

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、全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。

山形証券株式会社

目 次

I. 当社の概況及び組織に関する事項

| | |
|--|---|
| 1. 商号 | 1 |
| 2. 登録年月日及び登録番号 | 1 |
| 3. 沿革及び経営の組織 | 1 |
| 4. 株式の保有数の上位 10 位までの株主の氏名又は名称並びにその株式の保有数及び総株主等の議決権に占める当該株式に係る議決権の数の割合 | 3 |
| 5. 役員 の氏名又は名称 | 3 |
| 6. 政令で定める使用人の氏名 | 3 |
| 7. 業務の種別 | 4 |
| 8. 本店その他の営業所の名称及び所在地 | 4 |
| 9. 他に行っている事業の種類 | 4 |
| 10. 手続実施基本契約を締結する指定紛争解決機関の商号又は名称並びに加入する金融商品取引業協会及び対象事業者となる認定投資者保護団体の名称 | 4 |
| 11. 会員又は取引参加者となる金融商品取引所の名称又は商号 | 5 |
| 12. 有価証券関連業を行う場合にはその旨 | 5 |
| 13. 加入する投資者保護基金の名称 | 5 |

II. 業務の状況に関する事項

| | |
|----------------|---|
| 1. 当事業年度の業務の概要 | 6 |
| 2. 業務の状況を示す指標 | 7 |

III. 財産の状況に関する事項

| | |
|--|----|
| 1. 経理の状況 | 10 |
| 2. 借入金の主要な借入先及び借入金額 | 19 |
| 3. 保有する有価証券（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。）の取得価額、時価及び評価損益 | 19 |
| 4. デリバティブ取引（トレーディング商品に属するものとして経理された取引を除く。）の契約価額、時価及び評価損益 | 19 |
| 5. 財務諸表に関する会計監査人等による監査の有無 | 19 |

IV. 管理の状況

| | |
|---------------|----|
| 1. 内部管理の状況の概要 | 20 |
| 2. 分別管理等の状況 | 21 |

V. 連結子会社等の状況に関する事項

| | |
|--|----|
| 1. 当社及びその子会社の集団の構成 | 23 |
| 2. 子会社等の商号又は名称、本店又は主たる事務所の所在地、資本金の額、事業の内容等 | 23 |

