)」として表示しております。</li> <li>4. 従来、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「定期預金の増減額」に含めて表示しておりました「定期預金の預入による支出」および「定期預金の払戻による収入」は、重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。<br/> <p>なお、前連結会計年度における「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「定期預金の増減額」に含まれる「定期預金の預入による支出」および「定期預金の払戻による収入」は、それぞれ46,085百万円および75,344百万円であります。</p> </li> <li>5. 従来、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「有価証券の増減額」に含めて表示しておりました「有価証券の取得による支出」および「有価証券の売却及び償還による収入」は、重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。<br/> <p>なお、前連結会計年度における「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「有価証券の増減額」に含まれる「有価証券の取得による支出」および「有価証券の売却及び償還による収入」は、それぞれ△4,247百万円および3,428百万円であります。</p> </li> <li>6. 従来、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「投資有価証券の売却による収入」として掲記されていたものは、明瞭表示のため、当連結会計年度から「投資有価証券の売却及び償還による収入」と表示しております。</li> </ol> |

## 【追加情報】

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |
|--|---|
|  | <p>(金融商品取引責任準備金)</p> <p>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、当連結会計年度より金融商品取引法第46条の5の規定に基づき、「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。</p> <p>なお、従来と同一の基準によった場合と比較して、特別利益が365百万円増加し、税金等調整前当期純損失が365百万円減少しております。</p> |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度末<br>(平成20年3月31日現在)                | 当連結会計年度末<br>(平成21年3月31日現在)           |
|---|--------------------------------------|
| ※1. 有形固定資産から控除した減価償却累計額<br>29,388百万円      | ※1. 有形固定資産から控除した減価償却累計額<br>27,370百万円 |
| ※2. 担保に供している資産<br>前連結会計年度末 (平成20年3月31日現在) | ※2. 担保に供している資産                       |

|                          | 被担保債務           |               | 担保に供している資産     |                    |                    |            |
|--------------------------|-----------------|---------------|----------------|--------------------|--------------------|------------|
|                          | 科 目             | 期末残高<br>(百万円) | 現金・預金<br>(百万円) | トレーディング商品<br>(百万円) | 営業投資有価証券等<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |
| 前連結会計年度末<br>平成20年3月31日現在 | 短期借入金           | 941,400       | -              | 778,856            | 24,710             | 803,566    |
|                          | 共通担保資金供給オペレーション | 922,400       | -              | 778,856            | -                  | 778,856    |
|                          | 1年内返済予定の長期借入金   | 16,000        | 15,998         | -                  | -                  | 15,998     |
|                          | 信用取引借入金         | 19,769        | -              | 15,618             | -                  | 15,618     |
|                          | 1年内償還予定の社債      | 204           | -              | 211                | -                  | 211        |
|                          | 社債              | 16,950        | -              | 18,087             | -                  | 18,087     |
|                          | 長期借入金           | 40,132        | 37,309         | 2,882              | -                  | 40,192     |
|                          | 計               | 1,034,458     | 53,308         | 815,656            | 24,710             | 893,674    |

(注) 1. 担保に供している資産は期末帳簿価額によるものであります。

2. 上記のほか、短期借入金（共通担保資金供給オペレーション）の担保として消費貸借契約により借り入れた有価証券520,371百万円、連結子会社の短期借入金の担保として連結子会社株式（消去前金額5,217百万円）、営業投資先の長期借入金の担保として営業投資有価証券等4,899百万円および連結子会社株式（消去前金額3,626百万円）を差し入れております。また、先物取引証拠金等の代用として短期借入有価証券22,800百万円、投資有価証券14,533百万円、トレーディング商品7,932百万円を、DVP決済等の担保としてトレーディング商品10,237百万円、短期借入有価証券2,058百万円を差し入れております。

前連結会計年度末  
(平成20年3月31日現在)

当連結会計年度末  
(平成21年3月31日現在)

当連結会計年度末 (平成21年3月31日現在)

| 当連結会計年度末<br>平成21年3月31日現在 | 被担保債務           |               | 担保に供している資産     |                    |                    |            |
|--------------------------|-----------------|---------------|----------------|--------------------|--------------------|------------|
|                          | 科 目             | 期末残高<br>(百万円) | 現金・預金<br>(百万円) | トレーディング商品<br>(百万円) | 営業投資有価証券等<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |
|                          | 短期借入金           | 697,350       | 27             | 719,759            | 553                | 720,340    |
|                          | 共通担保資金供給オペレーション | 697,000       | —              | 719,759            | —                  | 719,759    |
|                          | 1年内返済予定の長期借入金   | 4,153         | 4,014          | —                  | 237                | 4,251      |
|                          | 信用取引借入金         | 17,487        | —              | 10,396             | —                  | 10,396     |
|                          | 社債              | 25,823        | —              | 26,949             | —                  | 26,949     |
|                          | 長期借入金           | 33,985        | 32,080         | 822                | 1,739              | 34,641     |
|                          | 計               | 778,799       | 36,122         | 757,926            | 2,529              | 796,578    |

(注) 1. 担保に供している資産は期末帳簿価額によるものであります。

2. 上記のほか、短期借入金（共通担保資金供給オペレーション）の担保として消費貸借契約により借り入れた有価証券303,831百万円、短期借入金（コール・マネー）の担保として短期借入有価証券15,599百万円、営業投資先の長期借入金の担保として営業投資有価証券等33,472百万円および連結子会社株式（消去前金額6,356百万円）を差し入れております。また、先物取引証拠金等の代用として短期借入有価証券48,119百万円、トレーディング商品11,669百万円、投資有価証券9,883百万円を、DVP決済等の担保として短期借入有価証券12,270百万円を差し入れております。

前連結会計年度末  
(平成20年3月31日現在)

3. 有価証券を担保とした金融取引および有価証券の消費貸借契約により差し入れた、または受け入れた有価証券の時価額は以下のとおりであります。

| 種類                 | 金額<br>(百万円) |
|--------------------|-------------|
| 差し入れた有価証券          |             |
| 信用取引貸証券            | 8,697       |
| 信用取引借入金の本担保証券      | 19,770      |
| 消費貸借契約により貸し付けた有価証券 | 11,162,886  |
| 現先取引で売却した有価証券      | 452,471     |
| その他担保として差し入れた有価証券  | 4,219       |
| 受け入れた有価証券          |             |
| 信用取引貸付金の本担保証券      | 73,394      |
| 信用取引借証券            | 8,789       |
| 消費貸借契約により借り入れた有価証券 | 12,605,597  |
| その他担保として受け入れた有価証券  | 47,231      |

※4. 関連会社に対するものは、次のとおりであります。

投資有価証券(株式) 64百万円

5. 保証債務

(1) 従業員の金融機関からの住宅融資に対する保証債務が128百万円あります。

(2) 連結子会社において営業投資先の金融機関からの借入等に対する保証債務が1,785百万円あります。

※6. 1年内返済予定の長期借入金および長期借入金には「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)第176条に定める劣後債務(劣後特約借入金)207,500百万円が含まれております。

当連結会計年度末  
(平成21年3月31日現在)

3. 有価証券を担保とした金融取引および有価証券の消費貸借契約により差し入れた、または受け入れた有価証券の時価額は以下のとおりであります。

| 種類                 | 金額<br>(百万円) |
|--------------------|-------------|
| 差し入れた有価証券          |             |
| 信用取引貸証券            | 7,502       |
| 信用取引借入金の本担保証券      | 17,487      |
| 消費貸借契約により貸し付けた有価証券 | 3,403,091   |
| 現先取引で売却した有価証券      | 6,863,997   |
| その他担保として差し入れた有価証券  | 1,539       |
| 受け入れた有価証券          |             |
| 信用取引貸付金の本担保証券      | 33,919      |
| 信用取引借証券            | 8,893       |
| 消費貸借契約により借り入れた有価証券 | 3,420,110   |
| 現先取引で買い付けた有価証券     | 4,654,112   |
| その他担保として受け入れた有価証券  | 94,133      |

※4. 関連会社に対するものは、次のとおりであります。

投資有価証券(株式) 12,188百万円

5. 保証債務

(1) 従業員の金融機関からの住宅融資に対する保証債務が44百万円あります。

(2) 関係会社等において営業投資先の金融機関からの借入等に対する保証債務があります。

| 保証先        | 金額<br>(百万円) |
|------------|-------------|
| 株式会社パトライト  | 12,730      |
| その他        | 108         |
| (1), (2) 計 | 12,838      |

※6. 1年内返済予定の長期借入金および長期借入金には「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)第176条に定める劣後債務(劣後特約借入金)228,300百万円が含まれております。

| 前連結会計年度末<br>(平成20年3月31日現在)  | 当連結会計年度末<br>(平成21年3月31日現在) |            |        |        |     |         |  |              |           |        |        |     |       |         |            |        |   |     |         |
|---|----------------------------|------------|--------|--------|-----|---------|--|--------------|-----------|--------|--------|-----|-------|---------|------------|--------|---|-----|---------|
| <p>※7. 特別法上の準備金<br/>特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は以下のとおりであります。<br/>証券取引責任準備金<br/>金融商品取引法附則第40条</p> <p>8. 当社および連結子会社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行10行と当座貸越契約等を締結しております。これら契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="231 530 774 639"> <tr> <td>当座貸越極度額</td> <td>244,151百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>48,513</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>195,638</td> </tr> </table> | 当座貸越極度額                    | 244,151百万円 | 借入実行残高 | 48,513 | 差引額 | 195,638 | <p>※7. 特別法上の準備金<br/>特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は以下のとおりであります。<br/>金融商品取引責任準備金<br/>金融商品取引法第46条の5</p> <p>8. 当座貸越契約および貸出コミットメント<br/>(貸手側)<br/>連結子会社の三菱UFJセキュリティーズインターナショナルは貸出コミットメント契約等を締結しております。この契約に基づく当連結会計年度末の貸出未実行残高は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="874 567 1420 709"> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td> <td>52,683百万円</td> </tr> <tr> <td>貸出実行残高</td> <td>43,610</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>9,073</td> </tr> </table> <p>(借手側)<br/>当社および連結子会社においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行9行と当座貸越契約等を締結しております。これら契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="874 928 1420 1037"> <tr> <td>当座貸越極度額</td> <td>221,801百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>221,801</td> </tr> </table> | 貸出コミットメントの総額 | 52,683百万円 | 貸出実行残高 | 43,610 | 差引額 | 9,073 | 当座貸越極度額 | 221,801百万円 | 借入実行残高 | — | 差引額 | 221,801 |
| 当座貸越極度額   | 244,151百万円                 |            |        |        |     |         |  |              |           |        |        |     |       |         |            |        |   |     |         |
| 借入実行残高  | 48,513                     |            |        |        |     |         |  |              |           |        |        |     |       |         |            |        |   |     |         |
| 差引額   | 195,638                    |            |        |        |     |         |  |              |           |        |        |     |       |         |            |        |   |     |         |
| 貸出コミットメントの総額  | 52,683百万円                  |            |        |        |     |         |  |              |           |        |        |     |       |         |            |        |   |     |         |
| 貸出実行残高  | 43,610                     |            |        |        |     |         |  |              |           |        |        |     |       |         |            |        |   |     |         |
| 差引額   | 9,073                      |            |        |        |     |         |  |              |           |        |        |     |       |         |            |        |   |     |         |
| 当座貸越極度額   | 221,801百万円                 |            |        |        |     |         |  |              |           |        |        |     |       |         |            |        |   |     |         |
| 借入実行残高  | —                          |            |        |        |     |         |  |              |           |        |        |     |       |         |            |        |   |     |         |
| 差引額   | 221,801                    |            |        |        |     |         |  |              |           |        |        |     |       |         |            |        |   |     |         |

## (連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|---|--|-------------|----------------|--------|----------|--------|------|-------|------|------|----|----|----|----------------|----------|--------|-------|-----|--------|-------|---------|----|-----|------|----|-------------|------|----|-----|-------------|-----|-------------|---|--|----|----------|----------|--------|----|---------|------|-------|----|-------|----|-------|------|------|----|----|----|----------------|--------|--------|-------|----|--------|-----|---------|----|-------|------|-----|----|----|-------|----|-------------|------|----|-----|----|-----|-------|---|-----|------|----|----|-----|-----|---|
| <p>※1. 人件費には、賞与引当金繰入額13,237百万円および退職給付費用4,058百万円が含まれております。</p> <p>※3. 固定資産売却益の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">土地</td> <td style="text-align: right;">6,923百万円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">522百万円</td> </tr> <tr> <td>その他(借地権)</td> <td style="text-align: right;">281百万円</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">16百万円</td> </tr> </table> <p>※4. 投資有価証券評価損<br/>上場および非上場の投資有価証券について、金融商品に係る会計基準に基づき減損処理を行ったものであります。</p> <p>※5. 固定資産売却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">器具備品</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> </tr> </table> <p>※6. 減損損失<br/>当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">東京都千代田区他</td> <td rowspan="2">業務システム</td> <td>リース資産</td> <td>840</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>1,080</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">本社オフィス等</td> <td>建物</td> <td>245</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>名古屋市中村区他9箇所</td> <td>店舗設備</td> <td>建物</td> <td>146</td> </tr> <tr> <td>東京都千代田区他4箇所</td> <td>その他</td> <td>建物・器具備品・その他</td> <td>7</td> </tr> </tbody> </table> | 土地                                       | 6,923百万円    | 建物             | 522百万円 | その他(借地権) | 281百万円 | 器具備品 | 16百万円 | 器具備品 | 1百万円 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失額<br>(百万円) | 東京都千代田区他 | 業務システム | リース資産 | 840 | ソフトウェア | 1,080 | 本社オフィス等 | 建物 | 245 | 器具備品 | 10 | 名古屋市中村区他9箇所 | 店舗設備 | 建物 | 146 | 東京都千代田区他4箇所 | その他 | 建物・器具備品・その他 | 7 | <p>※1. 人件費には、賞与引当金繰入額6,577百万円および退職給付費用4,759百万円が含まれております。</p> <p>※2. 投資有価証券評価損<br/>時価ヘッジに係る評価損であります。</p> <p>※3. 固定資産売却益の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">土地</td> <td style="text-align: right;">7,427百万円</td> </tr> <tr> <td>その他(借地権)</td> <td style="text-align: right;">283百万円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">△262百万円</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">△1百万円</td> </tr> </table> <p>※4. 投資有価証券評価損<br/>同左</p> <p>※5. 固定資産売却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">12百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">10百万円</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> </table> <p>※6. 減損損失<br/>当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="6">川崎市幸区他</td> <td rowspan="2">業務システム</td> <td>リース資産</td> <td>78</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>862</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">本社オフィス等</td> <td>建物</td> <td>2,736</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>105</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>62</td> </tr> <tr> <td>電話加入権</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">大阪市中央区他12箇所</td> <td rowspan="3">店舗設備</td> <td>土地</td> <td>101</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>705</td> </tr> <tr> <td>電話加入権</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">その他</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> <td>25</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>その他</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table> | 土地 | 7,427百万円 | その他(借地権) | 283百万円 | 建物 | △262百万円 | 器具備品 | △1百万円 | 建物 | 12百万円 | 土地 | 10百万円 | 器具備品 | 0百万円 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失額<br>(百万円) | 川崎市幸区他 | 業務システム | リース資産 | 78 | ソフトウェア | 862 | 本社オフィス等 | 建物 | 2,736 | 器具備品 | 105 | 土地 | 62 | 電話加入権 | 14 | 大阪市中央区他12箇所 | 店舗設備 | 土地 | 101 | 建物 | 705 | 電話加入権 | 0 | その他 | 遊休資産 | 土地 | 25 | その他 | その他 | 1 |
| 土地  | 6,923百万円                                 |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 建物  | 522百万円                                   |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| その他(借地権)  | 281百万円                                   |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 器具備品  | 16百万円                                    |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 器具備品  | 1百万円                                     |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 場所  | 用途                                       | 種類          | 減損損失額<br>(百万円) |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 東京都千代田区他  | 業務システム                                   | リース資産       | 840            |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   |  | ソフトウェア      | 1,080          |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   | 本社オフィス等                                  | 建物          | 245            |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   |  | 器具備品        | 10             |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 名古屋市中村区他9箇所   | 店舗設備                                     | 建物          | 146            |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 東京都千代田区他4箇所   | その他                                      | 建物・器具備品・その他 | 7              |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 土地  | 7,427百万円                                 |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| その他(借地権)  | 283百万円                                   |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 建物  | △262百万円                                  |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 器具備品  | △1百万円                                    |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 建物  | 12百万円                                    |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 土地  | 10百万円                                    |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 器具備品  | 0百万円                                     |             |                |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 場所  | 用途                                       | 種類          | 減損損失額<br>(百万円) |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 川崎市幸区他  | 業務システム                                   | リース資産       | 78             |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   |  | ソフトウェア      | 862            |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   | 本社オフィス等                                  | 建物          | 2,736          |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   |  | 器具備品        | 105            |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   |  | 土地          | 62             |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   |  | 電話加入権       | 14             |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| 大阪市中央区他12箇所   | 店舗設備                                     | 土地          | 101            |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   |  | 建物          | 705            |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   |  | 電話加入権       | 0              |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
| その他   | 遊休資産                                     | 土地          | 25             |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |
|   | その他                                      | その他         | 1              |        |          |        |      |       |      |      |    |    |    |                |          |        |       |     |        |       |         |    |     |      |    |             |      |    |     |             |     |             |   |  |    |          |          |        |    |         |      |       |    |       |    |       |      |      |    |    |    |                |        |        |       |    |        |     |         |    |       |      |     |    |    |       |    |             |      |    |     |    |     |       |   |     |      |    |    |     |     |   |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |
|--|---|
| <p>当社は、管理会計制度における管理単位をキャッシュ・フロー生成単位としてホールセールとリテールに分け、それぞれの本部および支店についてグルーピングし、また連結子会社のうち、賃貸用不動産を有する会社についてはそれぞれの物件毎に、それ以外の会社については事業全体を1つの資産グループとしてそれぞれグルーピングして減損の兆候を判断しております。</p> <p>業務システムの一部更改による廃止に伴うリース資産・ソフトウェア、本社オフィス集約による退去フロアや店舗網見直しによる廃止予定店舗などの廃棄資産の建物・器具備品・その他について、帳簿価額または未経過リース料を回収可能価額まで減額し、減損損失(2,331百万円)として特別損失に計上しております。</p> <p>当資産グループの回収可能価額のうち、建物・器具備品・その他については正味売却価額により測定しており、合理的な見積りにより評価しております。</p> <p>また、主たるリース資産・ソフトウェアについては使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを3.6%で割り引いて算定しております。</p> | <p>当社は、管理会計制度における管理単位をキャッシュ・フロー生成単位としてホールセールとリテールに分け、それぞれの本部および支店についてグルーピングし、また連結子会社のうち、賃貸用不動産を有する会社についてはそれぞれの物件毎に、それ以外の会社については事業全体を1つの資産グループとしてそれぞれグルーピングして減損の兆候を判断しております。</p> <p>当連結会計年度において、業務システムの一部更改による廃止に伴うリース資産・ソフトウェア、本社オフィス集約による保有不動産および退去フロアや店舗網見直しによる廃止予定店舗などの廃棄資産の建物・器具備品・電話加入権について、帳簿価額または未経過リース料を回収可能価額まで減額し、減損損失(3,951百万円)として特別損失に計上しております。</p> <p>また、世界的な金融市場の混乱を受けた株式相場下落が経営環境の著しい悪化に該当し減損の兆候があると判断したため、一部の店舗設備のうち保有不動産については回収可能額まで減額し、減損損失(715百万円)として特別損失に計上しております。</p> <p>当資産グループの回収可能価額のうち、土地・建物・器具備品・電話加入権・その他については正味売却価額により測定しており、土地・建物については不動産鑑定評価額または合理的な見積りにより、器具備品・電話加入権・その他については合理的な見積りにより評価しております。</p> <p>また、主たるリース資産・ソフトウェアについては使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを3.5%で割り引いて算定しております。</p> |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末<br>株式数(千株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(千株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数(千株) |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式      |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式(注)1   | 726,023             | —                    | 9,037                | 716,985             |
| 合計         | 726,023             | —                    | 9,037                | 716,985             |
| 自己株式       |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式(注)2,3 | 8,961               | 104                  | 9,066                | —                   |
| 合計         | 8,961               | 104                  | 9,066                | —                   |

(注)1. 普通株式の発行済株式の株式数の減少9,037千株は自己株式の消却によるものであります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加104千株は、単元未満株式の買取りによる増加104千株および持分法適用関連会社(国際投信投資顧問株式会社)に対する持分比率の変動による増加0千株であります。

