

業務及び財産の状況に関する説明書

【平成30年3月期】

この説明書は、金融商品取引法第46条の4の規定に基づき、すべての営業所に備え置き公衆の縦覧に供するために作成したものです。

- ・ 本書類は、金融商品取引法において「業務及び財産の状況に関する説明書類」（金融商品取引法第46条の4に基づき作成する説明書類）への記載が義務付けられている事項（法定記載事項）のうち、「株式の保有数の上位10位までの株主の氏名等」の記載の一部を省略したものである。
- ・ 法定記載事項が全て記載された「業務部及び財産の状況に関する説明書類」は当社の営業所又は事務所において閲覧することが可能である。

三 晃 証 券 株 式 会 社

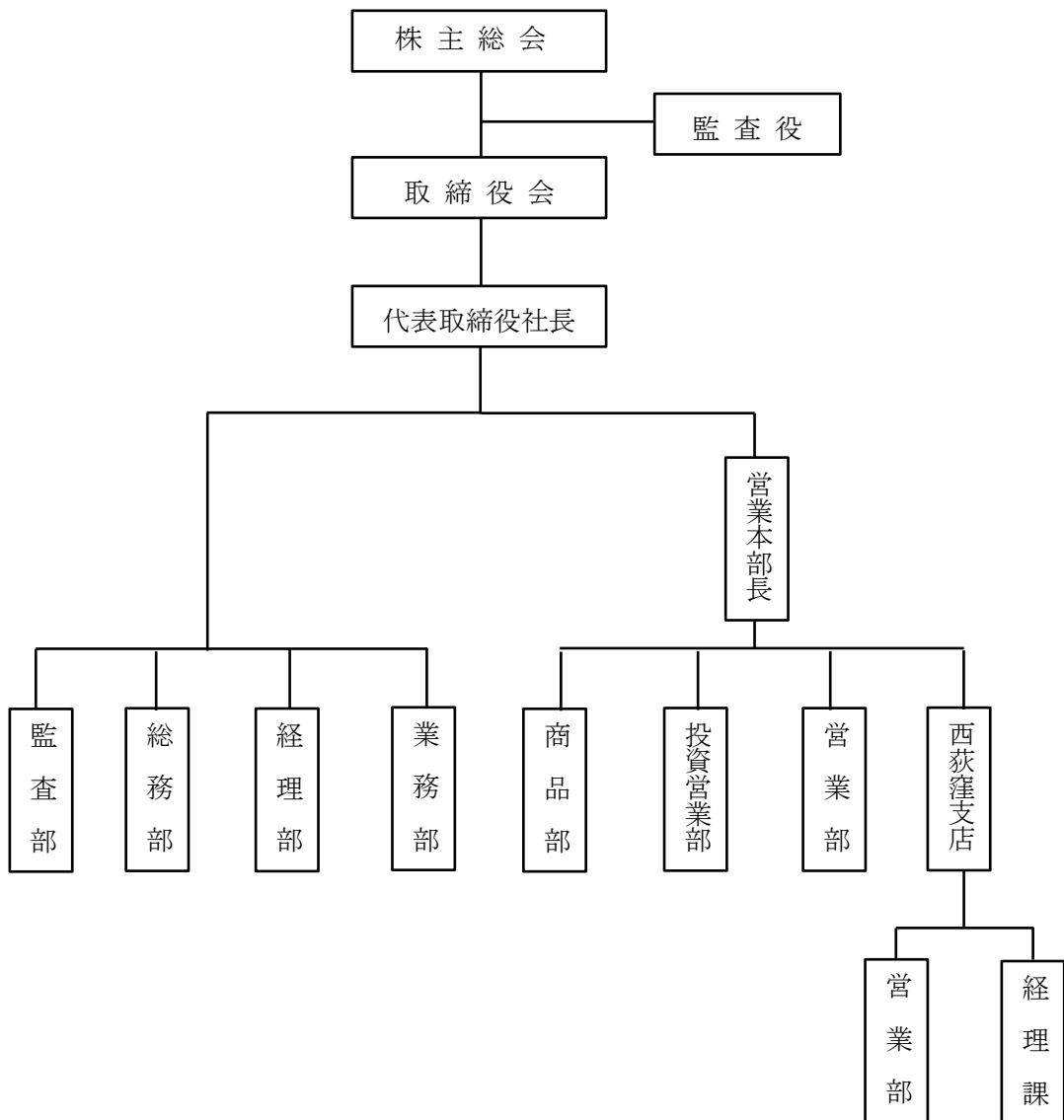
I 当社の概況及び組織に関する事項

1. 商号 三晃証券株式会社
2. 登録年月日 平成19年9月30日
登録番号 関東財務局長（金商）第072号
3. 沿革及び経営の組織

(1) 会社の沿革

| 年 月 | 沿 革 |
|----------|--|
| 昭和28年10月 | 会社設立 福王証券株式会社 本店所在地 東京都杉並区西荻北2丁目205番地 |
| 昭和34年 4月 | 商号変更 日恵証券株式会社 |
| 昭和43年 4月 | 証券業務の免許制移行に伴う免許受領 |
| 昭和55年 4月 | 岡三証券株式会社（現株式会社岡三証券グループ）の資本参加を得る |
| 昭和61年 8月 | 赤塚営業所営業開始 |
| 昭和63年11月 | 赤塚営業所を赤塚支店に改組 |
| 平成 元年 6月 | 本店の位置変更 東京都渋谷区代々木2丁目13番8号 旧本店を西荻窪支店に改組 |
| 平成12年 9月 | 本店の位置変更 東京都渋谷区代々木2丁目13番4号 |
| 平成14年 4月 | 東京連合証券株式会社を合併 商号変更 三晃証券株式会社 東京証券取引所の総合取引参加資格及び清算資格取得 赤塚支店を本店に統合、茅場町支店設置 |
| 平成15年 1月 | 茅場町支店を本店に統合 |
| 平成16年12月 | 株式会社ジャスダック証券取引所取引資格取得 |
| 平成19年 3月 | 東京都中央区八丁堀にトレーディングセンター設置 |
| 平成28年 1月 | 西荻窪支店移転 営業部統合 |

(2) 経営の組織 (平成30年4月1日現在)



4. 株主の氏名又は名称

平成 30 年 3 月 31 日現在

| 株 主 名 | 当社への出資状況 | |