I. 当社の概況及び組織に関する事項

1. 商 号 山形証券株式会社

2. 登録年月日及び登録番号

登録年月日 平成19年9月30日
登録番号 東北財務局長（金商）第3号

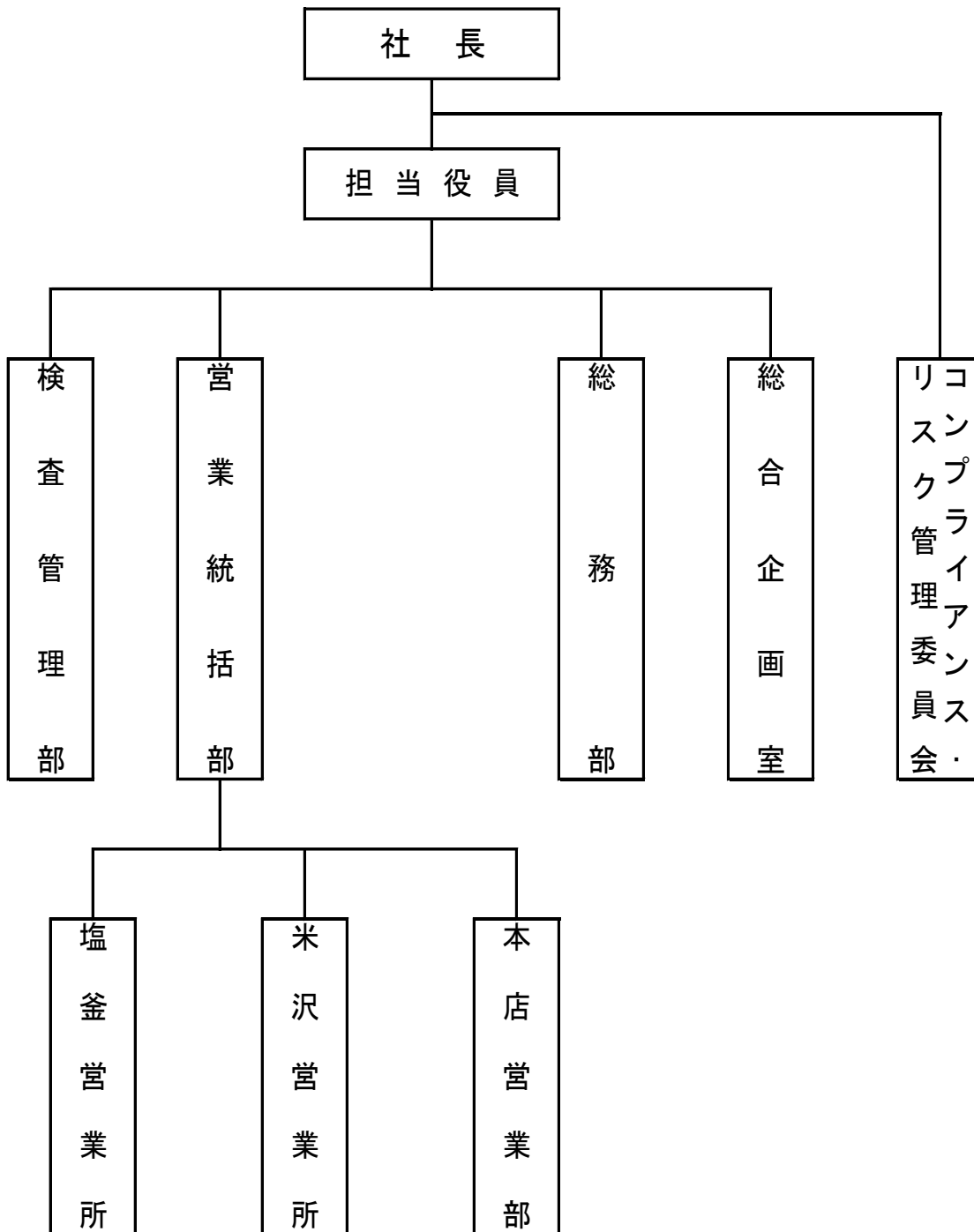
3. 沿革及び経営の組織

(1) 会社の沿革

| 年 月 | 沿 革 |
|----------|---------------------------|
| 昭和19年11月 | 創立 |
| 同 月 | 米沢支店開設（現米沢営業所） |
| 23年10月 | 証券取引法に基づき証券業の登録を行う |
| 26年 3月 | 両羽証券（株）を合併 |
| 43年 4月 | 証券取引法改正により、証券業の免許を受ける |
| 47年11月 | 塩釜営業所開設 |
| 平成10年 3月 | 資本金1億円に増資 |
| 10年12月 | 証券取引法改正に基づき証券業の登録を行う |
| 12年 1月 | 生命保険の募集業務を開始 |
| 18年 4月 | 本店新築移転 |
| 19年 9月 | 金融商品取引法に基づき金融商品取引業者の登録を行う |

(2) 経営の組織

平成 30 年 7 月 1 日現在



4. 株式の保有数の上位 10 位までの株主の氏名又は名称並びにその株式の保有数及び
総株主等の議決権に占める当該株式に係る議決権の数の割合

平成 30 年 3 月 31 日現在

| 氏名又は名称 | 保有株式数 (株) | 割合 (%) |
|---------------|-----------|--------|
| 1. 佐藤 恵子 | 424,572 | 21.22 |
| 2. 佐藤 和夫 | 266,768 | 13.33 |
| 3. 佐藤 伸次 | 202,668 | 10.13 |
| 4. 株式会社証券ジャパン | 103,500 | 5.17 |
| 5. 日本電子計算株式会社 | 100,000 | 5.00 |
| 6. 兼子 伸子 | 81,900 | 4.09 |
| 7. 阿部 剛士 | 80,000 | 4.00 |
| 8. 明和証券株式会社 | 78,200 | 3.91 |
| 9. 株式会社きらやか銀行 | 75,000 | 3.75 |
| 10. 山田 洋一 | 41,500 | 2.07 |
| その他 (78名) | 545,892 | 27.33 |
| 計 88 名 | 2,000,000 | 100.00 |

注：「割合 (%)」は小数点以下第 3 位を切り捨てております。

5. 役員の氏名又は名称

平成 30 年 7 月 1 日現在

| 役職名 | 氏名 | 代表権の有無 | 常勤・非常勤の別 |
|-------|-------|--------|----------|
| 取締役社長 | 佐藤 恵子 | 有 | 常勤 |
| 専務取締役 | 山田 洋一 | 無 | 常勤 |
| 常務取締役 | 平古場 泉 | 無 | 常勤 |
| 取締役 | 佐藤 正昭 | 無 | 常勤 |
| 監査役 | 宮下 哲 | 無 | 非常勤 |
| 監査役 | 新関 政夫 | 無 | 非常勤 |

以上 6 名

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（法令、法令に基づく行政官庁の処分又は定款その他の規則をいう。）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