3. 普通株式の自己株式の株式数の減少9,066千株は、消却による減少9,037千株、単元未満株式の買増請求による減少13千株、持分法適用関連会社(国際投信投資顧問株式会社)が売却した自己株式(当社株式)の当社帰属分11千株および親会社との株式交換に伴う減少3千株であります。

なお、国際投信投資顧問株式会社は、連結子会社になっております。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分    | 当連結会計年<br>度末残高<br>(百万円) |
|-------|-------------------------|
| 連結子会社 | 100                     |

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<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 12,907          | 18              | 平成19年3月31日 | 平成19年6月29日 |

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

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 4,137           | 利益剰余金 | 5.77            | 平成20年3月31日 | 平成20年6月27日 |

当連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 前連結会計年度末<br>株式数（千株） | 当連結会計年度増<br>加株式数（千株） | 当連結会計年度減<br>少株式数（千株） | 当連結会計年度末<br>株式数（千株） |
|-------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 716,985             | —                    | —                    | 716,985             |
| 合計    | 716,985             | —                    | —                    | 716,985             |

（注）自己株式については、該当事項はありません。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分    | 当連結会計年<br>度末残高<br>（百万円） |
|-------|-------------------------|
| 連結子会社 | 0                       |

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<br>（百万円） | 1株当たり配当<br>額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 4,137           | 5.77            | 平成20年3月31日 | 平成20年6月27日 |

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

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（百万円） | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年6月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 7,592           | 利益剰余金 | 10.59           | 平成21年3月31日 | 平成21年6月26日 |

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
|---|--|------------|----------------------|---------|--------------------|---------|------|------------|------|--------|-----|-------|------|---------|------|--------|-----------|----|-------|------|--------|---------|------|---------|--------|--------|------------|---------|------------|--------|--|-------|------------|----------------------|---------|--------------------|---------|
| <p>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する科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金・預金</td> <td style="text-align: right;">237,449百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヵ月を超える<br/>定期預金</td> <td style="text-align: right;">△76,706</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物の期末<br/>残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">160,743</td> </tr> </table> <p>2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の<br/>資産および負債の主な内訳<br/>株式の取得により新たに連結子会社となった(株)福寅、<br/>国際投信投資顧問(株)、三菱UFJウェルスマネジメント<br/>証券(株)および三菱UFJウェルスマネジメント銀行(ス<br/>イス)を連結したことに伴う連結開始時の資産および負<br/>債の内訳並びに株式の取得価額と取得による収入との関<br/>係は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">110,174百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">40,121</td> </tr> <tr> <td>のれん</td> <td style="text-align: right;">1,383</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">△65,199</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">△2,346</td> </tr> <tr> <td>証券取引責任準備金</td> <td style="text-align: right;">△0</td> </tr> <tr> <td>負ののれん</td> <td style="text-align: right;">△682</td> </tr> <tr> <td>少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">△46,197</td> </tr> <tr> <td>既存持分</td> <td style="text-align: right;">△25,845</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">株式取得価額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,407</td> </tr> <tr> <td>現金および現金同等物</td> <td style="text-align: right;">△44,694</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">差引:取得による収入</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">33,287</td> </tr> </table> | 現金・預金                                    | 237,449百万円 | 預入期間が3ヵ月を超える<br>定期預金 | △76,706 | 現金及び現金同等物の期末<br>残高 | 160,743 | 流動資産 | 110,174百万円 | 固定資産 | 40,121 | のれん | 1,383 | 流動負債 | △65,199 | 固定負債 | △2,346 | 証券取引責任準備金 | △0 | 負ののれん | △682 | 少数株主持分 | △46,197 | 既存持分 | △25,845 | 株式取得価額 | 11,407 | 現金および現金同等物 | △44,694 | 差引:取得による収入 | 33,287 | <p>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する科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金・預金</td> <td style="text-align: right;">154,772百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヵ月を超える<br/>定期預金</td> <td style="text-align: right;">△45,558</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物の期末<br/>残高</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">109,213</td> </tr> </table> | 現金・預金 | 154,772百万円 | 預入期間が3ヵ月を超える<br>定期預金 | △45,558 | 現金及び現金同等物の期末<br>残高 | 109,213 |
| 現金・預金   | 237,449百万円                               |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 預入期間が3ヵ月を超える<br>定期預金  | △76,706                                  |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 現金及び現金同等物の期末<br>残高  | 160,743                                  |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 流動資産  | 110,174百万円                               |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 固定資産  | 40,121                                   |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| のれん   | 1,383                                    |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 流動負債  | △65,199                                  |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 固定負債  | △2,346                                   |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 証券取引責任準備金   | △0                                       |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 負ののれん   | △682                                     |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 少数株主持分  | △46,197                                  |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 既存持分  | △25,845                                  |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 株式取得価額  | 11,407                                   |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 現金および現金同等物  | △44,694                                  |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 差引:取得による収入  | 33,287                                   |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 現金・預金   | 154,772百万円                               |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 預入期間が3ヵ月を超える<br>定期預金  | △45,558                                  |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |
| 現金及び現金同等物の期末<br>残高  | 109,213                                  |            |                      |         |                    |         |      |            |      |        |     |       |      |         |      |        |           |    |       |      |        |         |      |         |        |        |            |         |            |        |  |       |            |                      |         |                    |         |

## (リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   |                  |                     |                     |                  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |                  |                     |                  |
|--|------------------|---------------------|---------------------|------------------|---|------------------|---------------------|------------------|
| 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(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および期末残高相当額                                     |                  |                     |                     |                  | 1. ファイナンス・リース取引 (借主側)<br>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br>①リース資産の内容<br>有形固定資産<br>複合機 (器具備品) であります。<br>②リース資産の減価償却の方法<br>連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項 (3) 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。<br>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、平成20年3月31日以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、その内容は次のとおりであります。<br>(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および期末残高相当額 |                  |                     |                  |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 減損損失累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |   | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |
| 器具備品   | 9,201            | 5,768               | 709                 | 2,723            | 器具備品  | 5,387            | 4,197               | 1,190            |
| ソフトウェア   | 15,403           | 6,489               | -                   | 8,913            | ソフトウェア  | 15,081           | 8,384               | 6,696            |
| 合 計  | 24,605           | 12,258              | 709                 | 11,637           | 合 計   | 20,469           | 12,581              | 7,887            |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額等<br>未経過リース料期末残高相当額<br>1年内 3,964百万円<br>1年超 9,003<br>合計 12,967<br><br>リース資産減損勘定の残高 766百万円                           |                  |                     |                     |                  | (2) 未経過リース料期末残高相当額等<br>未経過リース料期末残高相当額<br>1年内 3,197百万円<br>1年超 5,322<br>合計 8,519  |                  |                     |                  |
| (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、支払利息相当額および減損損失<br>支払リース料 4,505百万円<br>リース資産減損勘定の取崩額 74<br>減価償却費相当額 4,144<br>支払利息相当額 421<br>減損損失 840 |                  |                     |                     |                  | (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、支払利息相当額および減損損失<br>支払リース料 3,815百万円<br>リース資産減損勘定の取崩額 844<br>減価償却費相当額 3,415<br>支払利息相当額 291<br>減損損失 78  |                  |                     |                  |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>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) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   |                  |                     |                  |
| (5) 利息相当額の算定方法<br>リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。   |                  |                     |                     |                  | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左  |                  |                     |                  |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p> |          |     |        |    |        |  |     |          |     |        |    |        |
|---|---|----------|-----|--------|----|--------|--|-----|----------|-----|--------|----|--------|
| <p>2. オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">5,433百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">15,772</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">21,206</td> </tr> </table> | 1年内   | 5,433百万円 | 1年超 | 15,772 | 合計 | 21,206 | <p>2. オペレーティング・リース取引<br/>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">5,827百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">10,352</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">16,179</td> </tr> </table> | 1年内 | 5,827百万円 | 1年超 | 10,352 | 合計 | 16,179 |
| 1年内   | 5,433百万円  |          |     |        |    |        |  |     |          |     |        |    |        |
| 1年超   | 15,772  |          |     |        |    |        |  |     |          |     |        |    |        |
| 合計  | 21,206  |          |     |        |    |        |  |     |          |     |        |    |        |
| 1年内   | 5,827百万円  |          |     |        |    |        |  |     |          |     |        |    |        |
| 1年超   | 10,352  |          |     |        |    |        |  |     |          |     |        |    |        |
| 合計  | 16,179  |          |     |        |    |        |  |     |          |     |        |    |        |

(有価証券関係およびデリバティブ取引関係)

1. トレーディングに係るもの

(1) トレーディングの状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |
|---|---|
| <p>① トレーディングの内容</p> <p>当社のトレーディング対象商品は、(a)株式や債券に代表される有価証券の現物取引、(b)株価指数の先物取引やオプション取引、国債証券の先物取引や先物オプション取引といった取引所上場の金融派生商品[市場デリバティブ取引、外国市場デリバティブ取引]、(c)スワップ取引、外国為替先物取引、通貨オプション取引、選択権付債券売買、有価証券店頭デリバティブ取引等の取引所上場以外の金融派生商品[店頭デリバティブ取引]の3種類に大別されます。また、その形態はマーケットメイク、バスケット取引、各種裁定取引等多岐にわたります。</p> <p>② トレーディングに対する取組方針および取引の利用目的</p> <p>当社は、証券市場を通じ、お客さまの多様なニーズに応じた最良のサービスや商品を提供すること、市場機能を補完すること、更にこれらの結果として生じるポジションのリスクコントロール等を目的としてトレーディングを行っています。</p> <p>③ トレーディングに係るリスクの内容</p> <p>トレーディングに伴って発生し、当社の財務状況に大きな影響を与えるリスクは、主として市場リスクと信用リスクがあげられます。市場リスクとは、金利、有価証券の価格、為替等の様々な指標（市場のリスクファクター）の変動により、保有する資産・負債（オフバランス資産・負債を含む）の価値が変動し損失を被るリスク（市場変動リスク）、および市場の混乱や取引の厚み不足等により、必要とされる数量を適切な水準で取引できないことにより損失を被るリスク（商品流動性リスク）をいいます。信用リスクとは、借入人、有価証券の発行者、市場性取引等のカウンターパーティー等、契約に係る相手先もしくは参照先の財務状況の悪化または契約不履行等により損失を被るリスクをいいます。</p> | <p>① トレーディングの内容</p> <p>当社のトレーディング対象商品は、(a)株式や債券に代表される有価証券の現物取引、(b)株価指数の先物取引やオプション取引、国債証券の先物取引や先物オプション取引といった取引所上場の金融派生商品[市場デリバティブ取引、外国市場デリバティブ取引]、(c)スワップ取引、外国為替先物取引、通貨オプション取引、選択権付債券売買、有価証券店頭デリバティブ取引等の取引所上場以外の金融派生商品[店頭デリバティブ取引]の3種類に大別されます。また、その形態はマーケットメイク、バスケット取引、各種裁定取引等多岐にわたります。</p> <p>② トレーディングに対する取組方針および取引の利用目的</p> <p>当社は、証券市場を通じ、お客さまの多様なニーズに応じた最良のサービスや商品を提供すること、市場機能を補完すること、更にこれらの結果として生じるポジションのリスクコントロール等を目的としてトレーディングを行っています。</p> <p>③ トレーディングに係るリスクの内容</p> <p>トレーディングに伴って発生し、当社の財務状況に大きな影響を与えるリスクは、主として市場リスクと信用リスクがあげられます。市場リスクとは、金利、有価証券の価格、為替等の様々な指標（市場のリスクファクター）の変動により、保有する資産・負債（オフバランス資産・負債を含む）の価値が変動し損失を被るリスク（市場変動リスク）、および市場の混乱や取引の厚み不足等により、必要とされる数量を適切な水準で取引できないことにより損失を被るリスク（商品流動性リスク）をいいます。信用リスクとは、借入人、有価証券の発行者、市場性取引等のカウンターパーティー等、契約に係る相手先もしくは参照先の財務状況の悪化または契約不履行等により損失を被るリスクをいいます。</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |
|---|---|
| <p>④ トレーディングに係るリスク管理体制</p> <p>トレーディングに係るリスク管理体制につきましては、取締役会よりリスク管理に係る重要事項の決議を委任された「リスク管理会議」において、市場・信用リスク管理の基本的手続を定めた「市場リスク管理規程」「信用リスク管理規程」を制定し、当該規程に則った管理体制としております。</p> <p>市場リスクについては、リスク管理会議において半期毎に、当社全体およびトレーディング業務に従事する各本部毎に、市場リスク量の上限および損失限度額を設定することにより管理しております。また、主要業務における当社全体の商品流動性に係る枠を設定することにより管理しております。日々の市場リスク量は、バリュアットリスク方式に基づく内部管理モデルにより捉えております。内部管理モデルの妥当性やイベントに対するリスクは、定期的にバックテスト、ストレステストを実施し、確認しております。</p> <p>信用リスクは、「与信リスク」、「発行体リスク」および「カントリーリスク」毎に、管理方法を定めております。与信リスクは取引先毎に管理され、与信の供与は、リスク管理会議が決定しております。ただし、リスク管理会議は、限度を定め、リスク統括部統括役員等へ、与信を決定する権限を委譲しております。発行体リスクについては、集中度回避等を目的とするポートフォリオ管理を原則とし、当社が保有する有価証券等およびクレジットデリバティブ取引における参照体に対し、格付け別の上限額等をリスク管理会議が設定することにより管理しております。カントリーリスクについては、当該国のリスクに晒されているカントリーリスク額に対しリスク管理会議が対象国およびその上限額を設定することにより、当該国毎に管理しております。</p> <p>上記の限度額等の遵守状況は、トレーディング業務に従事する各本部内に所属する、ポジション操作および顧客サービスに直接従事しないフロント管理部署、およびトレーディング業務を行う本部から独立したリスク統括部の双方がモニタリングしております。また、モニタリングの結果は、リスク統括部が直接経営陣に日次で報告しております。</p> | <p>④ トレーディングに係るリスク管理体制</p> <p>トレーディングに係るリスク管理体制につきましては、取締役会よりリスク管理に係る重要事項の決議を委任された「リスク管理会議」において、市場・信用リスク管理の基本的手続を定めた「市場リスク管理規程」「信用リスク管理規程」を制定し、当該規程に則った管理体制としております。</p> <p>市場リスクについては、リスク管理会議において半期毎に、当社全体およびトレーディング業務に従事する各本部毎に、市場リスク量の上限および損失限度額を設定することにより管理しております。また、主要業務における当社全体の商品流動性に係る枠を設定することにより管理しております。日々の市場リスク量は、バリュアットリスク方式に基づく内部管理モデルにより捉えております。内部管理モデルの妥当性やイベントに対するリスクは、定期的にバックテスト、ストレステストを実施し、確認しております。</p> <p>信用リスクは、「与信リスク」、「発行体リスク」および「カントリーリスク」毎に、管理方法を定めております。与信リスクは取引先毎に管理され、与信の供与は、リスク管理会議が決定しております。ただし、リスク管理会議は、限度を定め、リスク統括部統括役員等へ、与信を決定する権限を委譲しております。発行体リスクについては、集中度回避等を目的とするポートフォリオ管理を原則とし、当社が保有する有価証券等およびクレジットデリバティブ取引における参照体に対し、格付け別の上限額等をリスク管理会議が設定することにより管理しております。カントリーリスクについては、当該国のリスクに晒されているカントリーリスク額に対しリスク管理会議が対象国およびその上限額を設定することにより、当該国毎に管理しております。</p> <p>上記の限度額等の遵守状況は、トレーディング業務に従事する各本部内に所属する、ポジション操作および顧客サービスに直接従事しないフロント管理部署、およびトレーディング業務を行う本部から独立したリスク統括部の双方がモニタリングしております。また、モニタリングの結果は、リスク統括部が直接経営陣に日次で報告しております。</p> |

## (2) 有価証券の時価等

| 種 類     | 前連結会計年度末<br>(平成20年3月31日現在) |             | 当連結会計年度末<br>(平成21年3月31日現在) |             |
|---------|----------------------------|-------------|----------------------------|-------------|
|         | 資産<br>(百万円)                | 負債<br>(百万円) | 資産<br>(百万円)                | 負債<br>(百万円) |
| 株式・ワラント | 324,747                    | 20,844      | 312,405                    | 16,797      |
| 債券      | 5,891,735                  | 4,317,009   | 4,490,227                  | 2,196,875   |
| 受益証券    | 95,071                     | —           | 155,027                    | 6           |
| その他     | 116,302                    | —           | 45,855                     | —           |

(注) 損益に含まれた評価差額は、前連結会計年度29,596百万円、当連結会計年度△90,730百万円であります。

## (3) デリバティブ取引

| 種 類     | 前連結会計年度末<br>(平成20年3月31日現在) |         |             |         | 当連結会計年度末<br>(平成21年3月31日現在) |           |             |           |
|---------|----------------------------|---------|-------------|---------|----------------------------|-----------|-------------|-----------|
|         | 資産 (百万円)                   |         | 負債 (百万円)    |         | 資産 (百万円)                   |           | 負債 (百万円)    |           |
|         | 契約額等                       | 時価      | 契約額等        | 時価      | 契約額等                       | 時価        | 契約額等        | 時価        |
| オプション取引 | 27,437,408                 | 330,049 | 32,203,349  | 365,800 | 36,022,386                 | 729,839   | 47,915,837  | 840,544   |
| 為替予約取引  | 823,643                    | 8,667   | 1,094,297   | 57,705  | 785,050                    | 30,750    | 922,272     | 41,662    |
| 先物取引    | 3,171,957                  | 9,703   | 3,495,335   | 4,222   | 7,989,822                  | 15,002    | 5,782,944   | 60,076    |
| スワップ取引  | 192,461,596                | 462,154 | 195,256,091 | 247,479 | 186,616,173                | 5,071,894 | 180,468,988 | 4,725,742 |

(注) 1. 時価ならびにみなし決済損益を連結貸借対照表に計上しておりますので、評価損益欄を設けておりません。

2. [先物取引]の項目には、先渡取引も含んでおります。

3. 時価の主な算定方法は以下のとおりです。

前連結会計年度末（平成20年3月31日現在）

時価の主な算定方法は以下のとおりです。

① 株券等

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 株価指数先物取引                  | 主たる証券取引所が定める清算指数                                      |
| 株券オプション取引、<br>株価指数オプション取引 | 主たる証券取引所が定める証拠金算定基準値段                                 |
| 有価証券店頭デリバティブ<br>取引        | 金利、配当利回り、ボラティリティ、原証券価額、取引期間等を基に<br>価格算定モデルにより算出した現在価値 |

② 債券等

|                         |  |
|-------------------------|--|
| 債券先物取引                  | 主たる証券取引所が定める清算値段   |
| 金利先物取引                  | T I F F E が定める清算価格   |
| 債券オプション取引<br>選択権付債券売買取引 | 主たる証券取引所が定める証拠金算定基準値段<br>原則として原証券の時価、ボラティリティ、金利を基準として業者間<br>気配を参考に算出した価格   |
| 金利スワップ取引                | 原則、L I B O R、スワップレート、ボラティリティ、コリレーショ<br>ン等を参考に受取または支払金額の将来価値を算出し、各通貨の金利<br>で現在価値に割引き、スポットの為替レートで円貨換算して算出した<br>受取現在価値から支払現在価値を控除した額<br>ただし、一定の条件下で金銭の相互支払が発生または消滅するような<br>取引は、受払ネットの金額の確率分布を勘案する |

③ その他（通貨）

|           |  |
|-----------|--|
| 通貨オプション取引 | スワップレート、ボラティリティ、コリレーション等を参考に受取ま<br>たは支払金額の将来価値を算出し、各通貨の金利で現在価値に割引<br>き、スポットの為替レートで円貨換算して算出した受取現在価値から<br>支払現在価値を控除した額   |
| 為替予約取引    | 受取金額、支払金額をそれぞれの当該スポットの為替レートまたは、<br>それに為替直先スプレッドを加算したレートで円貨換算して算出した<br>受取現在価値から支払現在価値を控除した額   |
| 通貨スワップ取引  | 原則、L I B O R、スワップレート、ボラティリティ、コリレーショ<br>ン等を参考に受取または支払金額の将来価値を算出し、各通貨の金利<br>で現在価値に割引き、スポットの為替レートで円貨換算して算出した<br>受取現在価値から支払現在価値を控除した額<br>ただし、一定の条件下で金銭の相互支払が発生または消滅するような<br>取引は、受払ネットの金額の確率分布を勘案する |