|------------------|----------|-----------|
| | 持株数 (株) | 議決権比率 (%) |
| 岡 三 興 業 株 式 会 社 | 70,500 | 25.1 |
| 株式会社岡三証券グループ | 62,500 | 22.3 |
| 岡三アセットマネジメント株式会社 | 59,500 | 21.2 |
| 個 人 | 30,400 | 10.8 |
| 岡 三 証 券 株 式 会 社 | 24,500 | 8.7 |
| 岡三にいがた証券株式会社 | 14,750 | 5.2 |
| 三 縁 証 券 株 式 会 社 | 14,750 | 5.2 |
| 個 人 | 3,600 | 1.3 |
| 計 | 280,500 | 100.00 |

(注) 上記のほか、自己株式が 14,500 株あります。

一部の個人株主については、日本証券業協会の「業務及び財産の状況に関する説明書類の公表に関する規則」に基づき、個人株主の氏名に代えて「個人」と記載しております。

5. 取締役及び監査役の氏名及び役職 (平成 30 年 6 月 22 日現在)

| | 氏 名 | 代表権の 有 無 | 常勤・非常勤 の 別 |
|-----------------|---------|-------------|---------------|
| 取 締 役 社 長 | 古 賀 伸 一 | 有 | 常 勤 |
| 取締役内部管理統括責任者 | 渡 邊 賢 二 | 有 | 常 勤 |
| 取 締 役 営 業 本 部 長 | 吉 村 勝 史 | 無 | 常 勤 |
| 監 査 役 | 橋 本 聡 | 無 | 非常勤 |

6. 政令で定める使用人の氏名

金融商品取引業に関し、法令等を遵守させるための指導に関する業務を統括する者の氏名

| 氏 名 | 役 職 名 |
|---------|---------|
| 芝 原 裕 樹 | 監 査 部 長 |

7. 業種の種別

金融商品取引法第2条第8項第1号から第3号、第9号、第16号及び第17号並びに第35条第1項及び第2項に定める行為又は業務

8. 本店その他の営業所の名称及び所在地

| 名 称 | 所 在 地 |
|-------------|-----------------------------|
| 本 店 | 〒151-0053 東京都渋谷区代々木2丁目13番4号 |
| 西 荻 窪 支 店 | 〒167-0042 東京都杉並区西荻北3丁目42番2号 |
| トレーディングセンター | 〒104-0032 東京都中央区八丁堀4丁目10番4号 |