平成 30 年 7 月 1 日現在

| 氏名 | 役職名 |
|-------|-----------|
| 佐藤 正昭 | 取締役検査管理部長 |

7. 業務の種別

- (1) 金融商品取引業（金融商品取引法第2条第8項第1～3号、9号、16号、17号）
 - ① 有価証券の売買、市場デリバティブ取引又は外国市場デリバティブ取引
 - ② 有価証券の売買、市場デリバティブ取引又は外国市場デリバティブ取引の媒介、取次ぎ、又は代理
 - ③ 次に掲げる取引の委託の媒介、取次ぎ又は代理
 - イ. 取引所金融商品市場における有価証券の売買又は市場デリバティブ取引
 - ロ. 外国金融商品市場における有価証券の売買又は外国市場デリバティブ取引
 - ④ 有価証券の募集若しくは売出しの取扱い又は私募若しくは特定投資家向け売付け勧誘等の取扱い
 - ⑤ 上記①～④に掲げる行為に関して、顧客からの金銭又は証券若しくは証書の預託を受けること
 - ⑥ 社債、株式等の振替に関する法律に規定する社債等の振替を行うために口座の開設を受けて社債等の振替を行うこと
- (2) 金融商品取引業付随業務（金融商品取引法第35条第1項第1号～9号）
 - ① 有価証券の貸借業務
 - ② 信用取引に付随する金銭の貸付業務
 - ③ 保護預り有価証券担保貸付業務
 - ④ 有価証券に関する顧客の代理業務
 - ⑤ 受益証券に係る収益金、償還金又は解約金の支払いに係る代理業務
 - ⑥ 投資証券等に係る金銭の分配、払戻金若しくは残余財産の分配又は利息若しくは償還金の支払いに係る代理業務
 - ⑦ 累積投資契約の締結業務
 - ⑧ 有価証券に関連する情報の提供又は助言業務
 - ⑨ 他の金融商品取引業者等の業務の代理

8. 本店その他の営業所の名称及び所在地

平成30年7月1日現在

| 名 称 | 所 在 地 | |
|-----------|-----------|---------------------------|
| 本 店 | 〒990-0042 | 山形市七日町二丁目1番41号 |
| 米 沢 営 業 所 | 〒992-0045 | 米沢市中央三丁目9番30号 |
| 塩 釜 営 業 所 | 〒985-0002 | 塩釜市海岸通り9番3号 ビル ナウ 7 2階 |

9. 他に行っている事業の種類（金融商品取引法第35条第2項）

- (1) 金地金の売買又はその媒介、取次ぎ若しくは代理に係る業務
- (2) 保険業法第2条第26項に規定する保険募集に係る業務

10. 手続実施基本契約を締結する指定紛争解決機関の商号又は名称並びに加入する金融商品取引業協会及び対象事業者となる認定投資者保護団体の名称

- (1) 手続実施基本契約を締結する指定紛争機関の商号又は名称
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（特定第一種金融商品取引業に限る）
- (2) 加入する金融商品取引業協会 日本証券業協会
- (3) 対象事業者となる認定投資者保護団体 なし

11. 会員又は取引参加者となる金融商品取引所の名称又は商号

該当事項はありません。

12. 当社は有価証券関連業を行っております。

13. 加入する投資者保護基金の名称

日本投資者保護基金

II. 業務の状況に関する事項

1. 当事業年度の業務の概要

当事業年度におけるわが国経済は、企業収益や雇用の改善、個人消費の回復を背景に穏やかな回復基調で推移しました。

国内株式市場においては、期初は、地政学的リスクを回避する動きから、日経平均株価は4月中旬にかけて18,335円まで下落しましたが、堅調な企業業績や6月のアメリカ連邦公開市場委員会（FOMC）を契機としたドル高を背景とした国内企業業績の伸長期待などから上昇に転じました。

10月には衆院選で自民党が大勝し、金融緩和策の継続が好感されると、日経平均株価は16連騰するなど過去最長の連続上昇を記録し、翌1月には、日銀の金融政策について現状維持が決定されたことも好感され、日経平均株価は24,124円となりバブル後の高値を更新することとなりました。

期末にかけては米金利上昇に端を発した世界的なリスク資産圧縮の流れや円高の進行等により、日経平均株価は伸び悩みとなり、当事業年度末の終値は21,454円（前事業年度末比11.8%の上昇）となりました。

東証の個人投資家売買代金は、株価の上昇に支えられ、前事業年度比27.5%の増加となりました。

このような環境の中、今事業年度の営業活動においては、お客様の多様なニーズを把握し適切な商品の提供及び顧客フォローを行うことを目的に、訪問活動を強化するなど、お客様との接触頻度の拡大に重点的に取り組みました。また、お客様のニーズに対応するために、投資信託の新商品の導入や、米国株式取次業務の取扱いを開始しました。

以上の結果、当事業年度の当社の営業収益は、受入手数料は、3億650万円（前事業年度比44.4%増加）、トレーディング損益は110万円（前事業年度比38.5%の減少）、金融収益は1,700万円（前事業年度比3.3%増）となり、営業収益全体では3億2,480万円（前事業年度比40.7%増）となりました。営業費用においては、売買高の増加に伴う取引関係費の増加や、積極的な営業人員の採用等による人件費の増加や採用費の増加等により4億1,990万円（前年同期比20.1%増加）となりました。