当連結会計年度末（平成21年3月31日現在）

時価の主な算定方法は以下のとおりです。

- ① 株券等
  - 株価指数先物取引 主たる証券取引所が定める清算指数
  - 株券オプション取引、  
株価指数オプション取引 主たる証券取引所が定める証拠金算定基準値段
  - 有価証券店頭デリバティブ  
取引 金利、配当利回り、ボラティリティ、原証券価額、取引期間等を基に  
価格算定モデルにより算出した現在価値
- ② 債券等
  - 債券先物取引 主たる証券取引所が定める清算値段
  - 金利先物取引 T I F F E が定める清算価格
  - 債券オプション取引 主たる証券取引所が定める証拠金算定基準値段
  - 選択権付債券売買取引 原則として原証券の時価、ボラティリティ、金利を基準として業者間  
気配を参考に算出した価格
  - 金利スワップ取引 原則、L I B O R、スワップレート、ボラティリティ、コリレーショ  
ン等を参考に受取または支払金額の将来価値を算出し、各通貨の金利  
で現在価値に割引き、スポットの為替レートで円貨換算して算出した  
受取現在価値から支払現在価値を控除した額  
ただし、一定の条件下で金銭の相互支払が発生または消滅するような  
取引は、受払ネットの金額の確率分布を勘案する
- ③ その他（通貨）
  - 通貨オプション取引 スワップレート、ボラティリティ、コリレーション等を参考に受取ま  
たは支払金額の将来価値を算出し、各通貨の金利で現在価値に割引  
き、スポットの為替レートで円貨換算して算出した受取現在価値から  
支払現在価値を控除した額
  - 為替予約取引 受取金額、支払金額をそれぞれの当該スポットの為替レートまたは、  
それに為替直先スプレッドを加算したレートで円貨換算して算出した  
受取現在価値から支払現在価値を控除した額
  - 通貨スワップ取引 原則、L I B O R、スワップレート、ボラティリティ、コリレーショ  
ン等を参考に受取または支払金額の将来価値を算出し、各通貨の金利  
で現在価値に割引き、スポットの為替レートで円貨換算して算出した  
受取現在価値から支払現在価値を控除した額  
ただし、一定の条件下で金銭の相互支払が発生または消滅するような  
取引は、受払ネットの金額の確率分布を勘案する

2. トレーディングに係るもの以外  
 前連結会計年度末（平成20年3月31日現在）  
 (1) 満期保有目的債券で時価のあるもの

| 種 類                  | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|----------------------|---------------------|----------|----------|
| 流動資産に属するもの           | 34,140              | 34,202   | 61       |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの  | 25,334              | 25,398   | 64       |
| 国債・地方債               | 5,482               | 5,482    | 0        |
| 特殊債                  | 15,159              | 15,173   | 14       |
| 社債                   | 4,692               | 4,741    | 49       |
| その他                  | —                   | —        | —        |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの | 8,806               | 8,803    | △2       |
| 国債・地方債               | 3,989               | 3,988    | △0       |
| 特殊債                  | 3,302               | 3,302    | △0       |
| 社債                   | 1,514               | 1,512    | △1       |
| その他                  | —                   | —        | —        |
| 固定資産に属するもの           | 37,899              | 38,038   | 139      |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの  | 26,970              | 27,136   | 166      |
| 国債・地方債               | —                   | —        | —        |
| 特殊債                  | 16,783              | 16,868   | 84       |
| 社債                   | 10,186              | 10,268   | 81       |
| その他                  | —                   | —        | —        |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの | 10,928              | 10,902   | △26      |
| 国債・地方債               | —                   | —        | —        |
| 特殊債                  | 3,705               | 3,690    | △14      |
| 社債                   | 7,223               | 7,211    | △12      |
| その他                  | —                   | —        | —        |

## (2) その他有価証券で時価のあるもの

| 種 類                    | 取得原価 (百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額 (百万円) |
|------------------------|------------|---------------------|----------|
| 流動資産に属するもの             | 9,216      | 13,195              | 3,978    |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | 3,764      | 7,772               | 4,008    |
| 株式                     | 1,895      | 5,904               | 4,008    |
| 債券                     | 1,868      | 1,868               | 0        |
| その他                    | —          | —                   | —        |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 5,452      | 5,422               | △29      |
| 株式                     | 464        | 434                 | △29      |
| 債券                     | 4,987      | 4,987               | △0       |
| その他                    | —          | —                   | —        |
| 固定資産に属するもの             | 40,202     | 39,068              | △1,133   |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | 7,189      | 15,946              | 8,757    |
| 株式                     | 7,184      | 15,941              | 8,757    |
| 債券                     | —          | —                   | —        |
| その他                    | 4          | 5                   | 0        |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 33,013     | 23,122              | △9,891   |
| 株式                     | 32,689     | 22,861              | △9,828   |
| 債券                     | —          | —                   | —        |
| その他                    | 323        | 260                 | △62      |

(注) 時価のあるその他有価証券のうち、減損処理を行った金額は6,213百万円であり、取得原価には減損処理後の金額を記載しております。なお、時価のある株式については、原則として、連結決算日の時価が取得原価に比べて50%以上下落した全銘柄および30%以上50%未満下落した銘柄のうち回復可能性があると認められるものを除き、減損処理を行っております。

## (3) 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 売却額（百万円） | 売却益の合計額（百万円） | 売却損の合計額（百万円） |
|----------|--------------|--------------|
| 8,931    | 2,525        | 116          |

## (4) 時価評価されていない主な有価証券の内容および連結貸借対照表計上額

| 種 類             | 連結貸借対照表計上額（百万円） |
|-----------------|-----------------|
| その他有価証券         | 58,409          |
| 流動資産に属するもの      | 53,376          |
| 株式（非上場株式）       | 48,405          |
| 債券（国内債券）        | 14              |
| その他（受益証券）       | 1,915           |
| その他（金銭債権の信託受益権） | 3,040           |
| 固定資産に属するもの      | 5,033           |
| 株式（非上場株式）       | 5,033           |
| 投資事業有限責任組合等出資   | 31,102          |
| 流動資産に属するもの      | 24,379          |
| 匿名組合出資等         | 24,379          |
| 固定資産に属するもの      | 6,723           |
| その他             | 6,723           |

## (5) その他有価証券のうち満期があるものおよび満期保有目的債券の今後の償還予定額

| 種 類     | 1年以内<br>（百万円） | 1年超5年以内<br>（百万円） | 5年超10年以内<br>（百万円） | 10年超<br>（百万円） |
|---------|---------------|------------------|-------------------|---------------|
| 債券      | 41,031        | 36,517           | 1,100             | —             |
| 国債・地方債等 | 16,360        | —                | —                 | —             |
| 特殊債     | 18,476        | 20,403           | —                 | —             |
| 社債      | 6,195         | 16,114           | 1,100             | —             |
| その他     | —             | —                | —                 | —             |
| その他     | —             | —                | —                 | —             |

(6) デリバティブ取引の契約額等および時価に関する事項  
該当事項はありません。

当連結会計年度末（平成21年3月31日現在）

(1) 満期保有目的債券で時価のあるもの

| 種 類                  | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|----------------------|---------------------|----------|----------|
| 流動資産に属するもの           | 16,554              | 16,579   | 24       |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの  | 14,752              | 14,777   | 25       |
| 国債・地方債               | —                   | —        | —        |
| 特殊債                  | 9,742               | 9,763    | 20       |
| 社債                   | 5,009               | 5,014    | 4        |
| 外国債券                 | —                   | —        | —        |
| その他                  | —                   | —        | —        |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの | 1,802               | 1,801    | △0       |
| 国債・地方債               | —                   | —        | —        |
| 特殊債                  | —                   | —        | —        |
| 社債                   | 1,802               | 1,801    | △0       |
| 外国債券                 | —                   | —        | —        |
| その他                  | —                   | —        | —        |
| 固定資産に属するもの           | 443,065             | 437,100  | △5,965   |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの  | 130,379             | 131,782  | 1,402    |
| 国債・地方債               | —                   | —        | —        |
| 特殊債                  | 13,981              | 14,087   | 105      |
| 社債                   | 28,846              | 28,996   | 150      |
| 外国債券                 | 87,552              | 88,698   | 1,146    |
| その他                  | —                   | —        | —        |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの | 312,685             | 305,317  | △7,367   |
| 国債・地方債               | —                   | —        | —        |
| 特殊債                  | —                   | —        | —        |
| 社債                   | 3,636               | 3,629    | △6       |
| 外国債券                 | 309,048             | 301,687  | △7,361   |
| その他                  | —                   | —        | —        |

## (2) その他有価証券で時価のあるもの

| 種 類                    | 取得原価 (百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額 (百万円) |
|------------------------|------------|---------------------|----------|
| 流動資産に属するもの             | 76,815     | 76,638              | △176     |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | 21,750     | 22,083              | 332      |
| 株式                     | —          | —                   | —        |
| 債券                     | 21,750     | 22,083              | 332      |
| その他                    | —          | —                   | —        |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 55,065     | 54,555              | △509     |
| 株式                     | 1,224      | 1,127               | △96      |
| 債券                     | 53,840     | 53,427              | △413     |
| その他                    | —          | —                   | —        |
| 固定資産に属するもの             | 240,412    | 220,802             | △19,609  |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | 8,040      | 11,906              | 3,866    |
| 株式                     | 3,637      | 7,499               | 3,861    |
| 債券                     | 4,342      | 4,347               | 4        |
| その他                    | 60         | 60                  | 0        |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 232,371    | 208,895             | △23,475  |
| 株式                     | 21,088     | 18,297              | △2,790   |
| 債券                     | 210,495    | 189,832             | △20,662  |
| その他                    | 787        | 765                 | △22      |

(注) 時価のあるその他有価証券のうち、減損処理を行った金額は12,227百万であり、取得原価には減損処理後の金額を記載しております。なお、時価のある株式については、原則として、連結決算日の時価が取得原価に比べて50%以上下落した全銘柄および30%以上50%未満下落した銘柄のうち回復可能性があると認められるものを除き、減損処理を行っております。

## (3) 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 売却額（百万円） | 売却益の合計額（百万円） | 売却損の合計額（百万円） |
|----------|--------------|--------------|
| 16,896   | 3,095        | 86           |

## (4) 時価評価されていない主な有価証券の内容および連結貸借対照表計上額

| 種 類             | 連結貸借対照表計上額（百万円） |
|-----------------|-----------------|
| その他有価証券         | 53,822          |
| 流動資産に属するもの      | 48,948          |
| 株式（非上場株式）       | 45,061          |
| 債券（国内債券）        | 14              |
| その他（受益証券）       | 934             |
| その他（金銭債権の信託受益権） | 2,937           |
| 固定資産に属するもの      | 4,874           |
| 株式（非上場株式）       | 4,874           |
| 投資事業有限責任組合等出資   | 25,791          |
| 流動資産に属するもの      | 19,411          |
| 匿名組合出資等         | 19,411          |
| 固定資産に属するもの      | 6,379           |
| その他             | 6,379           |

## (5) その他有価証券のうち満期があるものおよび満期保有目的債券の今後の償還予定額

| 種 類     | 1年以内<br>（百万円） | 1年超5年以内<br>（百万円） | 5年超10年以内<br>（百万円） | 10年超<br>（百万円） |
|---------|---------------|------------------|-------------------|---------------|
| 債券      | 83,336        | 397,246          | 234,469           | —             |
| 国債・地方債等 | 5,740         | 2,500            | 119,072           | —             |
| 特殊債     | 9,724         | 15,390           | —                 | —             |
| 社債      | 6,800         | 44,332           | —                 | —             |
| 外国債券    | 61,072        | 335,024          | 115,397           | —             |
| その他     | —             | —                | —                 | —             |
| その他     | —             | —                | —                 | —             |

(6) デリバティブ取引の契約額等および時価に関する事項  
該当事項はありません。

(7) 流動性が乏しいことその他の事由により金融商品市場において時価で有価証券を売却することが相当期間困難である場合であって、当連結会計年度中に保有目的区分を変更した有価証券

① 売買目的有価証券から満期保有目的の債券への変更

イ. 概要

| 有価証券の内容       | 振替時の時価 (百万円) |
|---------------|--------------|
| 外国債券 (物価連動国債) | 516,336      |

ロ. 保有目的区分を変更した日および変更の理由

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、平成20年7月1日に遡り、一部の売買目的有価証券を満期保有目的の債券へ区分して振替えております。この変更は、世界的な金融市場の混乱を背景に一部の債券の流動性が極端に低下し、極めて稀な状況に至ったため、時価の変動による利益を得ることを目的としなくなったことによるものです。

ハ. 当連結会計年度における損益

| 有価証券の内容       | 当連結会計年度の時価評価損益の額 (百万円) |
|---------------|------------------------|
| 外国債券 (物価連動国債) | 10,647                 |

ニ. 連結決算日における時価および連結貸借対照表計上額

| 有価証券の内容       | 時価 (百万円) | 連結貸借対照表計上額 (百万円) |
|---------------|----------|------------------|
| 外国債券 (物価連動国債) | 390,386  | 396,601          |

ホ. 保有目的の変更が連結財務諸表に及ぼす影響額

| 有価証券の内容       | 当連結会計年度の損益への影響額 (百万円) |
|---------------|-----------------------|
| 外国債券 (物価連動国債) | △10,449               |

② 売買目的有価証券からその他有価証券への変更

イ. 概要

| 有価証券の内容                | 振替時の時価 (百万円) |
|------------------------|--------------|
| 債券 (物価連動国債、米連邦住宅貸付銀行債) | 297,911      |

ロ. 保有目的区分を変更した日および変更の理由

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、平成20年7月1日に遡り、一部の売買目的有価証券をその他有価証券へ振替えております。この変更は、世界的な金融市場の混乱を背景に一部の債券の流動性が極端に低下し、極めて稀な状況に至ったため、時価の変動による利益を得ることを目的としなくなったことによるものです。

ハ. 当連結会計年度における損益

| 有価証券の内容                | 当連結会計年度の時価評価損益の額 (百万円) |
|------------------------|------------------------|
| 債券 (物価連動国債、米連邦住宅貸付銀行債) | 2,755                  |

ニ. 連結決算日における連結貸借対照表計上額

| 有価証券の内容                | 連結貸借対照表計上額 (百万円) |
|------------------------|------------------|
| 債券 (物価連動国債、米連邦住宅貸付銀行債) | 247,762          |

ホ. 保有目的の変更が連結財務諸表に及ぼす影響額

| 有価証券の内容                | 当連結会計年度の損益への影響額 (百万円) | 当連結会計年度の評価・換算差額等への影響額 (百万円) |
|------------------------|-----------------------|-----------------------------|
| 債券 (物価連動国債、米連邦住宅貸付銀行債) | △18,644               | 18,644                      |

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社および一部の国内連結子会社は、平成18年4月1日よりキャッシュバランス型の確定給付企業年金制度および確定拠出年金制度を採用しており、その他の一部の国内連結子会社は適格退職年金制度を採用しております。また、一部の海外子会社でも確定給付型および確定拠出型の制度を設けております。

2. 退職給付債務に関する事項

|                              | 前連結会計年度末<br>(平成20年3月31日現在)<br>(百万円) | 当連結会計年度末<br>(平成21年3月31日現在)<br>(百万円) |
|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| イ. 退職給付債務                    | △59,730                             | △51,350                             |
| ロ. 年金資産                      | 51,384                              | 38,540                              |
| ハ. 未積立退職給付債務 (イ+ロ)           | △8,345                              | △12,809                             |
| ニ. 会計基準変更時差異の未処理額            | —                                   | —                                   |
| ホ. 未認識数理計算上の差異               | 518                                 | 6,740                               |
| ヘ. 未認識過去勤務債務 (債務の減額)         | △3,449                              | △3,015                              |
| ト. 連結貸借対照表計上額純額<br>(ハ+ニ+ホ+ヘ) | △11,276                             | △9,084                              |
| チ. 前払年金費用                    | 38                                  | 84                                  |
| リ. 退職給付引当金 (ト+チ)             | △11,315                             | △9,168                              |

(注) 一部の連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3. 退職給付費用に関する事項

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)<br>(百万円) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)<br>(百万円) |
|-------------------------|---|---|
| イ. 勤務費用                 | 3,361   | 3,499   |
| ロ. 利息費用                 | 1,600   | 1,338   |
| ハ. 期待運用収益               | △1,682  | △1,291  |
| ニ. 会計基準変更時差異の費用処理額      | —   | —   |
| ホ. 数理計算上の差異の費用処理額       | 90  | 704   |
| ヘ. 過去勤務債務の費用処理額         | △430  | △430  |
| ト. 退職給付費用 (イ+ロ+ハ+ニ+ホ+ヘ) | 2,938   | 3,820   |
| チ. その他                  | 1,119   | 939   |
| リ. 計                    | 4,058   | 4,759   |

(注) 1. 「チ. その他」は確定拠出型年金への掛金拠出額であります。

2. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「イ. 勤務費用」に計上しております。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                   | 前連結会計年度末<br>(平成20年3月31日現在)  | 当連結会計年度末<br>(平成21年3月31日現在)  |
|-------------------|---|---|
| イ. 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準  | 期間定額基準  |
| ロ. 割引率 (%)        | 主として1.8   | 主として1.8   |
| ハ. 期待運用収益率 (%)    | 主として1.8   | 主として1.8   |
| ニ. 過去勤務債務の額の処理年数  | 12年 (発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法によります。)  | 12年 (発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法によります。)  |
| ホ. 数理計算上の差異の処理年数  | 主として12年 (発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。) | 主として12年 (発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ主として発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。) |
| ヘ. 会計基準変更時差異の処理年数 | 適用初年度において一括費用処理しております。  | —————   |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1. スtock・オプションに係る当連結会計年度における費用計上額及び科目名  
販売費・一般管理費(人件費) 100百万円

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況  
連結子会社(エム・ユー・ハンズオンキャピタル株式会社)

(1) スtock・オプションの内容

|                               | 平成12年①<br>ストック・オプション         | 平成12年②<br>ストック・オプション         | 平成14年<br>ストック・オプション          |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 付与対象者の区分<br>および人数             | —<br>従業員 6名                  | 取締役 4名<br>従業員 1名             | 取締役 3名<br>従業員 14名            |
| 株式の種類別の<br>ストック・オプション数<br>(注) | 普通株式 800株                    | 普通株式 1,200株                  | 普通株式 585株                    |
| 付与日                           | 平成12年12月18日                  | 平成12年12月18日                  | 平成15年5月20日                   |
| 権利確定条件                        | 付与日に在籍していること。                | 付与日に在籍していること。                | 付与日に在籍していること。                |
| 対象勤務期間                        | 期間の定めはありません。                 | 期間の定めはありません。                 | 期間の定めはありません。                 |
| 権利行使期間                        | 平成14年12月2日から<br>平成22年12月1日まで | 平成14年12月2日から<br>平成22年12月1日まで | 平成16年6月27日から<br>平成22年12月1日まで |

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

① スtock・オプションの数

|           | 平成12年①<br>ストック・オプション | 平成12年②<br>ストック・オプション | 平成14年<br>ストック・オプション |
|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 権利確定前 (株) |                      |                      |                     |
| 前連結会計年度末  | —                    | —                    | —                   |
| 付与        | —                    | —                    | —                   |
| 失効        | —                    | —                    | —                   |
| 権利確定      | —                    | —                    | —                   |
| 未確定残      | —                    | —                    | —                   |
| 権利確定後 (株) |                      |                      |                     |
| 前連結会計年度末  | 275                  | 375                  | 295                 |
| 権利確定      | —                    | —                    | —                   |
| 権利行使      | —                    | —                    | —                   |
| 失効        | 275                  | —                    | 50                  |
| 未行使残      | —                    | 375                  | 245                 |

② 単価情報

|             | 平成12年①<br>ストック・オプション | 平成12年②<br>ストック・オプション | 平成14年<br>ストック・オプション |
|-------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 権利行使価格 (円)  | 65,000               | 65,000               | 120,000             |
| 行使時平均株価 (円) | —                    | —                    | —                   |

連結子会社 (パレス・キャピタル・パートナーズA株式会社)

(1) ストック・オプションの内容

|                           | 平成19年①ストック・オプション   | 平成19年②ストック・オプション   |
|---------------------------|--|--|
| 付与対象者の区分および人数             | 取締役 2名   | 執行役員 1名  |
|                           | 執行役員 1名  | 従業員 9名   |
| 株式の種類別のストック・オプションの付与数 (注) | 普通株式 1,450株  | 普通株式 1,130株  |
| 付与日                       | 平成19年9月1日  | 平成19年9月1日  |
| 権利確定条件                    | 権利行使時において、会社を定年退職した場合を除き、会社またはその子会社の取締役、監査役、執行役員または使用人の何れかの地位を有していること。 | 権利行使時において、会社を定年退職した場合を除き、会社またはその子会社の取締役、監査役、執行役員または使用人の何れかの地位を有していること。 |
| 対象勤務期間                    | 期間の定めはありません。   | 期間の定めはありません。   |
| 権利行使期間                    | 平成19年9月1日から平成24年8月31日まで  | 平成21年9月2日から平成24年8月31日まで  |