9. 苦情処理及び紛争解決の体制

指定紛争解決機関 特定非営利活動法人 証券・金融商品あっせん相談センター

10. 加入する金融商品取引業協会

日本証券業協会

11. 会員又は取引参加者となる金融商品取引所

株式会社東京証券取引所

株式会社大阪取引所

12. 加入する投資者保護基金

日本投資者保護基金

II 業務の状況に関する事項

1. 当期（平成30年3月期）の業務概要

当会計年度におけるわが国経済は、緩やかな景気拡大の動きが続きました。世界経済の拡大基調から輸出は増加基調となり、設備投資も堅調に推移する中、年度末にかけてはやや減速感があったものの、10-12月期のGDP成長率は8四半期連続でプラス成長となりました。また、世界経済も、米国の大型減税の効果への期待などが後押しするなど堅調に推移しました。

株式市場は、日経平均株価が4月に18,900円台で始まった後、米国によるシリア爆撃や北朝鮮情勢への懸念など、地政学リスクの高まりにより一時18,200円台まで下落しましたが、米国株式市場や国内企業業績の改善などから上昇に転じたものの上半期は上値の重い展開となりました。10月の衆議院選挙における与党勝利による政治基盤の安定を好感して、日経平均株価は、過去最長となる16連騰を記録するなど堅調に推移し、11月にはバブル崩壊後の戻り高値を更新し、翌1月には世界的な景気拡大期待の高まりを背景におよそ26年ぶりに一時24,000円台をつけました。しかし、2月以降は米長期金利の上昇や円高ドル安、米国テクノロジー株の調整や米中貿易摩擦への懸念などを背景に下落に転じ、当期年度末は21,454円30銭で取引を終えました。

こうした環境の中、トレーディング部門では、引続き人材の確保、育成に努め、ディーリング力の強化に取り組みましたが、厳しい結果となりました。

また、営業部門においては、お客様のニーズに応じた商品提案、充実した投資情報の提供に努め、地域密着での営業活動を展開しました。

以上の結果、当年度のトレーディング損益は3億1百万円（前年度比99.7%）、受入手数料は3億28百万円（同148.8%）で、金融収益を加えた営業収益合計は6億45百万円（同119.8%）となりました。

一方、販売費・一般管理費は6億61百万円（前年度比94.9%）で、この結果、経常利益は32百万円、当期純利益は32百万円（同166.6%）となりました。

2. 業務の状況を示す指標

(1) 経営成績等の推移

(単位：百万円)

| | 平成 28 年 3 月期 | 平成 29 年 3 月期 | 平成 30 年 3 月期 |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 資 本 金 | 300 | 300 | 300 |
| 発行済株式総数 | 295 | 295 | 295 |
| 営 業 収 益 | 631 | 538 | 645 |
| (受 入 手 数 料) | 247 | 220 | 328 |
| ((委 託 手 数 料)) | 177 | 179 | 264 |
| ((募集・売出の取扱手数料)) | 55 | 29 | 53 |
| ((その他の受入手数料)) | 15 | 12 | 10 |
| (トレーディング損益) | 357 | 302 | 301 |
| ((株 券 等)) | 350 | 292 | 293 |
| ((債 券 等)) | 7 | 10 | 8 |
| ((そ の 他)) | 0 | 0 | 0 |
| 純 営 業 収 益 | 625 | 531 | 637 |
| 経 常 損 益 | △167 | △107 | 32 |
| 当 期 純 損 益 | △137 | 19 | 32 |

(2) 有価証券引受・売買等の状況

①株券の売買高の推移

(単位：百万円)

| 区 分 | 平成 28 年 3 月期 | 平成 29 年 3 月期 | 平成 30 年 3 月期 |
|-----|--------------|--------------|--------------|
| 自 己 | 2,119,575 | 1,702,391 | 1,257,427 |
| 委 託 | 18,363 | 17,465 | 27,987 |
| 計 | 2,137,939 | 1,719,856 | 1,285,415 |