以上のことから当事業年度の経常損益は94.3百万円の損失、税引後当期純損益は94.2百万円の損失となりました。

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 | 1 0 0 | 1 0 0 | 1 0 0 |
| 発行済株式総数 | 2 0 0 万株 | 2 0 0 万株 | 2 0 0 万株 |
| 営業収益 | 3 4 9 | 2 3 0 | 3 2 4 |
| (受入手数料) | 3 2 2 | 2 1 2 | 3 0 6 |
| ((委託手数料)) | 2 4 9 | 1 5 2 | 2 2 2 |
| ((引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料)) | — | — | — |
| ((募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱い手数料)) | 3 1 | 2 1 | 4 7 |
| ((その他の受入手数料)) | 4 2 | 3 7 | 3 6 |
| (トレーディング損益) | 0 | 1 | 1 |
| ((株券等)) | — | — | — |
| ((債券等)) | 0 | 1 | 1 |
| ((その他)) | — | — | 0 |
| 純営業収益 | 3 4 2 | 2 2 7 | 3 1 9 |
| 経常利益又は経常損失 (△) | △ 4 0 | △ 1 1 7 | △ 9 4 |
| 当期純利益又は当期純損失 (△) | △ 2 7 | △ 1 2 2 | △ 9 4 |

注：本表及び以下の表において、記載金額は表示単位未満の端数を切り捨てております。

(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)

| | 平成 28 年 3 月期 | 平成 29 年 3 月期 | 平成 30 年 3 月期 |
|-----|--------------|--------------|--------------|
| 自 己 | — | — | — |
| 委 託 | 2 5, 6 5 1 | 1 5, 6 4 0 | 2 4, 2 7 4 |
| 計 | 2 5, 6 5 1 | 1 5, 6 4 0 | 2 4, 2 7 4 |

② 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

(単位：千株、百万円)

| 区 分 | 引受高 | 売出高 | 特定投資家向け売付け勧誘等の総額 | 募集の取扱高 | 売出しの取扱高 | 私募の取扱高 | 特定投資家向け売付け勧誘等の取扱高 | |
|----------------------|-------|-----|------------------|--------|----------|------------|-------------------|---|
| 平成 28年 3月 期 | 株券 | — | — | — | 1千株 1 | 19千株 28 | — | — |
| | 国債証券 | — | / | — | 8 | / | — | — |
| | 地方債証券 | — | / | — | — | / | — | — |
| | 特殊債券 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 社債券 | — | — | — | — | — | 250 | — |
| | 受益証券 | / | / | / | 2,641 | — | — | — |
| | その他 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 合 計 | — | — | — | 2,651 | 19千株 28 | 250 | — |
| 平成 29年 3月 期 | 株券 | — | — | — | — | 0千株 4 | — | — |
| | 国債証券 | — | / | — | 197 | / | — | — |
| | 地方債証券 | — | / | — | — | / | — | — |
| | 特殊債券 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 社債券 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 受益証券 | / | / | / | 2,887 | — | — | — |
| | その他 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 合 計 | — | — | — | 3,085 | 0千株 4 | — | — |
| 平成 30年 3月 期 | 株券 | — | — | — | 0千株 1 | 9千株 13 | — | — |
| | 国債証券 | — | / | — | 24 | / | — | — |
| | 地方債証券 | — | / | — | — | / | — | — |
| | 特殊債券 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 社債券 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 受益証券 | / | / | / | 2,726 | — | — | — |
| | その他 | — | — | — | — | — | — | — |
| | 合 計 | — | — | — | 2,751 | 9千株 13 | — | — |

(3) その他業務の状況

(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 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 金地金の売買及び売買の媒介等の業務 | — | — | — |
| 保険募集業務に係る募集取扱手数料 | 0 | 0 | 0 |

(4) 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) | 951.2 (%) | 943.9 (%) | 781.1 (%) |
| 固定化されていない自己資本 (A) | 1,335 | 1,238 | 1,125 |
| リスク相当額 (B) | 140 | 131 | 144 |
| 市場リスク相当額 | 19 | 24 | 23 |
| 取引先リスク相当額 | 28 | 20 | 27 |
| 基礎的リスク相当額 | 91 | 86 | 92 |

(5) 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 | 36 | 30 | 36 |
| (うち外務員) | 33 | 25 | 31 |