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

① ストック・オプションの数

|           | 平成19年①<br>ストック・オプション | 平成19年②<br>ストック・オプション |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 権利確定前 (株) |                      |                      |
| 前連結会計年度末  | —                    | —                    |
| 付与        | 1,450                | 1,130                |
| 失効        | —                    | —                    |
| 権利確定      | 1,450                | —                    |
| 未確定残      | —                    | 1,130                |
| 権利確定後 (株) |                      |                      |
| 前連結会計年度末  | —                    | —                    |
| 権利確定      | 1,450                | —                    |
| 権利行使      | —                    | —                    |
| 失効        | —                    | —                    |
| 未行使残      | 1,450                | —                    |

② 単価情報

|                |     | 平成19年①<br>ストック・オプション | 平成19年②<br>ストック・オプション |
|----------------|-----|----------------------|----------------------|
| 権利行使価格         | (円) | 1                    | 99,972               |
| 行使時平均株価        | (円) | —                    | —                    |
| 付与日における公正な評価単価 | (円) | 99,971               | 0                    |

3. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与された平成19年ストック・オプションについては、本新株予約権付与日現在、非上場であるため、公正な評価単価に代え、単位当たりの本源的価値の見積りによっております。

|  | 平成19年<br>ストック・オプション |
|--|---------------------|
| 価値を算定する基礎となる自社の株式の評価方法                               | 類似会社倍率法             |
| 当連結会計年度末における本源的価値の合計額（百万円）                           | 144                 |
| 当連結会計年度において権利行使されたストック・オプションの権利行使日における本源的価値の合計額（百万円） | —                   |

4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

当連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

1. ストック・オプションに係る当連結会計年度における費用計上額及び科目名  
販売費・一般管理費（人件費） 16百万円

2. ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況  
連結子会社（エム・ユー・ハンズオンキャピタル株式会社）

(1) ストック・オプションの内容

|                               | 平成12年②<br>ストック・オプション         | 平成14年<br>ストック・オプション          |
|-------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| 付与対象者の区分<br>および人数             | 取締役 4名                       | 取締役 3名                       |
|                               | 従業員 1名                       | 従業員 14名                      |
| 株式の種類別の<br>ストック・オプション数<br>(注) | 普通株式 1,200株                  | 普通株式 585株                    |
| 付与日                           | 平成12年12月18日                  | 平成15年5月20日                   |
| 権利確定条件                        | 付与日に在籍していること。                | 付与日に在籍していること。                |
| 対象勤務期間                        | 期間の定めはありません。                 | 期間の定めはありません。                 |
| 権利行使期間                        | 平成14年12月2日から<br>平成22年12月1日まで | 平成16年6月27日から<br>平成22年12月1日まで |

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

① ストック・オプションの数

|           | 平成12年②<br>ストック・オプション | 平成14年<br>ストック・オプション |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 権利確定前 (株) |                      |                     |
| 前連結会計年度末  | —                    | —                   |
| 付与        | —                    | —                   |
| 失効        | —                    | —                   |
| 権利確定      | —                    | —                   |
| 未確定残      | —                    | —                   |
| 権利確定後 (株) |                      |                     |
| 前連結会計年度末  | 375                  | 245                 |
| 権利確定      | —                    | —                   |
| 権利行使      | —                    | —                   |
| 失効        | —                    | —                   |
| 未行使残      | 375                  | 245                 |

## ② 単価情報

|             | 平成12年②<br>ストック・オプション | 平成14年<br>ストック・オプション |
|-------------|----------------------|---------------------|
| 権利行使価格 (円)  | 65,000               | 120,000             |
| 行使時平均株価 (円) | —                    | —                   |

なお、前連結会計年度において連結子会社として開示していました、パレス・キャピタル・パートナーズA株式会社につきましては、当連結会計年度において、その営業投資先である株式会社フーズネットを吸収合併したことに伴い連結の範囲から除外したことから、当連結会計年度の記載を省略しております。

## (税効果会計関係)

| 前連結会計年度末<br>(平成20年3月31日現在)   | 当連結会計年度末<br>(平成21年3月31日現在) |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
|--|----------------------------|------------|----------------|------------|----------------|--------|-------------|--------|---|-------------|----------------------|-------------|-----------|-------------|--------------|-------------|-------------------|-------|---|-----|-----|-------|----------|--------|--------|---------|----------|--------|--------|--|--------------|--------|-----------|------|-----|--------|----------|--------|-----------|-------|--|--------|--|-------|------------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|-------|--------------|--------|---------|-------|--------------|-------|-------|-----|-----|-------|----------|--------|--------|---------|----------|--------|--------|--|--------------|--------|-----|--------|----------|--------|-----------|-------|
| <p>1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">10,232 百万円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">4,964</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">4,914</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">776</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">2,535</td></tr> <tr><td>固定資産評価減</td><td style="text-align: right;">4,252</td></tr> <tr><td>デリバティブプロビジョン</td><td style="text-align: right;">7,737</td></tr> <tr><td>有価証券評価減</td><td style="text-align: right;">7,417</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">756</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">5,913</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">49,499</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△34,309</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">15,190</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△7,817</td></tr> <tr><td>関係会社留保利益金</td><td style="text-align: right;">△109</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△2,053</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△9,979</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">5,210</td></tr> </table> | 繰延税金資産                     |            | 繰越欠損金          | 10,232 百万円 | 退職給付引当金        | 4,964  | 減価償却費       | 4,914  | 貸倒引当金   | 776         | 賞与引当金                | 2,535       | 固定資産評価減   | 4,252       | デリバティブプロビジョン | 7,737       | 有価証券評価減           | 7,417 | 未払事業税   | 756 | その他 | 5,913 | 繰延税金資産小計 | 49,499 | 評価性引当額 | △34,309 | 繰延税金資産合計 | 15,190 | 繰延税金負債 |  | その他有価証券評価差額金 | △7,817 | 関係会社留保利益金 | △109 | その他 | △2,053 | 繰延税金負債合計 | △9,979 | 繰延税金資産の純額 | 5,210 | <p>1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">23,344 百万円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">3,739</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">4,249</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">1,100</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">1,681</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">3,728</td></tr> <tr><td>デリバティブプロビジョン</td><td style="text-align: right;">10,988</td></tr> <tr><td>有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">4,881</td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">5,854</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">488</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">6,967</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">67,024</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△51,619</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">15,405</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△4,069</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△1,542</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△5,611</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">9,794</td></tr> </table> | 繰延税金資産 |  | 繰越欠損金 | 23,344 百万円 | 退職給付引当金 | 3,739 | 減価償却費 | 4,249 | 貸倒引当金 | 1,100 | 賞与引当金 | 1,681 | 減損損失 | 3,728 | デリバティブプロビジョン | 10,988 | 有価証券評価損 | 4,881 | その他有価証券評価差額金 | 5,854 | 未払事業税 | 488 | その他 | 6,967 | 繰延税金資産小計 | 67,024 | 評価性引当額 | △51,619 | 繰延税金資産合計 | 15,405 | 繰延税金負債 |  | その他有価証券評価差額金 | △4,069 | その他 | △1,542 | 繰延税金負債合計 | △5,611 | 繰延税金資産の純額 | 9,794 |
| 繰延税金資産   |                            |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰越欠損金  | 10,232 百万円                 |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 退職給付引当金  | 4,964                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 減価償却費  | 4,914                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 貸倒引当金  | 776                        |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 賞与引当金  | 2,535                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 固定資産評価減  | 4,252                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| デリバティブプロビジョン   | 7,737                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 有価証券評価減  | 7,417                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 未払事業税  | 756                        |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| その他  | 5,913                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金資産小計   | 49,499                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 評価性引当額   | △34,309                    |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金資産合計   | 15,190                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金負債   |                            |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| その他有価証券評価差額金   | △7,817                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 関係会社留保利益金  | △109                       |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| その他  | △2,053                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金負債合計   | △9,979                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金資産の純額  | 5,210                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金資産   |                            |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰越欠損金  | 23,344 百万円                 |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 退職給付引当金  | 3,739                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 減価償却費  | 4,249                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 貸倒引当金  | 1,100                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 賞与引当金  | 1,681                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 減損損失   | 3,728                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| デリバティブプロビジョン   | 10,988                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 有価証券評価損  | 4,881                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| その他有価証券評価差額金   | 5,854                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 未払事業税  | 488                        |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| その他  | 6,967                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金資産小計   | 67,024                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 評価性引当額   | △51,619                    |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金資産合計   | 15,405                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金負債   |                            |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| その他有価証券評価差額金   | △4,069                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| その他  | △1,542                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金負債合計   | △5,611                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 繰延税金資産の純額  | 9,794                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| <p>(注) 平成20年3月31日現在の繰延税金資産の純額は連結貸借対照表の以下の項目に含まれておりません。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">10,137 百万円</td></tr> <tr><td>固定資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">817</td></tr> <tr><td>流動負債－繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">△15</td></tr> <tr><td>固定負債－繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">△5,728</td></tr> </table>  | 流動資産－繰延税金資産                | 10,137 百万円 | 固定資産－繰延税金資産    | 817        | 流動負債－繰延税金負債    | △15    | 固定負債－繰延税金負債 | △5,728 | <p>(注) 平成21年3月31日現在の繰延税金資産の純額は連結貸借対照表の以下の項目に含まれておりません。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">11,049 百万円</td></tr> <tr><td>固定資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">813</td></tr> <tr><td>流動負債－繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">△13</td></tr> <tr><td>固定負債－繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">△2,055</td></tr> </table> | 流動資産－繰延税金資産 | 11,049 百万円           | 固定資産－繰延税金資産 | 813       | 流動負債－繰延税金負債 | △13          | 固定負債－繰延税金負債 | △2,055            |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 流動資産－繰延税金資産  | 10,137 百万円                 |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 固定資産－繰延税金資産  | 817                        |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 流動負債－繰延税金負債  | △15                        |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 固定負債－繰延税金負債  | △5,728                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 流動資産－繰延税金資産  | 11,049 百万円                 |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 固定資産－繰延税金資産  | 813                        |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 流動負債－繰延税金負債  | △13                        |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 固定負債－繰延税金負債  | △2,055                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率<br/>(調整)</td><td style="text-align: right;">40.7%</td></tr> <tr><td>永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">14.9%</td></tr> <tr><td>永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">△18.4%</td></tr> <tr><td>法人住民税均等割</td><td style="text-align: right;">1.4%</td></tr> <tr><td>持分法による投資利益</td><td style="text-align: right;">△27.4%</td></tr> <tr><td>関係会社留保利益に係る繰延税金負債の増減</td><td style="text-align: right;">△31.5%</td></tr> <tr><td>評価性引当額の増減</td><td style="text-align: right;">40.5%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3.9%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">24.1%</td></tr> </table>  | 法定実効税率<br>(調整)             | 40.7%      | 永久に損金に算入されない項目 | 14.9%      | 永久に益金に算入されない項目 | △18.4% | 法人住民税均等割    | 1.4%   | 持分法による投資利益  | △27.4%      | 関係会社留保利益に係る繰延税金負債の増減 | △31.5%      | 評価性引当額の増減 | 40.5%       | その他          | 3.9%        | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 24.1% | <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の主な項目別の内訳</p> <p>税金等調整前当期純損失を計上しているため、該当の記載は行っておりません。</p> |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 法定実効税率<br>(調整)   | 40.7%                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 永久に損金に算入されない項目   | 14.9%                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 永久に益金に算入されない項目   | △18.4%                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 法人住民税均等割   | 1.4%                       |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 持分法による投資利益   | △27.4%                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 関係会社留保利益に係る繰延税金負債の増減   | △31.5%                     |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 評価性引当額の増減  | 40.5%                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| その他  | 3.9%                       |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 24.1%                      |            |                |            |                |        |             |        |   |             |                      |             |           |             |              |             |                   |       |   |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |           |      |     |        |          |        |           |       |  |        |  |       |            |         |       |       |       |       |       |       |       |      |       |              |        |         |       |              |       |       |     |     |       |          |        |        |         |          |        |        |  |              |        |     |        |          |        |           |       |

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

共通支配下の取引等

1. 対象となった事業の名称およびその事業の内容、企業結合の法的形式、結合後企業の名称ならびに取引の目的を含む取引の概要

(1) 対象となった事業の名称およびその事業の内容

事業の名称 当社のプリンシパルインベストメント事業

事業の内容 有価証券その他の金融商品の取得、保有および運用ならびにこれらに対する投資等。

(2) 企業結合の法的形式

当社を分割会社とし、当社の完全子会社であるMUSプリンシパル・インベストメンツ株式会社(当社の連結子会社)を承継会社とする分社型吸収分割。

(3) 結合後企業の名称

MUSプリンシパル・インベストメンツ株式会社(当社の連結子会社)

(4) 取引の目的を含む取引の概要

当社内の複数部署にて実施しているプリンシパルインベストメント事業を集約することにより、業務効率の改善を図るとともに、投資判断の適正性向上等を目的として、当社のプリンシパルインベストメント事業を会社分割(簡易吸収分割)の方法により、当社の連結子会社であるMUSプリンシパル・インベストメンツ株式会社に承継させております。

2. 実施した会計処理の概要

「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)および「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 最終改正平成19年11月15日公表分)に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

3. 子会社株式の追加取得に関する事項

取得原価およびその内容

MUSプリンシパル・インベストメンツ株式会社の普通株式 54,379百万円

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)および当連結会計年度(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

当社および当社グループは、①有価証券の売買等、②有価証券の売買等の委託の媒介、③有価証券の引受けおよび売出し、④有価証券の募集および売出しの取扱い、⑤有価証券の私募の取扱いなどの金融商品取引業を中心とする営業活動を展開しております。これらの営業活動は、金融その他の役務提供を伴っており、この役務提供と一体となった営業活動を基に収益を得ております。従って、当社および当社グループの事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

所在地別の純営業収益、販売費・一般管理費、営業利益および資産は次のとおりであります。

|                    | 日本<br>(百万円) | 欧州<br>(百万円) | アジア<br>(百万円) | 北米<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去または<br>全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|--------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|------------|----------------------|-------------|
| I 純営業収益および営業損益     |             |             |              |             |            |                      |             |
| 純営業収益              |             |             |              |             |            |                      |             |
| 外部顧客からの<br>純営業収益   | 202,863     | 36,649      | 3,082        | 1,016       | 243,612    | —                    | 243,612     |
| セグメント間の<br>内部純営業収益 | 11,228      | 7,140       | 514          | 4,694       | 23,577     | (23,577)             | —           |
| 計                  | 214,091     | 43,790      | 3,597        | 5,710       | 267,190    | (23,577)             | 243,612     |
| 販売費・一般管理<br>費      | 206,760     | 46,196      | 2,951        | 4,943       | 260,851    | (21,813)             | 239,038     |
| 営業利益(または<br>営業損失)  | 7,331       | (2,406)     | 645          | 767         | 6,338      | (1,764)              | 4,573       |
| II 資産              | 9,986,079   | 9,690,077   | 62,554       | 360,178     | 20,098,890 | (908,597)            | 19,190,293  |

(注) 国または地域の区分の方法および各区分に属する主な国または地域

(1) 国または地域の区分の方法・・・地理的接近度によっております。

(2) 各区分に属する主な国または地域

欧州・・・イギリス、スイス、ドイツ

アジア・・・中国(香港、上海)、シンガポール

北米・・・アメリカ

(3) 販売費・一般管理費のうち、消去または全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は254百万円であり、その内訳はのれん償却額であります。

(4) 資産のうち、消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は1,140百万円であり、その内訳はのれんであります。

当連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

所在地別の純営業収益、販売費・一般管理費、営業利益および資産は次のとおりであります。

|                    | 日本<br>(百万円) | 欧州<br>(百万円) | アジア<br>(百万円) | 北米<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去または<br>全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|--------------------|-------------|-------------|--------------|-------------|------------|----------------------|-------------|
| I 純営業収益および営業損益     |             |             |              |             |            |                      |             |
| 純営業収益              |             |             |              |             |            |                      |             |
| 外部顧客からの<br>純営業収益   | 203,745     | 21,652      | 2,413        | 2,161       | 229,972    | —                    | 229,972     |
| セグメント間の<br>内部純営業収益 | 8,871       | 1,493       | 383          | 5,820       | 16,568     | (16,568)             | —           |
| 計                  | 212,616     | 23,145      | 2,797        | 7,981       | 246,541    | (16,568)             | 229,972     |
| 販売費・一般管理<br>費      | 235,862     | 31,821      | 2,226        | 5,731       | 275,641    | (17,121)             | 258,520     |
| 営業利益（または<br>営業損失）  | (23,245)    | (8,676)     | 570          | 2,250       | (29,100)   | 553                  | (28,547)    |
| II 資産              | 12,351,276  | 6,719,992   | 26,928       | 595,036     | 19,693,234 | (662,953)            | 19,030,280  |

(注) 国または地域の区分の方法および各区分に属する主な国または地域

(1) 国または地域の区分の方法・・・・・・・・地理的接近度によっております。

(2) 各区分に属する主な国または地域

欧州・・・・・・・・イギリス、スイス、ドイツ

アジア・・・・・・・・中国（香港、上海）、シンガポール、インド

北米・・・・・・・・アメリカ

(3) デリバティブ取引の相殺表示

「連結財務諸表作成のための基本となる事項の変更」に記載のとおり、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取引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が、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。

この結果、従来の表示方法に比して、資産は「日本」で2,618,455百万円、「欧州」で1,731,335百万円それぞれ増加しております。

(4) 国際会計基準第39号「金融商品：認識と測定」

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」に記載のとおり、当連結会計年度より、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、これに伴い、当連結会計年度の純営業収益は17,263百万円増加し、営業損失は同額減少しておりますが、この影響は「欧州」におけるものであります。

**【海外売上高】**

前連結会計年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）

当社および連結子会社の本邦以外の国または地域からの純営業収益（連結会社間の内部収益を除く）は次のとおりであります。

|                             | 欧州<br>(百万円) | その他の地域<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |
|-----------------------------|-------------|-----------------|------------|
| I 海外売上高（純営業収益）              | 30,812      | 4,404           | 35,217     |
| II 連結純営業収益                  |             |                 | 243,612    |
| III 連結純営業収益に占める<br>海外売上高の割合 | 12.6%       | 1.8%            | 14.5%      |

(注) 国または地域の区分の方法および各区分に属する主な国または地域

(1) 国または地域の区分の方法・・・・・・・・地理的接近度によっております。

(2) 各区分に属する主な国または地域

欧州・・・・・・・・イギリス、スイス、ドイツ

その他の地域・・・・・・・・アメリカ、中国（香港、上海）、シンガポール

当連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

当社および連結子会社の本邦以外の国または地域からの純営業収益（連結会社間の内部収益を除く）は次のとおりであります。

|                             | 欧州<br>(百万円) | その他の地域<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |
|-----------------------------|-------------|-----------------|------------|
| I 海外売上高（純営業収益）              | 20,209      | 4,170           | 24,380     |
| II 連結純営業収益                  |             |                 | 229,972    |
| III 連結純営業収益に占める<br>海外売上高の割合 | 8.8%        | 1.8%            | 10.6%      |

(注) 国または地域の区分の方法および各区分に属する主な国または地域

(1) 国または地域の区分の方法・・・・・・・・地理的接近度によっております。

(2) 各区分に属する主な国または地域

欧州・・・・・・・・イギリス、スイス、ドイツ

その他の地域・・・・・・・・アメリカ、中国（香港、上海）、シンガポール

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）

兄弟会社等

| 属性      | 会社等の名称       | 住所      | 資本金<br>(百万円) | 事業の<br>内容  | 議決権等<br>の被所有<br>割合   | 関係内容           |            | 取引の内容       | 取引<br>金額<br>(百万円) | 科目          | 期末残高<br>(百万円) |
|---------|--------------|---------|--------------|------------|----------------------|----------------|------------|-------------|-------------------|-------------|---------------|
|         |              |         |              |            |                      | 役員の<br>兼任等     | 事業上<br>の関係 |             |                   |             |               |
| 親会社の子会社 | (株)三菱東京UFJ銀行 | 東京都千代田区 | 996,973      | 銀行業        | 直接<br>－％<br>間接<br>－％ | 兼任 0名<br>転籍 0名 | 資金貸借取引     | コール・マネー     | 372,000           | 短期借入金       | －             |
|         |              |         |              |            |                      |                |            | 有価証券貸借取引    | －                 | 借入有価証券担保金   | 249,978       |
|         |              |         |              |            |                      |                |            |             |                   | 有価証券貸借取引受入金 | 699,325       |
|         |              |         |              |            |                      |                |            | コマーシャル・ペーパー | 716,700           | コマーシャル・ペーパー | 8,000         |
|         |              |         |              |            |                      |                |            | 劣後特約付借入     | －                 | 長期借入金       | 52,000        |
|         | 三菱UFJ信託銀行(株) | 東京都千代田区 | 324,279      | 信託業<br>銀行業 | 直接<br>－％<br>間接<br>－％ | 兼任 0名<br>転籍 0名 | 資金貸借取引     | コール・マネー     | 110,000           | 短期借入金       | －             |
|         |              |         |              |            |                      |                |            | 有価証券貸借取引    | －                 | 有価証券貸借取引受入金 | 39,902        |