②有価証券の引受・売出及び募集・売出又は私募の取扱高

(単位：百万円)

| 区 分 | | 引受高 | 売出高 | 募集取扱高 | 売出取扱高 | 私募取扱高 |
|------------------------------|------|-----|-----|-------|-------|-------|
| 平成 28 年 3 月 期 | 株 券 | — | — | 27 | — | — |
| | 国債証券 | — | — | — | — | — |
| | 社 債 | — | — | — | — | — |
| | 受益証券 | — | — | 1,976 | — | — |
| 平成 29 年 3 月 期 | 株 券 | — | — | 26 | — | — |
| | 国債証券 | — | — | — | — | — |
| | 社 債 | — | — | — | — | — |
| | 受益証券 | — | — | 969 | — | — |
| 平成 30 年 3 月 期 | 株 券 | — | — | 14 | — | — |
| | 国債証券 | — | — | — | — | — |
| | 社 債 | — | — | — | — | — |
| | 受益証券 | — | — | 1,681 | — | — |

③生命保険又は損害保険の募集の取扱業務

当期中、取扱いはありません。

(3) 自己資本規制比率の状況

(単位：%、百万円)

| | 平成28年3月期 | 平成29年3月期 | 平成30年3月期 |
|------------------------|----------|----------|----------|
| 自己資本規制比率 (A/B ×100) | 862.8 | 1,021.6 | 902.7 |
| 固定化されていない自己 資本 (A) | 5,710 | 5,331 | 5,579 |
| リスク相当額 (B) | 661 | 521 | 618 |
| 市場リスク相当額 | 377 | 280 | 383 |
| 取引先リスク相当額 | 70 | 58 | 65 |
| 基礎的リスク相当額 | 214 | 182 | 169 |

(4) 使用人の総数及び外務員の総数

(単位：名)

| | 平成28年3月期 | 平成29年3月期 | 平成30年3月期 |
|---------|----------|----------|----------|
| 使用人 | 45 | 42 | 38 |
| (うち外務員) | 45 | 42 | 38 |

Ⅲ 財産の状況に関する事項

1. 経理の状況

表示単位（百万円）未満の端数を切り捨てて表示しております。

(1) 貸借対照表

(単位：百万円)

| 資 産 の 部 | | | |
|------------|------------------|------------------|------|
| 科 目 | 前 期 (29.3.31) | 当 期 (30.3.31) | 増 減 |
| 流動資産 | 6,051 | 6,217 | 166 |
| 現金・預金 | 3,257 | 3,845 | 588 |
| 預託金 | 1,500 | 1,422 | △77 |
| 顧客分別信託金 | 1,500 | 1400 | △100 |
| その他の預託金 | 0 | 22 | 22 |
| トレーディング商品 | 310 | 237 | △72 |
| 商品有価証券等 | 310 | 237 | △72 |
| 約定見返勘定 | 264 | 21 | △243 |
| 信用取引資産 | 647 | 613 | △34 |
| 信用取引貸付金 | 607 | 574 | △33 |
| 信用取引借証券担保金 | 39 | 38 | △1 |
| 未収入金 | 1 | 12 | 10 |
| 未収収益 | 36 | 39 | 3 |
| 繰延税金資産 | 24 | 16 | △7 |
| その他流動資産 | 9 | 8 | 0 |
| 固定資産 | 1,695 | 2,064 | 368 |
| 有形固定資産 | 0 | 0 | 0 |
| 無形固定資産 | 0 | 0 | 0 |
| 投資その他の資産 | 1,695 | 2,064 | 368 |
| 投資有価証券 | 1,609 | 1,978 | 368 |
| 長期差入保証金 | 82 | 82 | 0 |
| 繰延税金資産 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 3 | 3 | 0 |
| 貸倒引当金 | 0 | 0 | 0 |
| 資産合計 | 7,746 | 8,281 | 535 |

