



## 平成21年3月期 第2四半期決算短信

平成20年10月29日

会社名 三菱UFJ証券株式会社

URL <http://www.sc.mufg.jp/>

代表者 (役職名) 取締役社長 (氏名) 秋草史幸

問合せ先責任者 (役職名) 経営企画部長 (氏名) 塚田正泰

TEL (03) 6213-6900

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成21年3月期 第2四半期の連結業績(平成20年4月1日～平成20年9月30日)

## (1) 連結経営成績(累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

	営業収益	純営業収益	営業利益	経常利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
21年3月期 第2四半期	288,254 (-)	144,046 (-)	5,120 (-)	770 (-)
20年3月期 第2四半期	274,915 (53.4)	150,988 (15.8)	30,283 (37.3)	33,825 (14.6)

	四半期純利益	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益
	百万円 %	円 銭	円 銭
21年3月期 第2四半期	△11,081 (-)	△15 46	-
20年3月期 第2四半期	25,799 (41.1)	35 98	35 17

## (2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
21年3月期 第2四半期	20,752,495	754,390	3.4	969 91
20年3月期	19,190,293	771,582	3.7	996 44

(参考) 自己資本 21年3月期第2四半期 695,408百万円 20年3月期 714,434百万円

## 2. 四半期連結財務諸表作成に係る事項等

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

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

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

① 会計基準等の改正に伴う変更 : 有

② ①以外の変更 : 有

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

## (4) 発行済株式数(普通株式)

① 期末発行済株式数(自己株式を含む) 21年3月期第2四半期 716,985,496株 20年3月期 716,985,496株

② 期末自己株式数 21年3月期第2四半期 -株 20年3月期 -株

③ 期中平均株式数(四半期連結累計期間) 21年3月期第2四半期 716,985,496株 20年3月期第2四半期 717,023,130株

## ※その他の特記事項

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

【連結財務諸表等】

1. 四半期連結財務諸表作成に係る事項等

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

該当事項はありません。

(2) 簡便な会計処理および四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

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

② 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準第13号（平成5年6月17日（企業会計審議会第一部会）、平成19年3月30日改正））および「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第16号（平成6年1月18日（日本公認会計士協会 会計制度委員会）、平成19年3月30日改正））が平成20年4月1日以後開始する連結会計年度に係る四半期連結財務諸表から適用することができることになったことに伴い、当第1四半期連結会計期間からこれらの会計基準等を適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっております。また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、これに伴う当第2四半期連結累計期間の損益への影響はありません。

また、リース取引開始日が会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

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

なお、これに伴う当第2四半期連結累計期間の損益への影響はありません。

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

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

この結果、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2,710,547百万円増加しております。

（追加情報）

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

なお、従来と同一の基準によった場合と比較して、当第2四半期連結累計期間の特別利益（同責任準備金戻入）が214百万円増加し、税金等調整前四半期純損失が214百万円減少しております。

- ② 当社は、リーマン・ブラザーズ証券株式会社に対し、民事再生法第52条第1項（取戻権）に基づく時価4,789百万円（9月30日基準）相当額の株券の返還請求を行っておりますが、現時点では当社の取戻権が認められるか未確定であります。

なお、当該残高は、流動資産の「その他の流動資産」に計上しております。

2. 四半期連結財務諸表  
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成20年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成20年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	171,401	237,449
預託金	94,227	110,810
トレーディング商品	12,159,285	7,238,431
商品有価証券等	8,284,614	6,427,856
デリバティブ取引	3,874,670	810,574
約定見返勘定	—	26,617
営業投資有価証券等	81,105	89,619
信用取引資産	93,030	93,647
有価証券担保貸付金	7,457,351	10,876,464
短期差入保証金	247,548	169,669
有価証券	28,949	34,942
未収還付法人税等	1,383	8,479
その他の流動資産	204,380	113,854
貸倒引当金	△ 395	△ 99
流動資産合計	20,538,267	18,999,887
固定資産		
有形固定資産	34,374	36,638
無形固定資産	47,367	42,110
投資その他の資産	132,486	111,656
固定資産合計	214,227	190,406
資産合計	20,752,495	19,190,293