(注) 1. 資金貸借の条件は、市場金利等を勘案して決定しております。

2. 有価証券貸借取引に係る金利および貸借料については市場実勢を勘案して決定しております。

当連結会計年度（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）

（追加情報）

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

この結果、従来の開示対象範囲に加えて、連結財務諸表提出会社の子会社と関連当事者との取引が開示対象に追加されております。

1. 関連当事者との取引

（1）連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

| 種類           | 会社等の名称又は氏名   | 所在地     | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)<br>割合 (%) | 関連当事者との関係            | 取引の内容                           | 取引金額<br>(百万円) | 科目           | 期末残高<br>(百万円) |
|--------------|--------------|---------|-------------------|-----------|----------------------------|----------------------|---------------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 同一の親会社を持つ会社  | (株)三菱東京UFJ銀行 | 東京都千代田区 | 1,196,295         | 銀行業       | —                          | 資金貸借取引および有価証券の売買等の取引 | コール・マネー                         | 391,000       | 短期借入金        | —             |
|              |              |         |                   |           |                            |                      | 有価証券貸借取引                        | —<br>(注1)     | 有価証券貸借取引受入金  | 599,454       |
|              |              |         |                   |           |                            |                      | コマーシャル・ペーパー                     | 477,500       | コマーシャル・ペーパー  | 52,000        |
|              |              |         |                   |           |                            |                      | デリバティブ取引（金利スワップ・クレジットデフォルトスワップ） | —<br>(注1)     | デリバティブ取引（資産） | 1,806,098     |
|              |              |         |                   |           |                            |                      | デリバティブ取引（金利スワップ）                | —<br>(注1)     | デリバティブ取引（負債） | 1,377,223     |
|              |              |         |                   |           |                            |                      | 劣後特約付借入                         | —             | 長期借入金        | 52,000        |
|              |              |         |                   |           |                            |                      | コール・マネー                         | 400,000       | 短期借入金        | —             |
| 三菱UFJ信託銀行(株) | 東京都千代田区      | 324,279 | 信託業<br>銀行業        | —         | 資金貸借取引                     | 有価証券貸借取引             | —<br>(注1)                       | 有価証券貸借取引受入金   | 49,974       |               |

（注）1. 反復的かつ多額な市場性取引であるため、取引金額については期末残高のみを開示しております。

2. 取引条件および取引条件の決定方針等

取引条件は、市場実勢等を勘案して決定しております。

（2）連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

| 種類          | 会社等の名称又は氏名   | 所在地     | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)<br>割合 (%) | 関連当事者との関係   | 取引の内容  | 取引金額<br>(百万円) | 科目      | 期末残高<br>(百万円) |
|-------------|--------------|---------|-------------------|-----------|----------------------------|-------------|--------|---------------|---------|---------------|
| 同一の親会社を持つ会社 | (株)三菱東京UFJ銀行 | 東京都千代田区 | 1,196,295         | 銀行業       | —                          | 有価証券の売買等の取引 | 債券現先取引 | —<br>(注1)     | 現先取引貸付金 | 836,280       |

（注）1. 反復的かつ多額な市場性取引であるため、取引金額については期末残高のみを開示しております。

2. 取引条件および取引条件の決定方針等

取引条件は、市場実勢等を勘案して決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

株三菱UFJフィナンシャル・グループ

(東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所およびニューヨーク証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) |         | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)                          |         |
|--|---------|---|---------|
| 1株当たり純資産額                                | 996.44円 | 1株当たり純資産額   | 833.60円 |
| 1株当たり当期純利益                               | 11.35円  | 1株当たり当期純損失  | 63.34円  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益                        | 10.89円  | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。 |         |

(注) 1株当たり当期純利益金額または当期純損失金額および潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)<br>(百万円) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)<br>(百万円) |
|-------------------------|---|---|
| 1株当たり当期純利益金額または当期純損失金額  |   |   |
| 当期純利益または当期純損失(△)        | 8,137   | △45,417   |
| 普通株主に帰属しない金額            | —   | —   |
| 普通株式に係る当期純利益または当期純損失(△) | 8,137   | △45,417   |
| 期中平均株式数(千株)             | 717,004   | 716,985   |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額     |   |   |
| 当期純利益調整額                | △280  | —   |
| (うち支払利息(税額相当額控除後))      | (5)   | (—)   |
| (うち社債償還益(税額相当額控除後))     | (△285)  | (—)   |
| 普通株式増加数(千株)             | 4,245   | —   |
| (うち転換社債)                | (4,245)   | (—)   |

|   | 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)<br>(百万円)   | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)<br>(百万円)   |
|---|---|---|
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 連結子会社の発行する新株予約権<br>エム・ユー・ハンズオンキャピタル株式会社<br>①新株引受権 (成功報酬型ワラント)<br>・付与日 平成12年12月18日<br>・行使期限 平成22年12月1日<br>・権利行使価格 65,000円<br>・当初付与個数 1,200個<br>・20年3月末現在個数 375個<br>②新株予約権 (ストックオプション)<br>・付与日 平成15年5月20日<br>・行使期限 平成22年12月1日<br>・権利行使価格 120,000円<br>・当初付与個数 585個<br>・20年3月末現在個数 245個<br>パレス・キャピタル・パートナーズA株式会社<br>①新株予約権 (ストックオプション)<br>・付与日 平成19年9月1日<br>・行使期限 平成24年8月31日<br>・権利行使価格 1円<br>・当初付与個数 1,450個<br>・20年3月末現在個数 1,450個<br>②新株予約権 (ストックオプション)<br>・付与日 平成19年9月1日<br>・行使期限 平成24年8月31日<br>・権利行使価格 99,972円<br>・当初付与個数 1,130個<br>・20年3月末現在個数 1,130個 | 連結子会社の発行する新株予約権<br>エム・ユー・ハンズオンキャピタル株式会社<br>①新株引受権 (成功報酬型ワラント)<br>・付与日 平成12年12月18日<br>・行使期限 平成22年12月1日<br>・権利行使価格 65,000円<br>・当初付与個数 1,200個<br>・21年3月末現在個数 375個<br>②新株予約権 (ストックオプション)<br>・付与日 平成15年5月20日<br>・行使期限 平成22年12月1日<br>・権利行使価格 120,000円<br>・当初付与個数 585個<br>・21年3月末現在個数 245個<br>パレス・キャピタル・パートナーズA株式会社<br>平成21年1月1日付けで連結の範囲から除外しているため新株予約権の種類および数は記載しておりません。なお、同日付けで株式会社フーズネットへ商号を変更しております。<br><br>関連会社の発行する新株予約権<br>Kim Eng Securities (Thailand) Public Company Limited<br>新株予約権 (ストックオプション)<br>・付与日 平成18年2月22日<br>・行使期限 平成22年2月22日<br>・権利行使価格 7パーツ<br>・当初付与個数 27,250,000個<br>・20年12月末<br>現在個数 5,457,200個 |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|--|--|
| _____                                    | _____                                    |

## ⑤【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

| 会社名                    | 銘柄             | 発行年月日                    | 前期末残高<br>(百万円)   | 当期末残高<br>(百万円)  | 利率<br>(%)      | 担保 | 償還期限                     |
|------------------------|----------------|--------------------------|--|---|----------------|----|--------------------------|
| 三菱UFJ証券株式会社            | 普通社債<br>(注)1   | 平成20年3月<br>～<br>平成21年2月  | 3,200<br>[－]   | 147,807<br>[26,989]   | 0.26～<br>1.13  | なし | 平成21年4月<br>～<br>平成50年12月 |
| 三菱UFJセキュリティーズインターナショナル | 普通社債<br>(注)1   | 平成17年6月<br>～<br>平成20年11月 | 17,154<br>[204]  | 25,823<br>[－]   | 1.26～<br>5.48  | あり | 平成20年12月<br>～<br>平成38年9月 |
| 三菱UFJセキュリティーズインターナショナル | 普通社債<br>(注)1、2 | 平成13年8月<br>～<br>平成21年1月  | 605,340<br>(USD215,495千)<br>(EUR13,206千)<br>(AUD10,894千)<br>[19,157] | 520,216<br>(USD214,750千)<br>(EUR3,000千)<br>(AUD34,200千)<br>[21,499] | 0.00～<br>22.00 | なし | 平成20年1月<br>～<br>平成50年12月 |
| 三菱UFJセキュリティーズインターナショナル | 劣後社債<br>(注)1、2 | 平成16年12月<br>～<br>平成17年1月 | 10,185<br>(USD15,047千)<br>[－]  | 9,977<br>(USD15,000千)<br>[4,964]                                    | 0.26～<br>3.44  | なし | 平成21年12月<br>～<br>平成22年1月 |
| 合計                     | －              | －                        | 635,880<br>[19,361]  | 703,824<br>[53,453]   | －              | －  | －                        |

(注) 1. 「当期末残高」欄の〔 〕書きは、1年以内に償還が予定されている金額であります。

2. 「当期末残高」欄の( )書きは外貨建社債の金額であります。

3. 連結決算日後5年以内における償還予定額は以下のとおりであります。

| 1年以内<br>(百万円) | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 53,453        | 47,583           | 59,363           | 24,965           | 58,994           |

【借入金等明細表】

| 区 分                     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限            |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------|-----------------|
| 短期借入金                   | 584,864        | 299,304        | 0.46        | —               |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 24,000         | 58,653         | 1.2         | —               |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | —              | 1              | —           | —               |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。） | 373,906        | 346,185        | 1.1         | 平成22年～<br>平成50年 |
| リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。） | —              | 2              | —           | 平成22年～<br>平成23年 |
| その他有利子負債                |                |                |             |                 |
| コマーシャル・ペーパー（1年以内返済）     | 141,300        | 146,500        | 0.48        | —               |
| 共通担保資金供給オペレーション（1年以内返済） | 922,400        | 697,000        | 0.22        | —               |
| 信用取引借入金                 | 19,770         | 17,487         | 0.97        | —               |
| 合 計                     | 2,066,241      | 1,565,134      | —           | —               |

(注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3. 長期借入金及びリース債務（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。

|       | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 110,061          | 32,950           | 107,624          | 10,450           |
| リース債務 | 1                | 0                | —                | —                |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

2 【財務諸表等】  
 (1) 【財務諸表】  
 ① 【貸借対照表】

(単位：百万円)

|             | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(平成21年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b> |                       |                       |
| 流動資産        |                       |                       |
| 現金・預金       | 23,678                | 37,297                |
| 預託金         | 108,147               | 75,522                |
| トレーディング商品   | ※3 4,968,218          | ※3 8,325,497          |
| 商品有価証券等     | ※1 4,292,988          | ※1 4,275,764          |
| 貸付債権        | —                     | ※12 43,137            |
| デリバティブ取引    | 675,230               | 4,006,594             |
| 約定見返勘定      | 7,895                 | 446,594               |
| 営業投資有価証券等   | ※11 55,261            | 3,285                 |
| 信用取引資産      | 92,584                | 42,203                |
| 信用取引貸付金     | 83,794                | 33,310                |
| 信用取引借証券担保金  | 8,789                 | 8,893                 |
| 有価証券担保貸付金   | 4,278,025             | 3,362,154             |
| 借入有価証券担保金   | 3,560,141             | 2,729,917             |
| 現先取引貸付金     | ※5 717,883            | ※5 632,237            |
| 立替金         | 176                   | 480                   |
| 顧客への立替金     | 121                   | 452                   |
| その他の立替金     | 54                    | 28                    |
| 短期差入保証金     | 87,507                | 215,764               |
| 支払差金勘定      | 2,181                 | 31,057                |
| 短期貸付金       | 7,117                 | 112                   |
| 親会社株式       | 530                   | 293                   |
| 前払金         | 138                   | 204                   |
| 前払費用        | 3,073                 | 1,873                 |
| 未収入金        | ※6 1,839              | ※6 1,686              |
| 未収還付法人税等    | 8,413                 | 1,687                 |
| 未収収益        | 24,214                | 17,905                |
| 繰延税金資産      | 8,929                 | 10,191                |
| その他の流動資産    | 1,140                 | 55                    |
| 貸倒引当金       | △65                   | △91                   |
| 流動資産計       | 9,679,010             | 12,573,775            |
| 固定資産        |                       |                       |
| 有形固定資産      | ※2 25,178             | ※2 21,857             |
| 建物          | 10,401                | 9,138                 |
| 器具備品        | 9,342                 | 7,604                 |
| 土地          | 5,434                 | 5,114                 |
| 無形固定資産      | 38,051                | 46,334                |
| ソフトウェア      | 37,491                | 45,797                |
| 借家権         | 129                   | 147                   |

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(平成21年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 借地権           | 59                    | 39                    |
| 電話加入権         | 365                   | 346                   |
| その他           | 6                     | 3                     |
| 投資その他の資産      | 243,850               | 310,659               |
| 投資有価証券        | ※3 50,019             | ※3 30,605             |
| 関係会社株式        | 135,796               | 249,388               |
| その他の関係会社有価証券  | 2,402                 | 1,806                 |
| 出資金           | 30                    | 27                    |
| 長期貸付金         | 3,361                 | ※13 3,293             |
| 関係会社長期貸付金     | 33,560                | 7,187                 |
| 長期差入保証金       | 17,350                | 17,074                |
| 長期立替金         | 760                   | 689                   |
| 長期前払費用        | 100                   | 95                    |
| その他           | 2,383                 | 4,540                 |
| 貸倒引当金         | △1,915                | △4,048                |
| 固定資産計         | 307,079               | 378,852               |
| 資産合計          | 9,986,090             | 12,952,628            |
| 負債の部          |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| トレーディング商品     | 3,510,929             | 5,859,821             |
| 商品有価証券等       | ※1 3,020,277          | ※1 2,122,695          |
| デリバティブ取引      | 490,652               | 3,737,125             |
| 信用取引負債        | 28,750                | 24,409                |
| 信用取引借入金       | ※3 19,770             | ※3 17,487             |
| 信用取引貸証券受入金    | 8,980                 | 6,922                 |
| 有価証券担保借入金     | 3,538,242             | 4,288,798             |
| 有価証券貸借取引受入金   | 2,662,111             | 3,175,697             |
| 現先取引借入金       | ※5 876,130            | 1,113,101             |
| 預り金           | 84,260                | 74,609                |
| 顧客からの預り金      | 56,300                | 56,720                |
| 募集等受入金        | 23,350                | 11,397                |
| その他の預り金       | 4,609                 | 6,490                 |
| 受入保証金         | 226,190               | ※5 406,443            |
| 短期借入金         | ※3 1,370,300          | ※3 986,200            |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※7 8,000              | ※7 54,500             |
| コマーシャル・ペーパー   | 141,300               | 146,500               |
| 1年内償還予定の社債    | —                     | 26,989                |
| 前受金           | 5,005                 | —                     |
| 未払金           | 1,366                 | 1,834                 |
| 未払費用          | 22,371                | 16,900                |

(単位：百万円)

|                 | 前事業年度<br>(平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(平成21年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 未払法人税等          | —                     | 1,544                 |
| 賞与引当金           | 5,501                 | 3,445                 |
| その他の流動負債        | 125                   | 366                   |
| 流動負債計           | 8,942,344             | 11,892,364            |
| <b>固定負債</b>     |                       |                       |
| 社債              | 3,200                 | 125,717               |
| 長期借入金           | ※7 332,100            | ※7 294,200            |
| 繰延税金負債          | 4,308                 | 809                   |
| 退職給付引当金         | 10,421                | 8,161                 |
| 役員退職慰労引当金       | 300                   | —                     |
| その他の固定負債        | 259                   | 1,424                 |
| 固定負債計           | 350,590               | 430,314               |
| <b>特別法上の準備金</b> |                       |                       |
| 証券取引責任準備金       | ※8 2,737              | —                     |
| 金融商品取引責任準備金     | —                     | ※8 1,864              |
| 特別法上の準備金計       | 2,737                 | 1,864                 |
| <b>負債合計</b>     | <b>9,295,672</b>      | <b>12,324,543</b>     |
| <b>純資産の部</b>    |                       |                       |
| <b>株主資本</b>     |                       |                       |
| 資本金             | 65,518                | 65,518                |
| <b>資本剰余金</b>    |                       |                       |
| 資本準備金           | 416,944               | 416,944               |
| 資本剰余金合計         | 416,944               | 416,944               |
| <b>利益剰余金</b>    |                       |                       |
| 利益準備金           | 12,208                | 12,208                |
| その他利益剰余金        |                       |                       |
| 別途積立金           | 74,553                | 74,553                |
| 繰越利益剰余金         | 119,698               | 58,175                |
| 利益剰余金合計         | 206,459               | 144,937               |
| 株主資本合計          | 688,922               | 627,400               |
| <b>評価・換算差額等</b> |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金    | 1,495                 | 684                   |
| 評価・換算差額等合計      | 1,495                 | 684                   |
| 純資産合計           | 690,418               | 628,084               |
| <b>負債・純資産合計</b> | <b>9,986,090</b>      | <b>12,952,628</b>     |

## ②【損益計算書】

(単位：百万円)

|                            | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|----------------------------|--|--|
| <b>営業収益</b>                |  |  |
| 受入手数料                      | 117,318                                | 91,764                                 |
| 委託手数料                      | 42,628                                 | 28,407                                 |
| 引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料  | 8,106                                  | 13,146                                 |
| 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料 | 24,947                                 | 18,420                                 |
| その他の受入手数料                  | 41,636                                 | 31,789                                 |
| トレーディング損益                  | ※1 85,255                              | ※1 45,561                              |
| 営業投資有価証券等損益                | 1,666                                  | 4,516                                  |
| その他の商品売買損益                 | 0                                      | 4                                      |
| 金融収益                       | ※2 50,783                              | ※2 48,656                              |
| 営業収益計                      | 255,024                                | 190,503                                |
| 金融費用                       | ※9 42,333                              | ※9 41,415                              |
| 純営業収益                      | 212,690                                | 149,087                                |
| <b>販売費・一般管理費</b>           |  |  |
| 取引関係費                      | ※3 65,092                              | ※3 47,811                              |
| 人件費                        | ※4 69,517                              | ※4 67,541                              |
| 不動産関係費                     | ※5 23,799                              | ※5 23,141                              |
| 事務費                        | ※6 26,135                              | ※6 25,365                              |
| 減価償却費                      | 14,623                                 | 18,479                                 |
| 租税公課                       | ※7 2,032                               | ※7 1,998                               |
| 貸倒引当金繰入額                   | —                                      | 2,272                                  |
| その他                        | ※8 4,629                               | ※8 4,831                               |
| 販売費・一般管理費計                 | 205,831                                | 191,442                                |
| 営業利益又は営業損失(△)              | 6,858                                  | △42,354                                |
| <b>営業外収益</b>               |  |  |
| 受取配当金                      | 1,694                                  | 3,493                                  |
| 社債償還益                      | 481                                    | —                                      |
| その他                        | 1,503                                  | 1,802                                  |
| 営業外収益計                     | ※14 3,679                              | ※14 5,296                              |
| <b>営業外費用</b>               |  |  |
| 固定資産除却損                    | 829                                    | 650                                    |
| 投資事業有限責任組合等出資損失            | 1,540                                  | 735                                    |
| 移転関連費用                     | —                                      | 837                                    |
| その他                        | 1,965                                  | 1,299                                  |
| 営業外費用計                     | 4,336                                  | ※14 3,522                              |
| 経常利益又は経常損失(△)              | 6,202                                  | △40,581                                |

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---------------|--|--|
| <b>特別利益</b>   |  |  |
| 投資有価証券売却益     | 64                                     | 70                                     |
| 貸倒引当金戻入額      | 48                                     | —                                      |
| 固定資産売却益       | ※10 549                                | ※10 197                                |
| 金融商品取引責任準備金戻入 | —                                      | 874                                    |
| 特別利益計         | 662                                    | 1,142                                  |
| <b>特別損失</b>   |  |  |
| 投資有価証券売却損     | 72                                     | 24                                     |
| 投資有価証券評価損     | ※11 6,320                              | ※11 11,448                             |
| 関係会社株式評価損     | —                                      | 9,032                                  |
| 証券取引責任準備金繰入れ  | 452                                    | —                                      |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 167                                    | —                                      |
| 固定資産売却損       | ※12 0                                  | ※12 23                                 |
| 減損損失          | ※13 2,360                              | ※13 2,672                              |
| 抱合せ株式消滅差損     | —                                      | ※15 320                                |
| 特別損失計         | 9,374                                  | 23,521                                 |
| 税引前当期純損失 (△)  | △2,509                                 | △62,960                                |
| 法人税、住民税及び事業税  | 809                                    | 134                                    |
| 過年度法人税等       | —                                      | 991                                    |
| 法人税等調整額       | 849                                    | △6,700                                 |
| 法人税等合計        |  | △5,574                                 |
| 当期純損失 (△)     | △4,169                                 | △57,385                                |