| 負債の部 | | | |
|--------------|-----------------|-----------------|-----|
| 科目 | 前期 (29.3.31) | 当期 (30.3.31) | 増減 |
| 流動負債 | 1,666 | 1,854 | 187 |
| トレーディング商品 | 33 | 28 | △4 |
| 商品有価証券等 | 33 | 28 | △4 |
| 約定見返勘定 | 0 | 0 | 0 |
| 信用取引負債 | 180 | 385 | 204 |
| 信用取引借入金 | 174 | 382 | 208 |
| 信用取引貸証券受入金 | 5 | 2 | △3 |
| 預り金 | 956 | 1,038 | 82 |
| 受入保証金 | 345 | 281 | △63 |
| 短期借入金 | 10 | 10 | 0 |
| 未払費用 | 103 | 87 | △16 |
| 賞与引当金 | 9 | 9 | 0 |
| 未払法人税等 | 16 | 0 | △16 |
| その他流動負債 | 11 | 11 | 0 |
| 固定負債 | 471 | 571 | 99 |
| 退職給付引当金 | 66 | 65 | 0 |
| 役員退職慰労引当金 | 8 | 11 | 3 |
| 繰延税金負債 | 389 | 487 | 97 |
| その他固定負債 | 6 | 6 | 0 |
| 特別法上の準備金 | 8 | 2 | △6 |
| 金融商品取引責任準備金 | 8 | 2 | △6 |
| 負債合計 | 2,146 | 2,427 | 280 |
| 純資産の部 | | | |
| 科目 | 前期 (29.3.31) | 当期 (30.3.31) | 増減 |
| 株主資本 | 4,717 | 4,749 | 32 |
| 資本金 | 300 | 300 | 0 |
| 資本剰余金 | 336 | 336 | 0 |
| 資本準備金 | 336 | 336 | 0 |
| 利益剰余金 | 4,296 | 4,328 | 32 |
| 利益準備金 | 295 | 295 | 0 |
| その他利益剰余金 | 4,000 | 4,033 | 32 |
| 別途積立金 | 2,000 | 2,000 | 0 |
| 繰越利益剰余金 | 2,000 | 2,033 | 32 |
| 自己株式 | △215 | △215 | 0 |
| 評価・換算差額等 | 883 | 1,104 | 221 |
| その他有価証券評価差額金 | 883 | 1,104 | 221 |
| 純資産合計 | 5,600 | 5,853 | 253 |
| 負債・純資産合計 | 7,746 | 8,281 | 534 |

(2) 損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 前 期 (29.3.31) | 当 期 (30.3.31) | 増 減 |
|---------------|------------------|------------------|------|
| 営業収益 | 538 | 645 | 106 |
| トレーディング損益 | 302 | 301 | 0 |
| 株券等トレーディング損益 | 292 | 293 | 0 |
| 債券等トレーディング損益 | 10 | 8 | △1 |
| その他のトレーディング損益 | 0 | 0 | 0 |
| 受入手数料 | 220 | 328 | 107 |
| 委託手数料 | 179 | 264 | 85 |
| 引受・売出手数料 | 0 | 0 | 0 |
| 募集・売出しの取扱手数料 | 29 | 53 | 24 |
| その他の受入手数料 | 12 | 10 | △2 |
| 金融収益 | 15 | 14 | 0 |
| 金融費用 | 6 | 7 | 0 |
| 純営業収益 | 531 | 637 | 105 |
| 販売費・一般管理費 | 697 | 661 | △35 |
| 取引関係費 | 194 | 177 | △16 |
| 人件費 | 336 | 330 | △5 |
| 不動産関係費 | 57 | 57 | 0 |
| 事務費 | 67 | 65 | △1 |
| 減価償却費 | 8 | 0 | △8 |
| 租税公課 | 28 | 25 | △3 |
| その他 | 5 | 5 | 0 |
| 営業損益 | △165 | △24 | 141 |
| 営業外収益 | 60 | 56 | △3 |
| 営業外費用 | 2 | 0 | △1 |
| 経常利益 | △107 | 32 | 139 |
| 特別利益 | 295 | 8 | △286 |
| 投資有価証券売却益 | 295 | 2 | △292 |
| 金融商品取引責任準備金戻入 | 0 | 6 | 6 |
| 特別損失 | 53 | 0 | △53 |
| 投資有価証券売却損 | 0 | 0 | 0 |
| 減損損失 | 53 | 0 | △53 |
| 金融商品取引責任準備金繰入 | 0 | 0 | 0 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期純利益 | 134 | 41 | △93 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 19 | 1 | △18 |
| 法人税等調整額 | 95 | 7 | △88 |
| 当期純利益 | 19 | 32 | 12 |