Ⅲ. 財産の状況に関する事項

1. 経理の状況

(1) 貸借対照表

(単位：百万円)

| 科 目 | 第 77 期 | 第 78 期 |
|-------------|------------------|------------------|
| | 平成 29 年 3 月 31 日 | 平成 30 年 3 月 31 日 |
| (資 産 の 部) | | |
| 流動資産 | 3, 1 8 5 | 3, 6 9 3 |
| 現金・預金 | 6 3 9 | 5 1 1 |
| 預託金 | 1, 9 0 0 | 2, 1 0 0 |
| 顧客分別金信託 | 1, 9 0 0 | 2, 1 0 0 |
| 信用取引資産 | 6 0 7 | 9 7 8 |
| 信用取引貸付金 | 5 0 1 | 9 0 6 |
| 信用取引借証券担保金 | 1 0 6 | 7 2 |
| 立替金 | 2 | 3 |
| 募集等払込金 | 6 | 2 4 |
| 短期差入保証金 | 1 3 | 5 8 |
| 前払金 | 0 | 0 |
| 未収入金 | 5 | 2 |
| 未収収益 | 1 1 | 1 7 |
| その他の流動資産 | 0 | 0 |
| 貸倒引当金 | △ 1 | △ 2 |
| 固定資産 | 5 3 9 | 5 3 1 |
| 有形固定資産 | 3 4 1 | 3 3 7 |
| 建物 | 2 3 7 | 2 3 0 |
| 器具・備品 | 6 | 9 |
| 土地 | 9 8 | 9 8 |
| 無形固定資産 | 2 | 2 |
| 電話加入権 | 1 | 1 |
| ソフトウェア | 1 | 1 |
| 投資その他の資産 | 1 9 4 | 1 9 1 |
| 投資有価証券 | 1 9 2 | 1 8 9 |
| 出資金 | 0 | 0 |
| 社内長期貸付金 | 0 | 0 |
| 長期差入保証金 | 1 | 1 |
| 長期前払費用 | 0 | 0 |
| 資産合計 | 3, 7 2 4 | 4, 2 2 4 |

注：本表及び以下の表において、記載金額は表示単位未満の端数を切り捨てております。

(単位：百万円)

| 科 目 | 第 77 期 | 第 78 期 |
|---------------|------------------|------------------|
| | 平成 29 年 3 月 31 日 | 平成 30 年 3 月 31 日 |
| (負 債 の 部) | | |
| 流動負債 | 2, 0 1 8 | 2, 6 2 0 |
| 信用取引負債 | 2 6 4 | 7 5 6 |
| 信用取引借入金 | 1 5 8 | 6 8 5 |
| 信用取引貸証券受入金 | 1 0 5 | 7 0 |
| 預り金 | 1, 6 7 5 | 1, 7 3 5 |
| 受入保証金 | 4 6 | 7 5 |
| 前受収益 | 1 | 5 |
| 未払金 | 0 | 1 1 |
| 未払費用 | 2 2 | 2 8 |
| 未払法人税等 | 0 | 0 |
| 賞与引当金 | 6 | 6 |
| 固定負債 | 8 1 | 9 7 |
| 繰延税金負債 | 1 5 | 1 5 |
| 退職給付引当金 | 6 1 | 7 6 |
| その他の固定負債 | 3 | 5 |
| 特別法上の準備金 | 2 | 2 |
| 金融商品取引責任準備金 | 2 | 2 |
| 負債合計 | 2, 1 0 2 | 2, 7 1 9 |
| (純 資 産 の 部) | | |
| 株主資本 | 1, 6 1 2 | 1, 4 9 6 |
| 資本金 | 1 0 0 | 1 0 0 |
| 利益剰余金 | 1, 5 1 2 | 1, 3 9 6 |
| 利益準備金 | 8 0 | 8 0 |
| その他の利益剰余金 | 1, 4 3 2 | 1, 3 1 6 |
| 役員退職慰労積立金 | 1 6 0 | 1 3 9 |
| 別途積立金 | 1, 3 7 7 | 1, 2 2 7 |
| 繰越利益剰余金 | △ 1 0 4 | △ 4 9 |
| 評価・換算差額等 | 1 0 | 7 |
| その他有価証券評価差額金 | 1 0 | 7 |
| 純資産合計 | 1, 6 2 2 | 1, 5 0 4 |
| 負債及び純資産合計 | 3, 7 2 4 | 4, 2 2 4 |

(2) 損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目 | 第 77 期 | 第 78 期 |
|------------------------|---|---|
| | 自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日 | 自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日 |
| 営業収益 | 2 3 0 | 3 2 4 |
| 受入手数料 | 2 1 2 | 3 0 6 |
| トレーディング損益 | 1 | 1 |
| 金融収益 | 1 6 | 1 7 |
| 金融費用 | 3 | 5 |
| 純営業収益 | 2 2 7 | 3 1 9 |
| 販売費・一般管理費 | 3 4 5 | 4 1 4 |
| 取引関係費 | 5 2 | 6 0 |
| 人件費 | 1 9 4 | 2 4 5 |
| 不動産関係費 | 2 2 | 2 5 |
| 事務費 | 4 3 | 4 3 |
| 減価償却費 | 1 1 | 1 2 |
| 租税公課 | 4 | 4 |
| 貸倒引当金繰入 | △ 1 | 1 |
| その他 | 1 7 | 2 0 |
| 営業利益又は営業損失 (△) | △ 1 1 8 | △ 9 5 |
| 営業外収益 | 1 | 1 |
| 営業外費用 | 0 | 0 |
| 経常利益又は経常損失 (△) | △ 1 1 7 | △ 9 4 |
| 特別利益 | 0 | 0 |
| 特別損失 | 5 | — |
| 税引前当期純利益又は税引前当期純損失 (△) | △ 1 2 1 | △ 9 3 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 0 |
| 法人税等調整額 | — | — |
| 当期純利益又は当期純損失 (△) | △ 1 2 2 | △ 9 4 |