(単位：百万円)

	当第2四半期連結会計期間末 (平成20年9月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成20年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
トレーディング商品	7,224,293	5,013,062
商品有価証券等	3,629,079	4,337,853
デリバティブ取引	3,595,214	675,208
約定見返勘定	282,613	—
信用取引負債	51,757	28,750
有価証券担保借入金	8,502,366	10,107,493
短期借入金	1,918,424	1,507,264
1年内返済予定の長期借入金	63,499	24,000
コマーシャル・ペーパー	85,500	141,300
1年内償還予定の社債	40,274	19,361
未払法人税等	6,637	9,644
その他の流動負債	743,353	556,367
流動負債合計	18,918,720	17,407,245
固定負債		
社債	723,600	616,518
長期借入金	338,447	373,906
退職給付引当金	9,568	11,315
役員退職慰労引当金	327	700
その他の固定負債	5,576	6,286
固定負債合計	1,077,520	1,008,727
特別法上の準備金		
証券取引責任準備金	—	2,738
金融商品取引責任準備金	1,864	—
特別法上の準備金計	1,864	2,738
負債合計	19,998,104	18,418,711
純資産の部		
株主資本		
資本金	65,518	65,518
資本剰余金	416,948	416,948
利益剰余金	204,743	219,721
株主資本合計	687,211	702,188
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	4,825	1,533
為替換算調整勘定	3,372	10,712
評価・換算差額等合計	8,197	12,246
新株予約権	111	100
少数株主持分	58,870	57,046
純資産合計	754,390	771,582
負債・純資産合計	20,752,495	19,190,293

## (2) 四半期連結損益計算書

## 【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

当第2四半期連結累計期間 (自 平成20年4月 1日 至 平成20年9月30日)	
営業収益	
受入手数料	91,265
トレーディング損益	60,457
営業投資有価証券等損益	4,637
その他の商品売買損益	0
金融収益	131,893
営業収益計	288,254
金融費用	144,207
純営業収益	144,046
販売費・一般管理費	138,926
営業利益	5,120
営業外収益	
受取配当金	1,307
その他	1,817
営業外収益計	3,124
営業外費用	
持分法による投資損失	4,647
その他	2,826
営業外費用計	7,473
経常利益	770
特別利益	
投資有価証券売却益	61
金融商品取引責任準備金戻入	874
固定資産売却益	7,370
特別利益計	8,306
特別損失	
投資有価証券売却損	1
投資有価証券評価損	13,163
減損損失	1,530
特別損失計	14,695
税金等調整前四半期純損失(△)	△ 5,618
法人税、住民税及び事業税	6,381
法人税等調整額	△ 6,234
法人税等合計	147
少数株主利益	5,315
四半期純損失(△)	△ 11,081

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

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

(参考資料)

前年同四半期にかかる財務諸表  
中間連結損益計算書

(単位：百万円)

科 目	前中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)
営業収益	274,915
受入手数料	67,584
トレーディング損益	79,120
営業投資有価証券等損益	2,348
その他の商品売買損益	0
金融収益	125,861
金融費用	123,926
純営業収益	150,988
販売費・一般管理費	120,705
取引関係費	34,241
人件費	51,284
不動産関係費	13,207
事務費	10,387
減価償却費	7,101
租税公課	1,339
その他	3,143
営業利益	30,283
営業外収益	5,745
持分法による投資利益	3,108
その他	2,636
営業外費用	2,203
経常利益	33,825
特別利益	316
投資有価証券売却益	59
貸倒引当金戻入	65
固定資産売却益	191
特別損失	1,589
投資有価証券評価減	229
証券取引責任準備金繰入	251
役員退職慰労引当金繰入	222
固定資産売却損	0
減損損失	886
税金等調整前中間純利益	32,551
法人税、住民税および事業税	9,855
法人税等調整額	△ 2,716
少数株主利益	△ 386
中間純利益	25,799

(参考資料)