(3) 株主資本等変動計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | | | | | 評価・換算 差額等 | 純資産合計 |
|----------------------------------|-------|-------|-------|----------|-------------|-------|------------|----------------------|--------------|-------|
| | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | 自己株式 | 株主資本 合計 | その他 有価証券 評価差額金 | | |
| | 資本金 | 資本準備金 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | | 利益剰余金 合計 | |
| | | | | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | | | | | |
| 当期首残高 | 300 | 336 | 295 | 2,000 | 1,981 | 4,276 | — | 4,913 | 1,170 | 6,083 |
| 当事業年度中の変動額 | | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | | 19 | 19 | | 19 | | 19 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | △215 | △215 | | △215 |
| 株主資本以外の項目の 当事業年度中の変動額 (純額) | | | | | | | | | △287 | △287 |
| 当事業年度中の変動額合計 | | | | | 19 | 19 | △215 | △195 | △287 | △483 |
| 当期末残高 | 300 | 336 | 295 | 2,000 | 2,000 | 4,296 | △215 | 4,717 | 883 | 5,600 |

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | | | | | 評価・換算 差額等 | 純資産合計 |
|----------------------------------|-------|-------|-------|----------|-------------|-------|------------|----------------------|--------------|-------|
| | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | 自己株式 | 株主資本 合計 | その他 有価証券 評価差額金 | | |
| | 資本金 | 資本準備金 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | | 利益剰余金 合計 | |
| | | | | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | | | | | |
| 当期首残高 | 300 | 336 | 295 | 2,000 | 2,000 | 4,296 | △215 | 4,717 | 883 | 5,600 |
| 当事業年度中の変動額 | | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | | 32 | 32 | | 32 | | 32 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の 当事業年度中の変動額 (純額) | | | | | | | | | 221 | 221 |
| 当事業年度中の変動額合計 | | | | | 32 | 32 | | 32 | 221 | 253 |
| 当期末残高 | 300 | 336 | 295 | 2,000 | 2,033 | 4,328 | △215 | 4,749 | 1,104 | 5,853 |

(4) 個別注記表

当社の計算書類は、「会計計算規則」(ただし、同規則第98条第2項第1号を適用する。)(平成18年法務省令第13号)及び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作成しております。

なお、記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. トレーディングに関する有価証券等の評価基準及び評価方法

トレーディングに関する有価証券及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。

2. トレーディング関連以外の有価証券等の評価基準及び評価方法

その他の有価証券

(1) 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

(2) 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

3. 引当金の計算基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、当社所定の計算方法による支給見積額の当事業年度負担額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見積額に基づき計上しております。

なお、退職給付債務の見積額は、簡便法(退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法)により計算しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 金融商品取引責任準備金

有価証券の売買その他の取引又はデリバティブ取引等に関して生じた事故による損失に備えるため、金融商品取引法の規定に基づき計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

II. 貸借対照表等に関する注記

特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項

金融商品取引責任準備金 金融商品取引法第46条の5第1項

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度 期首の株式数 | 当事業年度 増加株式数 | 当事業年度 減少株式数 | 当事業年度末 の株式数 |
|-------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 普通株式 | 295 千株 | － 千株 | － 千株 | 295 千株 |

2. 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 | 当事業年度増加 | 当事業年度減少 | 当事業年度末 |
|-------|----------|---------|---------|----------|
| 普通株式 | 14,500 株 | － | － | 14,500 株 |

3. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

無配のため、該当事項はありません。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

無配のため、該当事項はありません。

2. 借入金の主要な借入先及び借入金額

(単位：百万円)

| 項目・借入先 | 平成 29 年 3 月 31 日現在 | 平成 30 年 3 月 31 日現在 |
|------------|--------------------|--------------------|
| 短期借入金 | 10 | 10 |
| 日本証券金融株式会社 | 10 | 10 |
| 信用取引借入金 | 174 | 382 |
| 岡三証券株式会社 | 0 | 0 |
| 日本証券金融株式会社 | 174 | 382 |

3. 保有する有価証券の取得価額、時価及び評価損益

(トレーディング商品に属するものとして経理された有価証券を除く。)

(単位：百万円)

| | 平成 29 年 3 月期 | | | 平成 30 年 3 月期 | | |
|---------|--------------|-------|-------|--------------|-------|-------|
| | 取得価額 | 時 価 | 評価損益 | 取得価額 | 時 価 | 評価損益 |
| 1.流動資産 | — | — | — | — | — | — |
| (1) 株 券 | — | — | — | — | — | — |
| (2) 債 券 | — | — | — | — | — | — |
| (3) その他 | — | — | — | — | — | — |
| 2.固定資産 | 336 | 1,609 | 1,272 | 386 | 1,978 | 1,591 |
| (1) 株 券 | 336 | 1,609 | 1,272 | 386 | 1,978 | 1,591 |
| (2) 債 券 | — | — | — | — | — | — |
| (3) その他 | — | — | — | — | — | — |
| 合 計 | 336 | 1,609 | 1,272 | 386 | 1,978 | 1,591 |