(3) 株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

| | | 第77期 自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日 | 第78期 自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日 |
|-----------|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 株主資本 | | | |
| 資本金 | 前期末残高 | 100 | 100 |
| | 当期変動額 新株の発行 | — | — |
| | 当期末残高 | 100 | 100 |
| 資本剰余金 | | | |
| 資本準備金 | 前期末残高 | — | — |
| | 当期変動額 新株の発行 | — | — |
| | 当期末残高 | — | — |
| その他資本剰余金 | 前期末残高 | — | — |
| | 当期変動額 | — | — |
| | 当期末残高 | — | — |
| 資本剰余金合計 | 前期末残高 | — | — |
| | 当期変動額 | — | — |
| | 当期末残高 | — | — |
| 利益剰余金 | | | |
| 利益準備金 | 前期末残高 | 80 | 80 |
| | 当期変動額 剰余金の配当 | — | — |
| | 当期末残高 | 80 | 80 |
| その他利益剰余金 | | | |
| 役員退職慰労積立金 | 前期末残高 | 160 | 160 |
| | 当期変動額 | — | △21 |
| | 当期末残高 | 160 | 139 |
| 別途積立金 | 前期末残高 | 1,377 | 1,377 |
| | 当期変動額 任意積立金の積立 又は取崩(△) | — | △150 |
| | 当期末残高 | 1,377 | 1,227 |
| 繰越利益剰余金 | 前期末残高 | 23 | △104 |
| | 当期変動額 剰余金の配当 | △6 | — |
| | 当期純利益 又は純損失(△) | △122 | △94 |
| | 任意積立金の取崩 又は積立(△) | — | 150 |
| | 当期末残高 | △104 | △49 |

| | | | |
|--------------|---------------|-------|-------|
| 利益剰余金合計 | 前期末残高 | 1,640 | 1,512 |
| | 当期変動額 | △128 | △115 |
| | 当期末残高 | 1,512 | 1,396 |
| 自己株式 | 前期末残高 | — | — |
| | 当期変動額 自己株式の処分 | — | — |
| | 当期末残高 | — | — |
| 株主資本合計 | 前期末残高 | 1,740 | 1,612 |
| | 当期変動額 | △128 | △115 |
| | 当期末残高 | 1,612 | 1,496 |
| 評価・換算差額等 | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 前期末残高 | △9 | 10 |
| | 当期変動額 (純額) | 20 | △2 |
| | 当期末残高 | 10 | 7 |
| 繰延ヘッジ損益 | 前期末残高 | — | — |
| | 当期変動額 (純額) | — | — |
| | 当期末残高 | — | — |
| 土地再評価差額金 | 前期末残高 | — | — |
| | 当期変動額 (純額) | — | — |
| | 当期末残高 | — | — |
| 評価・換算差額等合計 | 前期末残高 | △9 | 10 |
| | 当期変動額 | 20 | △2 |
| | 当期末残高 | 10 | 7 |
| 新株予約権 | 前期末残高 | — | — |
| | 当期変動額 (純額) | — | — |
| | 当期末残高 | — | — |
| 純資産合計 | 前期末残高 | 1,730 | 1,622 |
| | 当期変動額 | △107 | △118 |
| | 当期末残高 | 1,622 | 1,504 |

(4) 注記事項

《 重要な会計方針に係る事項に関する注記 》

| 第 77 期 自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日 | 第 78 期 自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日 |
|--|---|
| <p>① 売買目的有価証券の評価方法については、時価法を採用しております。その他有価証券の評価方法は、時価のあるものについては時価法を(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)、時価のないものについては移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>② 有形固定資産の減価償却方法は、定率法(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。なお、主な耐用年数は建物 8～50 年、器具備品 2～20 年であります。</p> <p>③ 無形固定資産の減価償却方法は定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアにつきましては、社内における利用可能期間(5 年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>④ 貸倒引当金は、貸付金等の貸倒損失に備えるため、実績繰入率等の方法により計算した繰入限度額を計上しております。</p> <p>⑤ 賞与引当金は、従業員に対する賞与の支払に充てるため、将来支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。</p> <p>⑥ 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、退職給付会計に係る会計基準の簡便法を適用し、自己都合要支給額の 100%を計上しております。</p> <p>⑦ 金融商品取引責任準備金は、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、金融商品取引法第 46 条の 5 及び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>⑧ リース物件の所有権が借主に移転す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>⑨ 消費税等の会計処理については、税抜方式によっております。</p> | <p>① 同左</p> <p>② 同左</p> <p>③ 同左</p> <p>④ 同左</p> <p>⑤ 同左</p> <p>⑥ 同左</p> <p>⑦ 同左</p> <p>⑧ 同左</p> <p>⑨ 同左</p> |