## 平成21年3月期 第2四半期連結決算資料

## 1. 受入手数料収入

## (1) 科目別内訳

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成19年4月1日 至平成19年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	対前年同期比増減	前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)
委託手数料	25,733	16,266	△ 9,467	43,642
(株券)	(25,591)	(15,883)	(△ 9,708)	(43,358)
(債券)	(76)	(319)	(243)	(143)
引受・売出手数料	6,629	5,284	△ 1,344	12,647
(株券)	(3,311)	(1,238)	(△ 2,072)	(5,012)
(債券)	(3,317)	(4,045)	(728)	(7,635)
募集・売出しの 取扱手数料	14,486	12,560	△ 1,925	24,957
(受益証券)	(13,512)	(12,195)	(△ 1,317)	(23,668)
その他の受入手数料	20,735	57,154	36,418	43,946
(受益証券)	(10,834)	(48,108)	(37,273)	(21,479)
合計	67,584	91,265	23,680	125,194

## (2) 商品別内訳

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成19年4月1日 至平成19年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	対前年同期比増減	前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)
株券	29,272	17,366	△ 11,906	50,001
債券	4,716	5,043	326	9,734
受益証券	24,410	60,365	35,954	45,284
その他	9,185	8,490	△ 694	20,174
合計	67,584	91,265	23,680	125,194

## 2. トレーディング損益

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自平成19年4月1日 至平成19年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	対前年同期比増減	前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)
株券等	9,384	△ 2,844	△ 12,228	13,927
債券等	55,150	61,088	5,937	135,274
その他	14,585	2,213	△ 12,371	△ 23,693
合計	79,120	60,457	△ 18,663	125,508

(参考資料)

## 連結損益計算書の四半期推移

(単位：百万円)

科 目	前第2四半期 連結会計期間 平成19年7月1日 平成19年9月30日	前第3四半期 連結会計期間 平成19年10月1日 平成19年12月31日	前第4四半期 連結会計期間 平成20年1月1日 平成20年3月31日	当第1四半期 連結会計期間 平成20年4月1日 平成20年6月30日	当第2四半期 連結会計期間 平成20年7月1日 平成20年9月30日
営業収益	138,578	121,614	137,563	143,467	144,786
受入手数料	29,799	24,371	33,238	43,921	47,344
委託手数料	11,919	10,163	7,745	9,146	7,120
(株券)	( 11,839 )	( 10,087 )	( 7,679 )	( 8,971 )	( 6,911 )
(債券)	( 35 )	( 37 )	( 28 )	( 138 )	( 181 )
引受・売出手数料	2,542	1,178	4,840	1,909	3,374
(株券)	( 1,153 )	( 670 )	( 1,030 )	( 44 )	( 1,194 )
(債券)	( 1,388 )	( 507 )	( 3,810 )	( 1,865 )	( 2,180 )
募集・売出しの取扱手数料	5,192	2,350	8,120	4,486	8,074
(受益証券)	( 4,813 )	( 2,153 )	( 8,002 )	( 4,219 )	( 7,975 )
その他の受入手数料	10,144	10,679	12,531	28,378	28,775
(受益証券)	( 5,832 )	( 5,209 )	( 5,434 )	( 23,868 )	( 24,239 )
トレーディング損益	38,270	25,948	20,440	34,228	26,229
株券等	1,667	13,710	△ 9,167	△ 597	△ 2,247
債券等	60,556	18,690	61,433	△ 4,930	66,019
その他	△ 23,953	△ 6,452	△ 31,825	39,756	△ 37,542
営業投資有価証券等損益	347	△ 228	△ 329	1,379	3,257
その他の商品売買損益	0	0	0	0	-
金融収益	70,161	71,523	84,214	63,939	67,954
金融費用	68,501	74,923	91,631	75,939	68,267
純営業収益	70,077	46,691	45,931	67,527	76,519
販売費・一般管理費	62,574	58,387	59,945	67,666	71,260
取引関係費	18,403	15,065	17,140	22,152	22,932
人件費	25,484	23,602	22,004	26,272	25,911
不動産関係費	6,884	6,602	6,643	6,266	7,023
事務費	5,644	6,625	7,099	5,839	6,717
減価償却費	3,885	4,312	4,625	4,683	5,093
租税公課	539	706	237	848	481
その他	1,733	1,473	2,195	1,603	3,100
営業利益または 営業損失(△)	7,502	△ 11,696	△ 14,013	△ 138	5,258
営業外収益	2,515	2,446	2,683	1,586	1,537
持分法による投資利益	1,544	1,718	1,577	23	△ 23
その他	971	728	1,106	1,563	1,561
営業外費用	522	687	1,541	1,895	5,578
持分法による投資損失	-	-	-	-	4,647
その他	522	687	1,541	1,895	930
経常利益または 経常損失(△)	9,495	△ 9,937	△ 12,871	△ 448	1,218
特別利益	180	10	7,522	891	7,414
特別損失	1,055	211	7,540	1,421	13,273
税金等調整前当期純利益または 税金等調整前当期純損失(△)	8,620	△ 10,138	△ 12,890	△ 978	△ 4,639
法人税、住民税及び事業税	3,851	△ 4,262	△ 771	2,715	3,666
法人税等調整額	△ 4,364	1,860	△ 1,673	673	△ 6,907
少数株主利益	△ 321	△ 136	△ 383	2,542	2,772
当期純利益または 当期純損失(△)	9,455	△ 7,599	△ 10,062	△ 6,909	△ 4,171