4. デリバティブ取引の契約価額、時価及び評価損益

(トレーディング商品に属するものとして経理された有価証券を除く。)

(1) 先物取引・オプション取引の状況

①株式

該当事項はありません。

②債券

該当事項はありません。

(2) 有価証券店頭デリバティブ取引の状況

該当事項はありません。

5. 財務諸表に関する会計監査人等による監査の有無

当社は、会社法の規定に基づく会計監査人による会計監査を必要とされておりませんが、株式会社岡三証券グループの連結子会社となっていることに伴い、東陽監査法人による会社法監査に準じた監査を受けております。

IV 管理の状況

1. 内部管理の状況の概要

証券取引に関する法令、諸規則等の遵守の徹底を図るため、次のとおり実施しております。

- ① 各営業店に所定の資格を取得した「営業責任者」、「内部管理責任者」を配置し、日常の証券取引についての管理を徹底しております。
- ② 全社的に内部管理を徹底するため、内部管理統括責任者を本店に設置し、内部管理に関する指示の徹底を図っております。
- ③ 監査部においては、日々、コンピュータにより作成される管理資料に基づき、個別の証券取引等について公正な取引が執行されているかを確認しており、また、定期的に取り引及び残高の照合を行っております。

2. 業務の適正を確保する体制およびその運用状況

(業務の適正を確保するための体制)

(1) 当社の取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- ① 取締役の中から内部管理統括責任者を指名してその任に当たらせるとともに、各種業務規程やマニュアルの整備、役職員に対する指導、研修を通じて、法令順守に対する実効性を高めるように努めております。
- ② 業務運営に関し、上位役職者の指示或いは役職員の行為に、法令違反または社内規程違反等の疑いがある場合は、内部管理統括責任者に通報するよう指導し、その環境を整備しております。
- ③ 役職員の法令、社内規則違反等に対する処分については公平を期することとし、当該役職員が所属する部門の担当役員と内部管理統括責任者が協議し、取締役社長の承認を得て行っております。
- ④ 内部監査部門である監査部は、定期的に社内監査を実施しております。
- ⑤ 社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力および団体に対しては、これまでも断固とした姿勢で臨んでまいりましたが、反社会的勢力および団体との取引関係の排除、その他一切の関係遮断を徹底するために必要な社内体制の整備に努めております。

不当要求等への対応総括部署を監査部とし、グループ会社を含む関係部署および外部専門機関と連携して組織的に対応しております。

(2) 当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

文書取扱規程に従い、文書（電磁的媒体を含む。）の種類ごとに保存期間、保存担当部署を定めるとともに、取締役および監査役からの求めに応じて閲覧可能な状態を維持しております。

(3) 当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

損失の危険の管理については、当社が定めるリスク管理規程によることとし、内部管理統括責任者は、システムリスク、情報漏洩等に関するリスクを最小のものとするよう努めております。

(4) 当社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

会社の経営方針に基づき策定した具体的施策の達成および収益の拡大に向けて、各部門の業務担当取締役は、実施すべき効率的な方法を決定しております。

その達成状況によっては必要な改善策を講じるほか、具体的施策の見直し等を行っております。

(5) 当社および親会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

岡三証券グループの内部監査担当部署による定期監査を受入れるとともに、同社のグループ内部監査担当取締役等と定期的に情報交換を行っております。

同社が定期的に主催する全体会議等への出席により、コンプライアンスおよび効率性の観点から課題を把握しております。

(6) 当社の監査役への報告に関する体制

内部管理統括責任者は、監査役に対して法定の事項に加え、当社に重大な影響を及ぼす以下の事項について速やかに報告する体制を整備しております。

- ① 著しい損害を及ぼす恐れのある事項
- ② 内部監査の実施状況およびリスク管理に関する重要な事項
- ③ その他コンプライアンス上重要な事項

監査役へ報告を行った役職員に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行わないことを徹底しております。

(7) その他当社の監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役は、重要な意思決定の過程および業務の執行状況を把握するため、取締役会等の重要な会議に出席または会議録等を閲覧し、必要に応じて取締役または使用人にその説明を求める態勢をとっております。