## ③【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| <b>株主資本</b>     |  |  |
| <b>資本金</b>      |  |  |
| 前期末残高           | 65,518                                 | 65,518                                 |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 65,518                                 | 65,518                                 |
| <b>資本剰余金</b>    |  |  |
| <b>資本準備金</b>    |  |  |
| 前期末残高           | 416,944                                | 416,944                                |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 416,944                                | 416,944                                |
| <b>その他資本剰余金</b> |  |  |
| 前期末残高           | 505                                    | —                                      |
| 当期変動額           |  |  |
| 自己株式の処分         | 2                                      | —                                      |
| 自己株式の消却         | △507                                   | —                                      |
| 親会社との株式交換       | 0                                      | —                                      |
| 当期変動額合計         | △505                                   | —                                      |
| 当期末残高           | —                                      | —                                      |
| <b>資本剰余金合計</b>  |  |  |
| 前期末残高           | 417,449                                | 416,944                                |
| 当期変動額           |  |  |
| 自己株式の処分         | 2                                      | —                                      |
| 自己株式の消却         | △507                                   | —                                      |
| 親会社との株式交換       | 0                                      | —                                      |
| 当期変動額合計         | △505                                   | —                                      |
| 当期末残高           | 416,944                                | 416,944                                |
| <b>利益剰余金</b>    |  |  |
| <b>利益準備金</b>    |  |  |
| 前期末残高           | 12,208                                 | 12,208                                 |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 12,208                                 | 12,208                                 |
| <b>その他利益剰余金</b> |  |  |
| <b>別途積立金</b>    |  |  |
| 前期末残高           | 74,553                                 | 74,553                                 |
| 当期変動額           |  |  |
| 当期変動額合計         | —                                      | —                                      |
| 当期末残高           | 74,553                                 | 74,553                                 |

(単位：百万円)

|                | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|----------------|--|--|
| <b>繰越利益剰余金</b> |  |  |
| 前期末残高          | 145,482                                | 119,698                                |
| <b>当期変動額</b>   |  |  |
| 剰余金の配当         | △12,907                                | △4,137                                 |
| 当期純損失(△)       | △4,169                                 | △57,385                                |
| 自己株式の消却        | △8,708                                 | —                                      |
| 当期変動額合計        | △25,784                                | △61,522                                |
| 当期末残高          | 119,698                                | 58,175                                 |
| <b>利益剰余金合計</b> |  |  |
| 前期末残高          | 232,244                                | 206,459                                |
| <b>当期変動額</b>   |  |  |
| 剰余金の配当         | △12,907                                | △4,137                                 |
| 当期純損失(△)       | △4,169                                 | △57,385                                |
| 自己株式の消却        | △8,708                                 | —                                      |
| 当期変動額合計        | △25,784                                | △61,522                                |
| 当期末残高          | 206,459                                | 144,937                                |
| <b>自己株式</b>    |  |  |
| 前期末残高          | △9,100                                 | —                                      |
| <b>当期変動額</b>   |  |  |
| 自己株式の取得        | △132                                   | —                                      |
| 自己株式の処分        | 13                                     | —                                      |
| 自己株式の消却        | 9,216                                  | —                                      |
| 親会社との株式交換      | 3                                      | —                                      |
| 当期変動額合計        | 9,100                                  | —                                      |
| 当期末残高          | —                                      | —                                      |
| <b>株主資本合計</b>  |  |  |
| 前期末残高          | 706,112                                | 688,922                                |
| <b>当期変動額</b>   |  |  |
| 剰余金の配当         | △12,907                                | △4,137                                 |
| 当期純損失(△)       | △4,169                                 | △57,385                                |
| 自己株式の取得        | △132                                   | —                                      |
| 自己株式の処分        | 15                                     | —                                      |
| 自己株式の消却        | —                                      | —                                      |
| 親会社との株式交換      | 3                                      | —                                      |
| 当期変動額合計        | △17,189                                | △61,522                                |
| 当期末残高          | 688,922                                | 627,400                                |

(単位：百万円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| <b>評価・換算差額等</b>     |  |  |
| その他有価証券評価差額金        |  |  |
| 前期末残高               | 13,876                                 | 1,495                                  |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △12,381                                | △810                                   |
| 当期変動額合計             | △12,381                                | △810                                   |
| 当期末残高               | 1,495                                  | 684                                    |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |  |  |
| 前期末残高               | 13,876                                 | 1,495                                  |
| 当期変動額               |  |  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △12,381                                | △810                                   |
| 当期変動額合計             | △12,381                                | △810                                   |
| 当期末残高               | 1,495                                  | 684                                    |
| <b>純資産合計</b>        |  |  |
| 前期末残高               | 719,988                                | 690,418                                |
| 当期変動額               |  |  |
| 剰余金の配当              | △12,907                                | △4,137                                 |
| 当期純損失（△）            | △4,169                                 | △57,385                                |
| 自己株式の取得             | △132                                   | —                                      |
| 自己株式の処分             | 15                                     | —                                      |
| 自己株式の消却             | —                                      | —                                      |
| 親会社との株式交換           | 3                                      | —                                      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △12,381                                | △810                                   |
| 当期変動額合計             | △29,570                                | △62,333                                |
| 当期末残高               | 690,418                                | 628,084                                |

【重要な会計方針】

| <p style="text-align: center;">第3期<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>   | <p style="text-align: center;">第4期<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p> |       |      |       |  |    |       |      |       |
|---|---|-------|------|-------|--|----|-------|------|-------|
| <p>1. トレーディング商品の評価基準および評価方法<br/>                     トレーディングに関する有価証券（売買目的有価証券）およびデリバティブ取引等については、時価法を採用しております。なお、当社は、証券市場を通じて顧客のニーズに対応したサービスや商品を提供することを目的としてトレーディングを行っており、有価証券の売買取引のほか、有価証券指数等先物取引および有価証券オプション取引等をその範囲としております。</p> <p>2. トレーディング商品に属さない有価証券等の評価基準および評価方法</p> <p>(1) 満期保有目的債券<br/>                     償却原価法（定額法）によっております。</p> <p>(2) 子会社株式および関連会社株式<br/>                     移動平均法による原価法によっております。</p> <p>(3) その他有価証券</p> <p>① 時価のあるもの<br/>                     当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）によっております。</p> <p>② 時価のないもの<br/>                     移動平均法による原価法によっております。</p> <p>(4) 投資事業有限責任組合等出資<br/>                     投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な直近の計算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。</p> <p>3. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>                     定率法を採用しております。<br/>                     ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）については、定額法を採用しております。<br/>                     なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 60%;">建物</td> <td style="text-align: right;">8～50年</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">5～15年</td> </tr> </table> | 建物  | 8～50年 | 器具備品 | 5～15年 | <p>1. トレーディング商品の評価基準および評価方法<br/>                     同左</p> <p>2. トレーディング商品に属さない有価証券等の評価基準および評価方法</p> <p>(1) 満期保有目的債券<br/>                     同左</p> <p>(2) 子会社株式および関連会社株式<br/>                     同左</p> <p>(3) その他有価証券</p> <p>① 時価のあるもの<br/>                     同左</p> <p>② 時価のないもの<br/>                     同左</p> <p>(4) 投資事業有限責任組合等出資<br/>                     同左</p> <p>3. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>                     定率法を採用しております。<br/>                     ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く。）については、定額法を採用しております。<br/>                     なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 60%;">建物</td> <td style="text-align: right;">8～50年</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">5～15年</td> </tr> </table> | 建物 | 8～50年 | 器具備品 | 5～15年 |
| 建物  | 8～50年   |       |      |       |  |    |       |      |       |
| 器具備品  | 5～15年   |       |      |       |  |    |       |      |       |
| 建物  | 8～50年   |       |      |       |  |    |       |      |       |
| 器具備品  | 5～15年   |       |      |       |  |    |       |      |       |

| <p style="text-align: center;">第3期<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">第4期<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |
|--|---|
| <p>(会計方針の変更)</p> <p>法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。</p> <p>これにより、営業利益および経常利益は、472百万円減少し、税引前当期純損失は472百万円増加しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。</p> <p>なお、これに伴う営業利益、経常利益および税引前当期純損失への影響は軽微であります。</p> <p>(2) 無形固定資産および投資その他の資産<br/>定額法を採用しております。ただし、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)に基づく定額法によっております。</p> <p>4. 引当金および準備金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員に対する賞与の支払いに備えるため、所定の計算方法による支払見込額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>会計基準変更時差異については、適用初年度に一括費用処理しております。</p> <p>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12年)による定額法により費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異は、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(12年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。</p> | <p>(2) 無形固定資産および投資その他の資産<br/>同左</p> <p>4. 引当金および準備金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>同左</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12年)による定額法により費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異は、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(12年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。</p> |

| <p style="text-align: center;">第3期<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">第4期<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |
|--|---|
| <p>(5) 役員退職慰労引当金</p> <p>役員退職慰労金の支払いに備えるため、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>(会計方針の変更)</p> <p>役員退職慰労金は、従来支出時の費用として処理しておりましたが、「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」(監査・保証実務委員会報告第42号 平成19年4月13日)が公表されたことを契機として期間損益の適正化を図るため、当事業年度から内規に基づく当事業年度末要支給額を役員退職慰労引当金として計上することとしました。</p> <p>なお、この変更により、当事業年度の発生額124百万円は販売費・一般管理費に計上し、過年度相当額167百万円は、特別損失に計上しております。この結果、従来と同一の基準を適用した場合に比べ、営業利益および経常利益はそれぞれ124百万円減少し、税引前当期純損失は292百万円増加しております。</p> <p>(6) 証券取引責任準備金</p> <p>証券事故による損失に備えるため、金融商品取引法附則第40条に従い、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計上しております。</p> <p>5. リース取引の処理方法</p> <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> | <p>(5) 役員退職慰労引当金</p> <p style="text-align: center;">—————</p> <p>(追加情報)</p> <p>従来、役員退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しておりましたが、平成20年6月26日開催の定時株主総会において、役員退職慰労金制度を廃止し、廃止時の要支給額を取締役および監査役の退任時に支給することといたしました。これにより、廃止時における役員退職慰労引当金相当額381百万円を固定負債の「その他の固定負債」に振替えております。</p> <p>(6) 金融商品取引責任準備金</p> <p>証券事故による損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5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計上しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>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、当事業年度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。</p> <p>なお、従来と同一の基準によった場合と比較して、当事業年度の特別利益(同責任準備金戻入)が365百万円増加し、税引前当期純損失が365百万円減少しております。</p> <p>5. リース取引の処理方法</p> <p style="text-align: center;">—————</p> |

| <p style="text-align: center;">第3期<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">第4期<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>  |
|--|--|
| <p>6. ヘッジ会計の方法</p> <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>通貨スワップ取引および為替予約（為替スワップ取引）をヘッジ手段として指定した時価ヘッジを適用しているほか、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理を採用しておりません。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>ア. 為替変動リスク</p> <p>① ヘッジ手段<br/>通貨スワップ取引および為替予約（為替スワップ取引）</p> <p>② ヘッジ対象<br/>外貨建金融資産（その他有価証券）</p> <p>イ. 金利変動リスク</p> <p>① ヘッジ手段<br/>金利スワップ</p> <p>② ヘッジ対象<br/>借入金</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>外貨建金融資産の一部について為替変動リスクを回避するため、同一通貨の通貨スワップ取引および為替予約（為替スワップ取引）を行っているほか、一部の借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>為替変動リスクに対するヘッジについては、ヘッジ対象とヘッジ手段の有効性の評価を定期的に行っております。<br/>なお、金利スワップの特例処理の要件を満たしているものについては、有効性の判定を省略しております。</p> <p>7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>消費税および地方消費税の会計処理は税抜き方式によっております。</p> | <p>6. ヘッジ会計の方法</p> <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>ア. 為替変動リスク</p> <p>① ヘッジ手段<br/>同左</p> <p>② ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>イ. 金利変動リスク</p> <p>① ヘッジ手段<br/>同左</p> <p>② ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> |

【重要な会計方針の変更】

| <p style="text-align: center;">第3期<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p> | <p style="text-align: center;">第4期<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>  |
|---|--|
|   | <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))が適用されたことに伴い、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>また、リース取引開始日が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取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。</p> <p>なお、これに伴う損益への影響はありません。</p> <p>(デリバティブ取引の相殺表示)</p> <p>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事業年度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、原則どお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。</p> <p>この結果、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2,916,224百万円増加しております。</p> |

【表示方法の変更】

| <p style="text-align: center;">第3期<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">第4期<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |
|--|---|
| <p>(損益計算書)</p> <p>従来、営業外費用の「その他」に含めていた「投資事業有限責任組合等出資損失」は、営業外費用の総額に占める重要性が増したため、当事業年度から区分掲記して表示しております。</p> <p>なお、前事業年度における営業外費用の「その他」に含まれる「投資事業有限責任組合等出資損失」は、145百万円であります。</p> | <p>(貸借対照表)</p> <p>前事業年度まで流動資産のトレーディング商品の「商品有価証券等」に含めて表示しておりました「貸付債権」は、当事業年度より「特定金融会社等の会計の整理に関する内閣府令」(平成11年総理府・大蔵省令第32号)を適用したことに伴い、区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度における「貸付債権」は、37,837百万円であります。</p> <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度まで区分掲記しておりました「社債償還益」(当事業年度は0百万円)は、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、営業外収益の「その他」に含めて表示しております。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 第3期末<br>(平成20年3月31日現在)   |                    |                    |            | 第4期末<br>(平成21年3月31日現在)   |                    |                    |            |
|--|--------------------|--------------------|------------|--|--------------------|--------------------|------------|
| ※1. トレーディング商品に含まれる商品有価証券等の内訳   |                    |                    |            | ※1. トレーディング商品に含まれる商品有価証券等の内訳   |                    |                    |            |
| 種 類  | 資産<br>(百万円)        | 負債<br>(百万円)        |            | 種 類  | 資産<br>(百万円)        | 負債<br>(百万円)        |            |
| 株式・ワラント  | 227,103            | 13,532             |            | 株式   | 275,579            | 14,003             |            |
| 債券   | 3,854,511          | 3,006,744          |            | 債券   | 3,842,440          | 2,108,685          |            |
| 受益証券   | 95,071             | -                  |            | 受益証券   | 155,027            | 6                  |            |
| その他  | 116,302            | -                  |            | その他  | 2,717              | -                  |            |
| 合 計  | 4,292,988          | 3,020,277          |            | 合 計  | 4,275,764          | 2,122,695          |            |
| ※2. 有形固定資産から控除した減価償却累計額  |                    |                    |            | ※2. 有形固定資産から控除した減価償却累計額  |                    |                    |            |
| 建物   |                    | 11,899百万円          |            | 建物   |                    | 10,421百万円          |            |
| 器具備品   |                    | 11,464             |            | 器具備品   |                    | 13,254             |            |
| 計  |                    | 23,363             |            | 計  |                    | 23,676             |            |
| ※3. 担保に供している資産   |                    |                    |            | ※3. 担保に供している資産   |                    |                    |            |
| 科 目  | 被担保債務期末残高<br>(百万円) | 担保に供している資産         |            | 科 目  | 被担保債務期末残高<br>(百万円) | 担保に供している資産         |            |
|  |                    | トレーディング商品<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |  |                    | トレーディング商品<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |
| 短期借入金  | 922,400            | 778,856            | 778,856    | 短期借入金  | 697,000            | 719,759            | 719,759    |
| 共通担保資金供給オペレーション  | 922,400            | 778,856            | 778,856    | 共通担保資金供給オペレーション  | 697,000            | 719,759            | 719,759    |
| 信用取引借入金  | 19,769             | 15,618             | 15,618     | 信用取引借入金  | 17,487             | 10,396             | 10,396     |
| 計  | 942,169            | 794,475            | 794,475    | 計  | 714,487            | 730,155            | 730,155    |
| 注1. 担保に供している資産は期末帳簿価額によるものであります。   |                    |                    |            | 注1. 担保に供している資産は期末帳簿価額によるものであります。   |                    |                    |            |
| 2. 上記のほか、短期借入金（共通担保資金供給オペレーション）の担保として消費貸借契約により借り入れた有価証券520,371百万円を差し入れております。また、先物取引証拠金等の代用として短期借入有価証券22,800百万円、投資有価証券14,533百万円、トレーディング商品7,932百万円を、DVP決済等の担保としてトレーディング商品10,237百万円、短期借入有価証券2,058百万円を差し入れております。 |                    |                    |            | 2. 上記のほか、短期借入金（共通担保資金供給オペレーション）の担保として消費貸借契約により借り入れた有価証券303,831百万円を、短期借入金（コール・マネー）の担保として短期借入有価証券15,599百万円を差し入れております。また、先物取引証拠金等の代用として短期借入有価証券48,119百万円、トレーディング商品11,669百万円、投資有価証券9,883百万円、DVP決済等の担保として短期借入有価証券12,270百万円を差し入れております。 |                    |                    |            |

第3期末  
(平成20年3月31日現在)

4. 有価証券を担保とした金融取引および有価証券の消費貸借契約により差し入れた、または受け入れた有価証券の時価額は以下のとおりであります。

| 種類                 | 金額<br>(百万円) |
|--------------------|-------------|
| 差し入れた有価証券          |             |
| 信用取引貸証券            | 8,697       |
| 信用取引借入金の本担保証券      | 19,770      |
| 消費貸借契約により貸し付けた有価証券 | 2,657,633   |
| 現先取引で売却した有価証券      | 879,129     |
| その他担保として差し入れた有価証券  | 4,219       |
| 受け入れた有価証券          |             |
| 信用取引貸付金の本担保証券      | 68,496      |
| 信用取引借証券            | 8,789       |
| 消費貸借契約により借り入れた有価証券 | 4,310,958   |
| 現先取引で買い付けた有価証券     | 714,292     |
| その他担保として受け入れた有価証券  | 59,033      |

※5. 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは以下のとおりであります。

|         |            |
|---------|------------|
| 現先取引貸付金 | 717,883百万円 |
| 現先取引借入金 | 425,235百万円 |

※6. 未収消費税等は「未収入金」に含めて表示しております。

※7. 1年内返済予定の長期借入金および長期借入金には「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)第176条に定める劣後債務(劣後特約借入金)207,500百万円が含まれております。

※8. 特別法上の準備金

特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は以下のとおりであります。

|               |
|---------------|
| 証券取引責任準備金     |
| 金融商品取引法附則第40条 |

第4期末  
(平成21年3月31日現在)

4. 有価証券を担保とした金融取引および有価証券の消費貸借契約により差し入れた、または受け入れた有価証券の時価額は以下のとおりであります。

| 種類                 | 金額<br>(百万円) |
|--------------------|-------------|
| 差し入れた有価証券          |             |
| 信用取引貸証券            | 7,502       |
| 信用取引借入金の本担保証券      | 17,487      |
| 消費貸借契約により貸し付けた有価証券 | 3,170,039   |
| 現先取引で売却した有価証券      | 1,113,101   |
| その他担保として差し入れた有価証券  | 3,539       |
| 受け入れた有価証券          |             |
| 信用取引貸付金の本担保証券      | 31,625      |
| 信用取引借証券            | 8,893       |
| 消費貸借契約により借り入れた有価証券 | 3,155,627   |
| 現先取引で買い付けた有価証券     | 632,237     |
| その他担保として受け入れた有価証券  | 94,133      |

※5. 区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するものは以下のとおりであります。

|         |            |
|---------|------------|
| 現先取引貸付金 | 632,237百万円 |
| 受入保証金   | 142,329百万円 |

※6. 未収消費税等は「未収入金」に含めて表示しております。

※7. 1年内返済予定の長期借入金および長期借入金には「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)第176条に定める劣後債務(劣後特約借入金)228,300百万円が含まれております。