《 貸借対照表に関する注記 》

| 第 77 期 平成 29 年 3 月 31 日 現在 | | 第 78 期 平成 30 年 3 月 31 日 現在 | |
|-----------------------------------|-----------|-----------------------------------|-----------|
| ①有形固定資産の減価償却累計額 | 232 百万円 | ①有形固定資産の減価償却累計額 | 240 百万円 |
| ②担保等として差し入れている有価証券等の時価額 | | ②担保等として差し入れている有価証券等の時価額 | |
| 信用取引貸証券 | 113 百万円 | 信用取引貸証券 | 74 百万円 |
| 信用取引借入金の本担保証券 | 174 百万円 | 信用取引借入金の本担保証券 | 645 百万円 |
| 差入保証金代用有価証券 | 744 百万円 | 差入保証金代用有価証券 | 1,102 百万円 |
| ③担保等として差入を受けている有価証券等の時価額 | | ③担保等として差入を受けている有価証券等の時価額 | |
| 信用取引貸付金の本担保証券 | 519 百万円 | 信用取引貸付金の本担保証券 | 828 百万円 |
| 信用取引借証券 | 113 百万円 | 信用取引借証券 | 74 百万円 |
| 受入証拠金代用有価証券 (再担保に供する旨の同意を得たもの) | 11 百万円 | 受入証拠金代用有価証券 (再担保に供する旨の同意を得たもの) | — |
| 受入保証金代用有価証券 (再担保に供する旨の同意を得たもの) | 1,324 百万円 | 受入保証金代用有価証券 (再担保に供する旨の同意を得たもの) | 1,413 百万円 |

《 損益計算書に関する注記 》

| 第 77 期 自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日 | | 第 78 期 自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日 | |
|--|-------|--|-------|
| 特別利益の内訳 | | 特別利益の内訳 | |
| 金融商品取引責任準備金戻入 | 0 百万円 | 金融商品取引責任準備金戻入 | 0 百万円 |
| 固定資産売却益 | 0 百万円 | 固定資産売却益 | 0 百万円 |
| 特別損失の内訳 | | 特別損失の内訳 | |
| 過怠金 (日本証券業協会) | 5 百万円 | 該当なし | |

《 株主資本等変動計算書に関する注記 》

第 77 期（自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日）

(1) 第 77 期の末日における発行済株式の数

| 株式の種類 | 第 76 期末 | 増 加 | 減 少 | 第 77 期末 |
|-------|-------------|-----|-----|-------------|
| 普通株式 | 2,000,000 株 | — | — | 2,000,000 株 |

(2) 配当に関する事項

①第 77 期中に行った剰余金の配当に関する事項

| 決 議 | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1 株当たり 配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------------|-------|-------------|---------------|---------------------|---------------------|
| 平成 28 年 6 月 10 日 定時株主総会 | 普通株式 | 6,000,000 円 | 3 円 | 平成 28 年 3 月 31 日 | 平成 28 年 6 月 13 日 |

②基準日が第 77 期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
該当ありません。

第 78 期（自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日）

(1) 第 77 期の末日における発行済株式の数

| 株式の種類 | 第 77 期末 | 増 加 | 減 少 | 第 78 期末 |
|-------|-------------|-----|-----|-------------|
| 普通株式 | 2,000,000 株 | — | — | 2,000,000 株 |

(2) 配当に関する事項

①第 78 期中に行った剰余金の配当に関する事項
該当ありません。

②基準日が第 78 期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
該当ありません。

《 一株当たり情報に関する注記 》

| 第 77 期 自 平成 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日 | | 第 78 期 自 平成 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日 | |
|---|-------------|---|-------------|
| 1 株当り当期純損失 | 6 1 . 2 円 | 1 株当り当期純損失 | 4 7 . 1 円 |
| 1 株当り純資産額 | 8 1 1 . 3 円 | 1 株当り純資産額 | 7 5 2 . 3 円 |