また、各取締役および重要な使用人から個別ヒアリングの機会を少なくとも年1回以上設けるとともに、取締役社長、監査法人との間でそれぞれ定期的に意見交換会を開催しております。

一方、岡三証券グループ開催のグループ監査役等会議に出席し、監査に関する情報交換、勉強会等を通じて監査レベルの向上を図っております。

当社は、監査役がその職務の執行について、当社に対し、会社法第388条に基づく費用の前払い等の請求をしたときは、担当部署において審議のうえ、当該請求に係る費用または債務が当該監査役の職務に必要なと認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理しております。

(業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要)

(1) 取締役の職務執行

当事業年度は13回の取締役会を開催し、重要事項に関する迅速な意思決定および職務執行状況等について報告を行っております。また、取締役の職務執行は、取締役会規程および社内規程等に基づき、権限と責任の明確化を図り、効率的な業務執行を行っております。

(2) 監査役の職務執行

監査役は、監査方針において定めた監査計画に基づき監査を実施するとともに、取締役会への出席や代表取締役との間で定期的に情報交換等を行うことで、取締役の職務執行の監査、内部統制システムの整備ならびに運用状況を確認しております。

(3) 内部監査の実施

内部監査計画に基づき、本社および支店の内部監査を実施しております。

(4) 反社会的勢力排除について

お取引先等の契約書等に反社会的勢力排除に関する条項を盛り込むとともに、反社会的勢力の情報を収集する取り組みを継続的に実施しております。

3. 分別管理等の状況

(1) 金融商品取引法第43条の2の規定に基づく分別管理の状況

① 顧客分別金信託の状況

(単位：百万円)

| 項 目 | 平成29年3月31日 | 平成30年3月31日 |
|--------------------|------------|------------|
| | 現在の金額 | 現在の金額 |
| 直近差替計算基準日の顧客分別金必要額 | 989 | 1,102 |
| 期末日現在の顧客分別金信託額 | 1,500 | 1,400 |
| 期末日現在の顧客分別金必要額 | 981 | 1,026 |

② 有価証券の分別管理の状況

イ 保護預り等有価証券

| 有価証券の種類 | | 平成29年3月31日現在 | | 平成30年3月31日現在 | |
|---------|------|--------------|---------|--------------|---------|
| | | 国内証券 | 外国証券 | 国内証券 | 外国証券 |
| 株 券 | 株 数 | 9,317 千株 | 3 千株 | 6,079 千株 | 30 千株 |
| 債 券 | 額面金額 | 123 百万円 | 331 百万円 | 59 百万円 | 369 百万円 |
| 受益証券 | 口 数 | 7,053 百万口 | 0 百万口 | 6,009 百万口 | 0 百万口 |
| そ の 他 | 額面金額 | — | — | — | — |

ロ 受入保証金代用有価証券

| 有価証券の種類 | | 平成 29 年 3 月 31 日現在 | 平成 30 年 3 月 31 日現在 |
|---------|------|--------------------|--------------------|
| | | 数 量 | 数 量 |
| 株 券 | 株 数 | 719 千株 | 624 千株 |
| 債 券 | 額面金額 | — 百万円 | — 百万円 |
| 受益証券 | 口 数 | 448 百万口 | 82 百万口 |
| そ の 他 | 額面金額 | — | — |

(注) 受入保証金代用有価証券のうち、顧客分別金の計算対象とされる第三者への再担保差入はありません。

ハ 管理の状況

上記イ及びロの有価証券については、原則として当社所有分と区分して、株式会社証券保管振替機構等において帳簿等により管理しております。

なお、株式会社証券保管振替機構等における有価証券の帳簿残高と、当社の帳簿上のお客様からの預り残高とは、定期的に照合を行っており、不符号は生じておりません。

③ 対象有価証券関連店頭デリバティブ取引等に係る分別管理の状況

該当事項はありません。

(2) 金融商品取引法第 43 条の 2 の 2 の規定に基づく区分管理の状況

該当事項はありません。

(3) 金融商品取引法第 43 条の 3 の規定に基づく区分管理の状況

該当事項はありません。

V 連結子会社等の状況

該当事項はありません。

(注) 当社は、株式会社岡三証券グループを連結財務諸表提出会社とする連結の範囲に含まれております。