※8. 特別法上の準備金

特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は以下のとおりであります。

|               |
|---------------|
| 金融商品取引責任準備金   |
| 金融商品取引法第46条の5 |

| 第3期末<br>(平成20年3月31日現在)   | 第4期末<br>(平成21年3月31日現在)   |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
|--|--|------------|--------|---|-----|---------|---|--------------|----------|--------|---|-----|-------|------------|------------|--------|---|-----|---------|
| <p>9. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行6行と当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">当座貸越極度額の総額</td> <td style="text-align: right;">154,350百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">154,350</td> </tr> </table> | 当座貸越極度額の総額   | 154,350百万円 | 借入実行残高 | — | 差引額 | 154,350 | <p>9. 当座貸越契約および貸出コミットメント (貸手側)</p> <p>当社は、連結子会社の三菱UFJセキュリティーズ(香港)と貸出コミットメント契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の貸出未実行残高は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">5,000百万円</td> </tr> <tr> <td>貸出実行残高</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,000</td> </tr> </table> <p>(借手側)</p> <p>当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行6行と当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">当座貸越極度額の総額</td> <td style="text-align: right;">164,350百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">164,350</td> </tr> </table> | 貸出コミットメントの総額 | 5,000百万円 | 貸出実行残高 | — | 差引額 | 5,000 | 当座貸越極度額の総額 | 164,350百万円 | 借入実行残高 | — | 差引額 | 164,350 |
| 当座貸越極度額の総額   | 154,350百万円   |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
| 借入実行残高   | —  |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
| 差引額  | 154,350  |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
| 貸出コミットメントの総額   | 5,000百万円   |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
| 貸出実行残高   | —  |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
| 差引額  | 5,000  |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
| 当座貸越極度額の総額   | 164,350百万円   |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
| 借入実行残高   | —  |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
| 差引額  | 164,350  |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
| <p>10. 保証債務</p> <p>(1) 従業員の金融機関からの住宅融資に対する保証債務が16百万円あります。</p> <p>(2) 三菱UFJセキュリティーズ(USA)および三菱UFJセキュリティーズインターナショナルが行う有価証券貸借取引のネットエクスポージャーに対して、債務保証を行っております。</p> <p>なお、当事業年度末において当該残高はございません。</p>   | <p>10. 保証債務</p> <p>(1) 従業員の金融機関からの住宅融資に対する保証債務が11百万円あります。</p> <p>(2) 三菱UFJセキュリティーズインターナショナルの一部のデリバティブ取引および社債の銀行保証に対して保証を行っております。なお、当事業年度末において当該残高は、それぞれ86,837百万円および5,900百万円であります。</p> <p>(3) 三菱UFJセキュリティーズインターナショナルの一部の有価証券貸借取引から生じる債務に対して保証を行っております。</p> <p>なお、当事業年度末において当該残高はございません。</p> |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |
| <p>※11. 営業投資有価証券等</p> <p>当社の子会社に対する出資27,011百万円を含んでおります。</p>  | <p>※12. 貸付債権</p> <p>貸金業の規制等に関する法律(昭和58年法律第32号)上の貸付債権残高は、22,632百万円であり内容は、証書貸付であります。</p> <p>※13. 長期貸付金</p> <p>貸金業の規制等に関する法律(昭和58年法律第32号)上の長期貸付金残高は、3,000百万円であり内容は、証書貸付であります。</p>   |            |        |   |     |         |   |              |          |        |   |     |       |            |            |        |   |     |         |

## (損益計算書関係)

| 第3期<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) |               |               |            | 第4期<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |               |               |            |
|--------------------------------------|---------------|---------------|------------|--------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| ※1. トレーディング損益の内訳                     |               |               |            | ※1. トレーディング損益の内訳                     |               |               |            |
|                                      | 実現損益<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |                                      | 実現損益<br>(百万円) | 評価損益<br>(百万円) | 計<br>(百万円) |
| 株券等トレーディング損益                         | △21,926       | 33,745        | 11,819     | 株券等トレーディング損益                         | △22,641       | 16,611        | △6,030     |
| 債券等トレーディング損益                         | 91,018        | 44,938        | 135,957    | 債券等トレーディング損益                         | 24,183        | 79,208        | 103,391    |
| その他の<br>トレーディング<br>損益                | △49,900       | △12,620       | △62,521    | その他の<br>トレーディング<br>損益                | △37,035       | △14,764       | △51,799    |
| 計                                    | 19,191        | 66,063        | 85,255     | 計                                    | △35,493       | 81,055        | 45,561     |
| ※2. 金融収益の内訳                          |               |               |            | ※2. 金融収益の内訳                          |               |               |            |
|                                      |               |               | (百万円)      |                                      |               |               | (百万円)      |
| 信用取引収益                               |               |               | 2,788      | 信用取引収益                               |               |               | 1,915      |
| 現先取引収益                               |               |               | 4,181      | 現先取引収益                               |               |               | 3,169      |
| 有価証券貸借取引収益                           |               |               | 21,356     | 有価証券貸借取引収益                           |               |               | 18,022     |
| 受取配当金                                |               |               | 7,564      | 受取配当金                                |               |               | 7,805      |
| 受取債券利子                               |               |               | 12,087     | 受取債券利子                               |               |               | 14,903     |
| 収益分配金                                |               |               | 1,466      | 収益分配金                                |               |               | 1,259      |
| 受取利息                                 |               |               | 1,275      | 貸付金利息(注)                             |               |               | 587        |
| その他                                  |               |               | 64         | その他の受取利息(注)                          |               |               | 511        |
| 計                                    |               |               | 50,783     | その他                                  |               |               | 480        |
|                                      |               |               |            | 計                                    |               |               | 48,656     |
| ※3. 取引関係費の内訳                         |               |               |            | ※3. 取引関係費の内訳                         |               |               |            |
|                                      |               |               | (百万円)      |                                      |               |               | (百万円)      |
| 支払手数料                                |               |               | 39,634     | 支払手数料                                |               |               | 29,512     |
| 取引所・協会費                              |               |               | 1,756      | 取引所・協会費                              |               |               | 1,539      |
| 通信・運送費                               |               |               | 13,111     | 通信・運送費                               |               |               | 12,218     |
| 旅費・交通費                               |               |               | 2,848      | 旅費・交通費                               |               |               | 2,162      |
| 広告宣伝費                                |               |               | 7,117      | 広告宣伝費                                |               |               | 1,969      |
| 交際費                                  |               |               | 625        | 交際費                                  |               |               | 408        |
| 計                                    |               |               | 65,092     | 計                                    |               |               | 47,811     |

(注) 「特定金融会社等の会計の整理に関する内閣府令」(平成11年総理府・大蔵省令第32号)の適用に伴い、前事業年度まで「受取利息」に含めて記載しておりました「貸付金利息」および「その他の受取利息」を区分して記載しております。なお、前事業年度の「受取利息」に含まれる「貸付金利息」および「その他の受取利息」は、それぞれ569百万円および705百万円であります。なお、「貸付金利息」に含まれる貸金業の規制等に関する法律(昭和58年法律第32号)上の貸付金利息は、254百万円であります。

| 第3期<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 第4期<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|--|--|
| ※4. 人件費の内訳<br><div style="text-align: right;">(百万円)</div> 報酬・給料 53,086<br>福利厚生費 7,862<br>賞与引当金繰入 5,501<br>退職給付費用 2,942<br>役員退職慰労引当金繰入 124<br><hr/> 計 69,517        | ※4. 人件費の内訳<br><div style="text-align: right;">(百万円)</div> 報酬・給料 53,055<br>福利厚生費 7,531<br>賞与引当金繰入 3,395<br>退職給付費用 3,432<br>役員退職慰労引当金繰入 126<br><hr/> 計 67,541        |
| ※5. 不動産関係費の内訳<br><div style="text-align: right;">(百万円)</div> 不動産費 13,468<br>器具備品費 10,331<br><hr/> 計 23,799   | ※5. 不動産関係費の内訳<br><div style="text-align: right;">(百万円)</div> 不動産費 15,031<br>器具備品費 8,109<br><hr/> 計 23,141  |
| ※6. 事務費の内訳<br><div style="text-align: right;">(百万円)</div> 事務委託費 24,197<br>事務用品費 1,937<br><hr/> 計 26,135  | ※6. 事務費の内訳<br><div style="text-align: right;">(百万円)</div> 事務委託費 23,491<br>事務用品費 1,873<br><hr/> 計 25,365  |
| ※7. 租税公課の内訳<br><div style="text-align: right;">(百万円)</div> 源泉所得税 137<br>印紙税 36<br>事業所税・事業税 1,090<br>その他 768<br><hr/> 計 2,032                                       | ※7. 租税公課の内訳<br><div style="text-align: right;">(百万円)</div> 源泉所得税 122<br>印紙税 31<br>事業所税・事業税 943<br>その他 899<br><hr/> 計 1,998   |
| ※8. 販売費・一般管理費の「その他」の内訳<br><div style="text-align: right;">(百万円)</div> 教育研修費 422<br>動力水道光熱費 845<br>新聞図書費 467<br>会議費・諸会費 408<br>寄付金 48<br>その他 2,437<br><hr/> 計 4,629 | ※8. 販売費・一般管理費の「その他」の内訳<br><div style="text-align: right;">(百万円)</div> 教育研修費 316<br>動力水道光熱費 889<br>新聞図書費 370<br>会議費・諸会費 241<br>寄付金 32<br>その他 2,981<br><hr/> 計 4,831 |

| 第3期<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 第4期<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)                        |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
|--|---|--------|--|--------|------------|--------|-------|--------|---|----------|--------|--------|--|--------|-------|--------|-------|------------|--------|----------|--------|---------|-----|--------------|-----|-----|--|-------------|---|-----|-------|---|--------|
| <p>※9. 金融費用の内訳</p> <p style="text-align: right;">(百万円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>信用取引費用</td><td style="text-align: right;">872</td></tr> <tr><td>現先取引費用</td><td style="text-align: right;">5,102</td></tr> <tr><td>有価証券貸借取引費用</td><td style="text-align: right;">22,746</td></tr> <tr><td>支払利息</td><td style="text-align: right;">12,442</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1,170</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">42,333</td></tr> </table> | 信用取引費用  | 872    | 現先取引費用   | 5,102  | 有価証券貸借取引費用 | 22,746 | 支払利息  | 12,442 | その他   | 1,170    | 計      | 42,333 | <p>※9. 金融費用の内訳</p> <p style="text-align: right;">(百万円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>信用取引費用</td><td style="text-align: right;">975</td></tr> <tr><td>現先取引費用</td><td style="text-align: right;">3,701</td></tr> <tr><td>有価証券貸借取引費用</td><td style="text-align: right;">21,789</td></tr> <tr><td>借入金利息(注)</td><td style="text-align: right;">11,666</td></tr> <tr><td>社債利息(注)</td><td style="text-align: right;">816</td></tr> <tr><td>コマーシャルペーパー利息</td><td style="text-align: right;">729</td></tr> <tr><td>(注)</td><td></td></tr> <tr><td>その他の支払利息(注)</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1,736</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">41,415</td></tr> </table> <p>(注) 「特定金融会社等の会計の整理に関する内閣府令」(平成11年総理府・大蔵省令第32号)の適用に伴い、前事業年度まで「支払利息」に含めて記載しておりました「借入金利息」、「社債利息」、「コマーシャルペーパー利息」および「その他の支払利息」を区分して記載しております。なお、前事業年度の「支払利息」に含まれる「借入金利息」、「社債利息」、「コマーシャルペーパー利息」および「その他の支払利息」は、それぞれ11,337百万円、1百万円、1,094百万円および9百万円であります。</p> | 信用取引費用 | 975   | 現先取引費用 | 3,701 | 有価証券貸借取引費用 | 21,789 | 借入金利息(注) | 11,666 | 社債利息(注) | 816 | コマーシャルペーパー利息 | 729 | (注) |  | その他の支払利息(注) | 0 | その他 | 1,736 | 計 | 41,415 |
| 信用取引費用   | 872   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 現先取引費用   | 5,102   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 有価証券貸借取引費用   | 22,746  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 支払利息   | 12,442  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| その他  | 1,170   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 計  | 42,333  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 信用取引費用   | 975   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 現先取引費用   | 3,701   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 有価証券貸借取引費用   | 21,789  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 借入金利息(注)   | 11,666  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 社債利息(注)  | 816   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| コマーシャルペーパー利息   | 729   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| (注)  |   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| その他の支払利息(注)  | 0   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| その他  | 1,736   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 計  | 41,415  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| <p>※10. 固定資産売却益の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他(借地権)</td><td style="text-align: right;">281百万円</td></tr> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">208百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">37百万円</td></tr> <tr><td>器具備品</td><td style="text-align: right;">21百万円</td></tr> </table>  | その他(借地権)  | 281百万円 | 建物   | 208百万円 | 土地         | 37百万円  | 器具備品  | 21百万円  | <p>※10. 固定資産売却益の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他(借地権)</td><td style="text-align: right;">283百万円</td></tr> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">△177百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">90百万円</td></tr> <tr><td>器具備品</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> </table> | その他(借地権) | 283百万円 | 建物     | △177百万円  | 土地     | 90百万円 | 器具備品   | 0百万円  |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| その他(借地権)   | 281百万円  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 建物   | 208百万円  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 土地   | 37百万円   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 器具備品   | 21百万円   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| その他(借地権)   | 283百万円  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 建物   | △177百万円   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 土地   | 90百万円   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 器具備品   | 0百万円  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| <p>※11. 投資有価証券評価損</p> <p>上場および非上場の投資有価証券について、金融商品に係る会計基準に基づき減損処理を行ったものであります。</p>   | <p>※11. 投資有価証券評価損</p> <p style="text-align: center;">同左</p> |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| <p>※12. 固定資産売却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>器具備品</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> </table>   | 器具備品  | 0百万円   | <p>※12. 固定資産売却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">12百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">10百万円</td></tr> <tr><td>器具備品</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> </table> | 建物     | 12百万円      | 土地     | 10百万円 | 器具備品   | 0百万円  |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 器具備品   | 0百万円  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 建物   | 12百万円   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 土地   | 10百万円   |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |
| 器具備品   | 0百万円  |        |  |        |            |        |       |        |   |          |        |        |  |        |       |        |       |            |        |          |        |         |     |              |     |     |  |             |   |     |       |   |        |

第3期  
 (自 平成19年4月1日  
 至 平成20年3月31日)

第4期  
 (自 平成20年4月1日  
 至 平成21年3月31日)

※13. 減損損失

当期において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

| 場所                  | 用途         | 種類          | 減 損<br>損失額<br>(百万円) |
|---------------------|------------|-------------|---------------------|
| 東京都<br>千代田区<br>他    | 業務シス<br>テム | リース<br>資産   | 840                 |
|                     |            | ソフト<br>ウェア  | 1,115               |
|                     | 本社オフ<br>イス | 建物          | 245                 |
|                     |            | 器具備品        | 10                  |
| 名古屋市中<br>村区他9箇<br>所 | 店舗設備       | 建物          | 146                 |
| 兵庫県西宮<br>市他1箇所      | その他        | 建物・<br>器具備品 | 1                   |

※13. 減損損失

当期において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

| 場所               | 用途              | 種類         | 減 損<br>損失額<br>(百万円) |
|------------------|-----------------|------------|---------------------|
| 東京都<br>千代田区<br>他 | 業務シス<br>テム      | リース<br>資産  | 78                  |
|                  |                 | ソフト<br>ウェア | 873                 |
|                  | 本社オフ<br>イス      | 建物         | 772                 |
|                  |                 | 器具備品       | 99                  |
|                  |                 | 電話<br>加入権  | 14                  |
|                  | 大阪市中央<br>区他12箇所 | 店舗設備       | 土地                  |
| 建物               |                 |            | 705                 |
| 電話<br>加入権        |                 |            | 0                   |
| その他              | 遊休資産            | 土地         | 25                  |

| <p style="text-align: center;">第3期<br/>(自 平成19年4月1日<br/>至 平成20年3月31日)</p>  | <p style="text-align: center;">第4期<br/>(自 平成20年4月1日<br/>至 平成21年3月31日)</p>   |
|--|---|
| <p>当社は、管理会計制度における管理単位をキャッシュ・フロー生成単位としてホールセールとリテールに分け、それぞれの本部および支店についてグルーピングし、減損の兆候を判断しております。</p> <p>業務システムの一部更改による廃止に伴うリース資産・ソフトウェア、本社オフィス集約による退去フロアや店舗網見直しによる廃止予定店舗などの廃棄資産の建物・器具備品について、帳簿価額または未経過リース料を回収可能価額まで減額し、減損損失(2,360百万円)として特別損失に計上しております。</p> <p>当資産グループの回収可能価額のうち、建物・器具備品については正味売却価額により測定しており、合理的な見積りにより評価しております。</p> <p>また、リース資産・ソフトウェアについては使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを3.6%で割り引いて算定しております。</p> <p>※14. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <p style="margin-left: 40px;">関係会社に対する営業外収益の合計額<br/>744百万円</p> | <p>当社は、管理会計制度における管理単位をキャッシュ・フロー生成単位としてホールセールとリテールに分け、それぞれの本部および支店についてグルーピングし、減損の兆候を判断しております。</p> <p>当事業年度において、業務システムの一部更改による廃止に伴うリース資産・ソフトウェア、本社オフィス集約による退去フロアや店舗網見直しによる廃止予定店舗などの廃棄資産の建物・器具備品・電話加入権について、帳簿価額または未経過リース料を回収可能価額まで減額し、減損損失(1,930百万円)として特別損失に計上しております。</p> <p>また、世界的な金融市場の混乱を受けた株式相場下落が経営環境の著しい悪化に該当し減損の兆候があると判断したため、一部の店舗設備のうち保有不動産については回収可能額まで減額し、減損損失(715百万円)として特別損失に計上しております。</p> <p>当資産グループの回収可能価額のうち、土地・建物・器具備品・電話加入権については正味売却価額により測定しており、土地・建物については不動産鑑定評価額または合理的な見積りにより、器具備品・電話加入権については合理的な見積りにより評価しております。</p> <p>また、リース資産・ソフトウェアについては使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを3.5%で割り引いて算定しております。</p> <p>※14. 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <p style="margin-left: 40px;">関係会社よりの受取配当金 2,469百万円<br/>上記以外の関係会社に係る営業外収益の合計額 588百万円<br/>関係会社に対する営業外費用の合計額 560百万円</p> <p>※15. 抱合せ株式消滅差損<br/>当社の100%子会社である三菱UFJウェルスマネジメント証券(株)を当社へ吸収合併したことに伴う差損であります。</p> |

(株主資本等変動計算書関係)

第3期(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|            | 前事業年度末株式数(千株) | 当事業年度増加株式数(千株) | 当事業年度減少株式数(千株) | 当事業年度末株式数(千株) |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 普通株式(注)1,2 | 8,949         | 104            | 9,054          | —             |
| 合計         | 8,949         | 104            | 9,054          | —             |

- (注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加104千株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。
2. 普通株式の自己株式の株式数の減少9,054千株は、消却による減少9,037千株、親会社との株式交換に伴う減少3千株および単元未満株式の買増請求による減少13千株であります。

第4期(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

## (リース取引関係)

| 第3期<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)                       |                  |                     |                     |                  | 第4期<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)  |                  |                     |                  |
|--|------------------|---------------------|---------------------|------------------|---|------------------|---------------------|------------------|
| 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                |                  |                     |                     |                  | 1. ファイナンス・リース取引 (借主側)<br>所有権移転外ファイナンス・リース取引   |                  |                     |                  |
| (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および期末残高相当額          |                  |                     |                     |                  | リース取引開始日が、平成20年3月31日以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、その内容は次のとおりであります。<br>(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および期末残高相当額 |                  |                     |                  |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 減損損失累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |   | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |
| 器具備品   | 9,163            | 5,746               | 709                 | 2,708            | 器具備品  | 5,359            | 4,182               | 1,177            |
| ソフトウェア   | 15,397           | 6,484               | -                   | 8,912            | ソフトウェア  | 15,081           | 8,384               | 6,696            |
| 合計   | 24,561           | 12,230              | 709                 | 11,621           | 合計  | 20,441           | 12,567              | 7,873            |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額等<br>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<br>未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  |
| 1年内  |                  |                     |                     |                  | 1年内   |                  |                     |                  |
| 3,955百万円   |                  |                     |                     |                  | 3,191百万円  |                  |                     |                  |
| 1年超  |                  |                     |                     |                  | 1年超   |                  |                     |                  |
| 8,994  |                  |                     |                     |                  | 5,314   |                  |                     |                  |
| 合計   |                  |                     |                     |                  | 合計  |                  |                     |                  |
| 12,949   |                  |                     |                     |                  | 8,505   |                  |                     |                  |
| リース資産減損勘定の残高   |                  |                     |                     |                  | 766百万円  |                  |                     |                  |
| (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、支払利息相当額および減損損失           |                  |                     |                     |                  | (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、支払利息相当額および減損損失  |                  |                     |                  |
| 支払リース料   |                  |                     |                     |                  | 4,501百万円  |                  |                     |                  |
| リース資産減損勘定の取崩額  |                  |                     |                     |                  | 74  |                  |                     |                  |
| 減価償却費相当額   |                  |                     |                     |                  | 4,140   |                  |                     |                  |
| 支払利息相当額  |                  |                     |                     |                  | 421   |                  |                     |                  |
| 減損損失   |                  |                     |                     |                  | 840   |                  |                     |                  |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                     |                  | (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っております。                         |                  |                     |                     |                  | 同左  |                  |                     |                  |
| (5) 利息相当額の算定方法   |                  |                     |                     |                  | (5) 利息相当額の算定方法  |                  |                     |                  |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。 |                  |                     |                     |                  | 同左  |                  |                     |                  |
| 2. オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料                               |                  |                     |                     |                  | 2. オペレーティング・リース取引<br>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料   |                  |                     |                  |
| 1年内  |                  |                     |                     |                  | 1年内   |                  |                     |                  |
| 4,138百万円   |                  |                     |                     |                  | 4,898百万円  |                  |                     |                  |
| 1年超  |                  |                     |                     |                  | 1年超   |                  |                     |                  |
| 10,165   |                  |                     |                     |                  | 7,650   |                  |                     |                  |
| 合計   |                  |                     |                     |                  | 合計  |                  |                     |                  |
| 14,304   |                  |                     |                     |                  | 12,549  |                  |                     |                  |