(参考資料)

## 平成21年3月期 第2四半期単体決算資料

## 【四半期業績推移】

## (1) 個別経営成績

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自平成19年4月1日 至平成19年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	対前年同期比増減	前事業年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)
営業収益	148,435	121,214	△ 27,220	255,024
(うち受入手数料)	63,533	50,025	△ 13,507	117,318
(うちトレーディング損益)	57,147	40,121	△ 17,026	85,255
純営業収益	129,564	98,752	△ 30,811	212,690
営業利益または営業損失(△)	25,281	△ 2,205	△ 27,487	6,858
経常利益	25,680	517	△ 25,162	6,202
四半期(当期)純利益 または純損失(△)	18,001	△ 16,065	△ 34,067	△ 4,169

(営業収益の内訳)

## &lt;受入手数料 科目別内訳&gt;

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自平成19年4月1日 至平成19年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	対前年同期比増減	前事業年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)
委託手数料	25,275	15,475	△ 9,799	42,628
引受・売出手数料	4,623	3,427	△ 1,196	8,106
募集・売出しの取扱手数料	14,486	12,553	△ 1,932	24,947
その他の受入手数料	19,147	18,569	△ 578	41,636
合計	63,533	50,025	△ 13,507	117,318

## &lt;受入手数料 商品別内訳&gt;

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自平成19年4月1日 至平成19年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	対前年同期比増減	前事業年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)
株券	28,807	16,839	△ 11,967	49,050
債券	2,866	2,959	93	5,366
受益証券	24,428	22,670	△ 1,758	45,276
その他	7,431	7,556	125	17,625
合計	63,533	50,025	△ 13,507	117,318

## &lt;トレーディング損益&gt;

(単位：百万円)

	前第2四半期累計期間 (自平成19年4月1日 至平成19年9月30日)	当第2四半期累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年9月30日)	対前年同期比増減	前事業年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)
株券等	8,688	2,984	△ 5,704	11,819
債券等	47,062	35,090	△ 11,972	135,957
その他	1,396	2,046	650	△ 62,521
合計	57,147	40,121	△ 17,026	85,255

## (2) 個別財政状態

(単位：百万円)

	当第2四半期会計期間末 (平成20年9月30日)	前事業年度末 (平成20年3月31日)	対前年度末比増減	前第2四半期会計期間末 (平成19年9月30日)
総資産	13,929,422	9,986,090	3,943,332	10,626,105
純資産	673,754	690,418	△ 16,663	717,478
自己資本規制比率(%)	277.3	299.4	△ 22.1	339.9