(有価証券関係)

前事業年度 (平成20年3月31日)

当事業年度において子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

当事業年度 (平成21年3月31日)

子会社株式および関連会社株式で時価のあるもの

|        | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|--------|-------------------|----------|----------|
| 関連会社株式 | 9,726             | 9,726    | —        |

(注) 関連会社株式について減損処理を行っております。

(税効果会計関係)

| 第3期末<br>(平成20年3月31日現在)                   | 第4期末<br>(平成21年3月31日現在)                   |
|--|--|
| 1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生<br>の主な原因別の内訳       | 1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生<br>の主な原因別の内訳       |
| 繰延税金資産                                   | 繰延税金資産                                   |
| 退職給付引当金 4,240百万円                         | 退職給付引当金 3,321百万円                         |
| 減価償却費 1,277                              | 減価償却費 1,047                              |
| 貸倒引当金 747                                | 貸倒引当金 1,054                              |
| 賞与引当金 2,238                              | 賞与引当金 1,402                              |
| 固定資産評価減 4,252                            | 減損損失 3,728                               |
| デリバティブプロビジョン 5,933                       | デリバティブプロビジョン 10,075                      |
| 投資有価証券評価損 6,914                          | 投資有価証券評価損 4,198                          |
| その他 4,857                                | 関係会社株式評価損 4,118                          |
| 繰延税金資産小計 30,461                          | 未払事業税 112                                |
| 評価性引当額 $\Delta 17,328$                   | 繰越欠損金 16,644                             |
| 繰延税金資産合計 13,133                          | その他 5,686                                |
| 繰延税金負債                                   | 繰延税金資産小計 51,389                          |
| その他有価証券評価差額金 $\Delta 6,480$              | 評価性引当額 $\Delta 37,786$                   |
| 未収事業税 $\Delta 429$                       | 繰延税金資産合計 13,602                          |
| その他 $\Delta 1,602$                       | 繰延税金負債                                   |
| 繰延税金負債合計 $\Delta 8,512$                  | その他有価証券評価差額金 $\Delta 2,807$              |
| 繰延税金資産の純額 4,620                          | その他 $\Delta 1,414$                       |
|  | 繰延税金負債合計 $\Delta 4,221$                  |
|  | 繰延税金資産の純額 9,381                          |
| 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の主な項目別の内訳 | 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の主な項目別の内訳 |
| 当社は税引前当期純損失を計上しているため、該当の記載は行っておりません。     | 同左                                       |

(企業結合等関係)

前事業年度（自平成19年4月1日 至平成20年3月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

共通支配下の取引等

連結財務諸表「注記事項（企業結合等関係）」に記載しているため、注記を省略しております。

## (1株当たり情報)

| 第3期<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)                              |         | 第4期<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)                                |         |
|---|---------|---|---------|
| 1株当たり純資産額   | 962.95円 | 1株当たり純資産額   | 876.01円 |
| 1株当たり当期純損失  | 5.81円   | 1株当たり当期純損失  | 80.04円  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。 |         | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |         |

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 第3期<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)<br>(百万円)   | 第4期<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日)<br>(百万円) |
|---|---|---|
| 1株当たり当期純損失金額                                    |   |   |
| 当期純損失(△)  | △4,169  | △57,385                                       |
| 普通株主に帰属しない金額                                    | —   | —   |
| 普通株式に係る当期純損失(△)                                 | △4,169  | △57,385                                       |
| 期中平均株式数(千株)                                     | 717,007   | 716,985                                       |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 2014年満期ユーロ円建転換社債<br>(平成19年5月25日付で額面により繰上償還しております。)<br>なお、この概要は連結財務諸表の「社債明細表」に記載のとおりであります。 |   |

## (重要な後発事象)

| 第3期<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 第4期<br>(自 平成20年4月1日<br>至 平成21年3月31日) |
|--------------------------------------|--------------------------------------|
| —                                    | —                                    |

## ④【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

## 【株式】

| 銘 柄                                 | 株式数<br>(千株) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |
|-------------------------------------|-------------|-------------------|
| (営業投資有価証券等)                         |             |                   |
| (その他有価証券)                           |             |                   |
| 5銘柄                                 | 400         | 126               |
| 小 計                                 | 400         | 126               |
| (投資有価証券)                            |             |                   |
| (その他有価証券)                           |             |                   |
| カブドットコム証券(株)                        | 103         | 10,473            |
| (株)T&Dホールディングス                      | 1,054       | 2,484             |
| Challenger Financial Services Group | 16,000      | 1,565             |
| (株)大阪証券取引所                          | 4           | 1,512             |
| (株)ニトリ                              | 261         | 1,442             |
| (株)ワコールホールディングス                     | 788         | 898               |
| (株)千葉銀行                             | 1,400       | 679               |
| 三菱UFJメリルリンチPB証券(株)                  | 6           | 600               |
| 日本証券金融(株)                           | 1,262       | 571               |
| 出光興産(株)                             | 71          | 526               |
| その他 (224銘柄)                         | 17,818      | 9,291             |
| 小 計                                 | 38,771      | 30,045            |
| 合 計                                 | 39,171      | 30,172            |

## 【その他】

| 種類 及び 銘柄          | 投資口数等 (口) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |
|-------------------|-----------|-------------------|
| (営業投資有価証券等)       |           |                   |
| (投資事業有限責任組合等出資)   |           |                   |
| 2銘柄               | —         | 220               |
| (金銭債権の信託受益権)      |           |                   |
| 農林年金ローン債権信託 劣後受益権 | —         | 2,312             |
| その他4銘柄            | —         | 625               |
| 小 計               | —         | 3,158             |
| (投資有価証券)          |           |                   |
| (投資事業有限責任組合等出資)   |           |                   |
| 2銘柄               | —         | 328               |
| (その他有価証券)         |           |                   |
| 優先出資証券            | 1,115,540 | 231               |
| 小 計               | —         | 560               |
| 合 計               | —         | 3,718             |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類   | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円)   | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価償却累計額または償却累計額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末残高<br>(百万円) |
|---------|----------------|----------------|------------------|----------------|-----------------------------|----------------|------------------|
| 有形固定資産  |                |                |                  |                |                             |                |                  |
| 建物      | 22,301         | 1,956          | 4,697<br>(1,478) | 19,560         | 10,421                      | 1,355          | 9,138            |
| 器具備品    | 20,807         | 2,534          | 2,482<br>(99)    | 20,859         | 13,254                      | 3,899          | 7,604            |
| 土地      | 5,434          | —              | 319<br>(127)     | 5,114          | —                           | —              | 5,114            |
| 有形固定資産計 | 48,542         | 4,491          | 7,499<br>(1,705) | 45,533         | 23,676                      | 5,254          | 21,857           |
| 無形固定資産  |                |                |                  |                |                             |                |                  |
| ソフトウェア  | 66,663         | 22,536         | 3,500<br>(873)   | 85,699         | 39,902                      | 13,125         | 45,797           |
| 借家権     | 191            | 79             | 46               | 224            | 76                          | 40             | 147              |
| 借地権     | 59             | —              | 19               | 39             | —                           | —              | 39               |
| 電話加入権   | 501            | 0              | 100<br>(14)      | 401            | 55                          | 4              | 346              |
| その他     | 11             | —              | —                | 11             | 7                           | 2              | 3                |
| 無形固定資産計 | 67,427         | 22,617         | 3,667<br>(888)   | 86,376         | 40,041                      | 13,173         | 46,334           |
| 長期前払費用  | 196            | 49             | 73               | 173            | 77                          | 51             | 95               |
| 繰延資産    |                |                |                  |                |                             |                |                  |
| —       | —              | —              | —                | —              | —                           | —              | —                |
| 繰延資産計   | —              | —              | —                | —              | —                           | —              | —                |

(注) 「当期減少額」欄の( )内は内書きで、減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

| 区 分              | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|------------------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金 (注1)       | 1,980          | 2,329          | 107                      | 63                      | 4,140          |
| 賞与引当金 (注2)       | 5,501          | 3,456          | 5,096                    | 415                     | 3,445          |
| 役員退職慰労引当金 (注3)   | 300            | 126            | 45                       | 381                     | —              |
| 金融商品取引責任準備金 (注4) | 2,737          | 0              | 463                      | 410                     | 1,864          |

(注1) 「当期減少額 (その他)」は、洗い替えによるものであります。

(注2) 「当期減少額 (その他)」は、前事業年度末引当額と実際支給額との差額を戻入れたものであります。

(注3) 「当期減少額 (その他)」は、役員退職慰労金制度の廃止時における役員退職慰労引当金相当額を固定負債の「その他の固定負債」に振替えたものであります。

(注4) 前事業年度は、証券取引責任準備金として計上しておりましたが、当事業年度より金融商品取引責任準備金として計上しております。

(2) 【主な資産および負債の内容】

平成21年3月31日現在における主な資産および負債の内容は次のとおりであります。

なお、附属明細表において記載した項目については省略いたしました。

① 資産の部

イ. 現金・預金

| 種 類    | 金額 (百万円) |
|--------|----------|
| 現金     | 0        |
| 預金     |          |
| 当座預金   | 2,361    |
| 普通預金   | 9,138    |
| 定期預金   | 2,738    |
| 外貨預金   | 22,487   |
| その他の預金 | 571      |
| 計      | 37,296   |
| 合 計    | 37,297   |

ロ. トレーディング商品  
(商品有価証券等)

| 種 類     | 数 量  | 取得価額 (百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |
|---------|--|------------|-------------------|
| 株券      |  |            |                   |
| 内国株券    | 375,502千株  | 277,590    | 274,083           |
| 外国株券    | 6,041  | 1,483      | 1,495             |
| 計       | 381,543  | 279,074    | 275,579           |
| 債券      |  |            |                   |
| 内国債券    |  |            |                   |
| 国債      | 3,274,945百万円                                     | 3,304,985  | 3,310,728         |
| 地方債     | 135,391  | 136,700    | 136,638           |
| 特殊債     | 111,202  | 112,530    | 112,487           |
| 社債      | 95,511   | 94,725     | 77,101            |
| 外国債券    | 259,480千US \$<br>49,395千ユーロ<br>196,829百万円<br>その他 | 212,907    | 205,485           |
| 計       | —  | 3,861,847  | 3,842,440         |
| 受益証券    |  |            |                   |
| 受益証券    | 79,102千口   | 159,258    | 155,027           |
| 計       | 79,102   | 159,258    | 155,027           |
| その他     |  |            |                   |
| 信託受益権証書 | 2,711百万円   | 2,712      | 2,717             |
| 計       | 2,711  | 2,712      | 2,717             |
| 合 計     | —  | 4,302,892  | 4,275,764         |

(貸付債権)

| 種 類  | 数 量    | 取得価額 (百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |
|------|--------|------------|-------------------|
| 金銭債権 | 45,200 | 44,060     | 43,137            |
| 合 計  | 45,200 | 44,060     | 43,137            |

## (デリバティブ取引)

| 種 類       | 貸借対照表計上額 (百万円) |
|-----------|----------------|
| 株式オプション取引 | 41,787         |
| 債券オプション取引 | 307            |
| 金利オプション取引 | 381,120        |
| 通貨オプション取引 | 91,949         |
| 株式先物取引    | 852            |
| 債券先物取引    | 36             |
| 金利先物取引    | 991            |
| 金利先渡取引    | 1,540          |
| スワップ取引    | 3,477,109      |
| 為替予約取引    | 10,898         |
| 合 計       | 4,006,594      |

## ハ. 信用取引資産

| 種 類              | 金額 (百万円) |
|------------------|----------|
| 信用取引貸付金 (注) 1    | 33,310   |
| 信用取引借証券担保金 (注) 2 | 8,893    |
| 合 計              | 42,203   |

(注) 1. 顧客の信用取引にかかる株式の買付代金相当額であります。

2. 貸借取引により証券金融会社に差し入れる借証券担保金であります。

## ニ. 有価証券担保貸付金

| 種 類             | 金額 (百万円)  |
|-----------------|-----------|
| 借入有価証券担保金 (注) 1 | 2,729,917 |
| 現先取引貸付金 (注) 2   | 632,237   |
| 合 計             | 3,362,154 |

(注) 1. 債券貸借取引等の消費貸借契約に基づき借り入れた有価証券の担保として、相手方に差し入れている担保金であります。

2. 売戻条件付債券等売買取引に係る受渡代金相当額であります。

② 負債の部

イ. トレーディング商品  
(商品有価証券等)

| 種 類    | 数 量          | 取得価額 (百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |
|--------|--------------|------------|-------------------|
| 株券     |              |            |                   |
| 信用売証券  | 10,546千株     | 6,168      | 6,196             |
| 内国株券   | 2,612        | 7,397      | 6,565             |
| 外国株券   | 4,191        | 1,202      | 1,241             |
| 計      | 17,351       | 14,767     | 14,003            |
| 債券     |              |            |                   |
| 内国債券   |              |            |                   |
| 国債     | 2,073,164百万円 | 2,105,756  | 2,108,685         |
| 計      | 2,073,164    | 2,105,756  | 2,108,685         |
| 受益証券   |              |            |                   |
| 外国受益証券 | 0千口          | 6          | 6                 |
| 計      | 0            | 6          | 6                 |
| 合 計    | —            | 2,120,530  | 2,122,695         |

## (デリバティブ取引)

| 種 類        | 貸借対照表計上額 (百万円) |
|------------|----------------|
| 株式オプション取引  | 59,032         |
| 債券オプション取引  | 618            |
| 金利オプション取引  | 425,189        |
| 通貨オプション取引  | 111,849        |
| その他オプション取引 | 5              |
| 株式先物取引     | 30,287         |
| 債券先物取引     | 160            |
| 金利先渡取引     | 1,086          |
| スワップ取引     | 3,094,691      |
| 為替予約取引     | 14,205         |
| 合 計        | 3,737,125      |

## ロ. 信用取引負債

| 種 類              | 金額 (百万円) |
|------------------|----------|
| 信用取引借入金 (注) 1    | 17,487   |
| 信用取引貸証券受入金 (注) 2 | 6,922    |
| 合 計              | 24,409   |

- (注) 1. 貸借取引にかかる証券金融会社からの借入金であります。  
2. 顧客の信用取引にかかる証券の売付代金相当額であります。

## ハ. 有価証券担保借入金

| 種 類               | 金額 (百万円)  |
|-------------------|-----------|
| 有価証券貸借取引受入金 (注) 1 | 3,175,697 |
| 現先取引借入金 (注) 2     | 1,113,101 |
| 合 計               | 4,288,798 |

- (注) 1. 債券貸借取引等の消費貸借契約に基づき貸し付けた有価証券の担保として相手方から受け入れている担保金  
であります。  
2. 買戻条件付債券等売買取引に係る受渡代金相当額であります。

ニ. 受入保証金

| 種 類            | 金額（百万円） |
|----------------|---------|
| 信用取引受入保証金（注） 1 | 8,558   |
| 先物取引受入証拠金（注） 2 | 16,938  |
| その他の受入保証金（注） 3 | 380,946 |
| 合 計            | 406,443 |

- （注） 1. 顧客から信用取引の委託保証金として受け入れている現金であります。  
 2. 顧客から先物取引等の委託証拠金として受け入れている現金であります。  
 3. 顧客から有価証券店頭デリバティブ取引等の委託証拠金として受け入れている現金であります。

ホ. 短期借入金

| 種 類             | 金額（百万円） |
|-----------------|---------|
| コール・マネー         | 289,200 |
| 共通担保資金供給オペレーション | 697,000 |
| 合 計             | 986,200 |

（3）【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|            |                               |
|------------|-------------------------------|
| 事業年度       | 4月1日から3月31日まで                 |
| 定時株主総会     | 6月中                           |
| 基準日        | —                             |
| 株券の種類      | 当社は株券を発行していません。               |
| 剰余金の配当の基準日 | 9月30日<br>3月31日                |
| 1単元の株式数    | 1,000株                        |
| 株式の名義書換え   |                               |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内二丁目4番1号<br>当社本店 法務部 |
| 株主名簿管理人    | —                             |
| 取次所        | —                             |
| 名義書換手数料    | —                             |
| 新券交付手数料    | —                             |
| 単元未満株式の買取り |                               |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内二丁目4番1号<br>当社本店 法務部 |
| 株主名簿管理人    | —                             |
| 取次所        | —                             |
| 買取手数料      | —                             |
| 公告掲載方法     | 日本経済新聞                        |
| 株主に対する特典   | なし                            |

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

会社法第189条第2項各号に掲げる権利

会社法第166条第1項の規定による請求をする権利

株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび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】

当社は上場会社ではありませんので、金融商品取引法第24条の7第1項の適用がありません。

## 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) 有価証券報告書およびその添付書類  
事業年度（第3期）（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）  
平成20年6月26日  
関東財務局長に提出
- (2) 半期報告書および確認書  
（第4期中）（自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日）  
平成20年12月16日  
関東財務局長に提出
- (3) 有価証券報告書の訂正報告書  
事業年度（第3期）（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）の有価証券報告書に係る訂正報告書であります。  
平成20年10月7日  
関東財務局長に提出
- (4) 臨時報告書  
金融商品取引法第24条の5第4項および企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（監査公認会計士等の異動）に基づく臨時報告書であります。  
平成20年5月19日  
関東財務局長に提出  
金融商品取引法第24条の5第4項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号および第19号（財政状態及び経営成績に著しい影響を与える事象）に基づく臨時報告書であります。  
平成21年3月26日  
関東財務局長に提出  
金融商品取引法第24条の5第4項および企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号（代表取締役の異動）に基づく臨時報告書であります。  
平成21年3月30日  
関東財務局長に提出

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書

平成20年6月25日

三菱UFJ証券株式会社

取締役会 御中

新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 高尾 幸治 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 岩部 俊夫 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 森重 俊寛 印

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」に掲げられている三菱UFJ証券株式会社の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三菱UFJ証券株式会社及び連結子会社の平成20年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

---

(注) 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21年6月25日

三菱UFJ証券株式会社

取締役会 御中

## 監査法人 トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 川本 修司 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 田中 素子 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 墨岡 俊治 印

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」に掲げられている三菱UFJ証券株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検査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、三菱UFJ証券株式会社及び連結子会社の平成21年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

1. 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載されているとおり、会社は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、従来相殺表示していたが、当連結会計年度より総額で表示する方法に変更した。
2. 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載されているとおり、会社は一部の在外子会社が保有する一部の債券の保有区分について、従来売買目的有価証券としていたが、当連結会計年度よりその他有価証券及び満期保有目的の債券に変更した。

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

- (注) 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20年6月25日

三菱UFJ証券株式会社

取締役会 御中

新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 高尾 幸治 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 岩部 俊夫 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 森重 俊寛 印

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」に掲げられている三菱UFJ証券株式会社の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの第3期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、三菱UFJ証券株式会社の平成20年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以 上

---

(注) 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21年 6月25日

三菱UFJ証券株式会社

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

|                |       |       |   |
|----------------|-------|-------|---|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 川本 修司 | 印 |
|----------------|-------|-------|---|

|                |       |       |   |
|----------------|-------|-------|---|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 田中 素子 | 印 |
|----------------|-------|-------|---|

|                |       |       |   |
|----------------|-------|-------|---|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 墨岡 俊治 | 印 |
|----------------|-------|-------|---|

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」に掲げられている三菱UFJ証券株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第4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、三菱UFJ証券株式会社の平成21年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

重要な会計方針の変更に記載されているとおり、会社は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、従来相殺表示していたが、当事業年度より総額で表示する方法に変更した。

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

---

(注) 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。