《 リース取引により使用する固定資産に関する注記 》

第77期（平成29年3月31日現在）

貸借対照表に計上した固定資産のほか、情報機器の一部については、リース契約により使用しております。

(1) ファイナンスリース取引に係る注記

| | | | | |
|---|-----------------------------------|--|--|------|
| ① | リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | |
| | 取得原価相当額 | | | 0百万円 |
| | 減価償却累計額相当額 | | | 0百万円 |
| | 期末残高相当額 | | | 0百万円 |
| ② | 未経過リース料期末残高相当額 | | | 0百万円 |
| ③ | 当事業年度の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | |
| | 支払リース料 | | | 0百万円 |
| | 減価償却費相当額 | | | 0百万円 |
| | 支払利息額相当額 | | | 0百万円 |

(2) オペレーティングリース取引に係る注記

| | | | |
|---------|------|------|------|
| | 一年以内 | 一年超 | 合 計 |
| 未経過リース料 | 0百万円 | 1百万円 | 1百万円 |

第78期（平成30年3月31日現在）

貸借対照表に計上した固定資産のほか、情報機器の一部については、リース契約により使用しております。

(1) ファイナンスリース取引に係る注記

| | | | | |
|---|-----------------------------------|--|--|------|
| ① | リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | |
| | 取得原価相当額 | | | 0百万円 |
| | 減価償却累計額相当額 | | | 0百万円 |
| | 期末残高相当額 | | | 0百万円 |
| ② | 未経過リース料期末残高相当額 | | | 0百万円 |
| ③ | 当事業年度の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | |
| | 支払リース料 | | | 0百万円 |
| | 減価償却費相当額 | | | 0百万円 |
| | 支払利息額相当額 | | | 0百万円 |

(2) オペレーティングリース取引に係る注記

| | | | |
|---------|------|------|------|
| | 一年以内 | 一年超 | 合 計 |
| 未経過リース料 | 0百万円 | 0百万円 | 1百万円 |

2. 借入金の主要な借入先及び借入金額

信用取引借入金

(単位：百万円)

| 第77期 平成29年3月31日現在 | | 第78期 平成30年3月31日現在 | |
|----------------------|-----|----------------------|-----|
| 借入先 | 金額 | 借入先 | 金額 |
| 株式会社 証券ジャパン | 158 | 株式会社 証券ジャパン | 685 |
| 合計 | 158 | 合計 | 685 |

3. 保有する有価証券（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。）の取得価額、時価及び評価損益

(1) その他有価証券で時価のあるもの

(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 | | | | | | |
| (1) 株 券 | 124 | 150 | 26 | 124 | 147 | 22 |
| (2) 債 券 | — | — | — | — | — | — |
| (3) その他 | — | — | — | — | — | — |
| 合計 | 124 | 150 | 26 | 124 | 147 | 22 |

(2) その他有価証券で時価のないもの

(単位：百万円)

| | 平成29年3月期 | 平成30年3月期 |
|-------|----------|----------|
| | 貸借対照表計上額 | 貸借対照表計上額 |
| 非上場株式 | 41 | 41 |

4. デリバティブ取引（トレーディング商品に属するものとして経理された取引を除く。）の契約価額、時価及び評価損益

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436条第2項及び金融商品取引法第193条の2に規定する監査法人等による監査は受けておりません。

IV. 管理の状況

1. 内部管理の状況の概要

(1) 内部管理体制

当社は、お客様から信頼されるベストパートナーとして地域社会の成長・発展に貢献する企業を目指し、コンプライアンスを経営の最重要課題として掲げ業務運営を行っております。

全社における内部管理体制

「内部管理統括責任者」

金融商品取引法その他の法令諸規則等を遵守する営業姿勢を徹底させ、投資勧誘等の営業活動や顧客管理等が適正に行われるよう、内部管理態勢の整備および営業責任者、内部管理責任者の指導、監督を行っております。

「コンプライアンス・リスク管理委員会」

コンプライアンス体制の確立、浸透、定着およびリスク管理の向上・強化を行っております。

「検査管理部」

社内検査および全社の管理業務の統括を行っております。

営業部店における内部管理体制

「営業責任者」

所属する役員・従業員に対し、金融商品取引法その他の法令諸規則等を遵守する営業姿勢を徹底させ、投資勧誘等の営業活動や顧客管理等が適正に行われるよう営業単位における指導・監督を行っております。

「内部管理責任者」

営業単位における営業活動が、金融商品取引法その他の法令諸規則等に準拠し、適正に遂行されるよう適切な内部管理を行っております。

(2) 「コンプライアンス・リスク管理委員会」及び「検査管理部」の業務分掌

| 組 織 | 業 務 分 掌 |
|-------------------|--|
| コンプライアンス・リスク管理委員会 | ① コンプライアンス及びリスク管理に関する組織及び体制の審議 ② コンプライアンス及びリスク管理に関する規程・規則・マニュアル等の審議 ③ リスク管理の方針の審議 ④ リスクの測定手法、モニタリング手法及び管理手法等の構築のための審議 ⑤ 「倫理コード」及び「コンプライアンス・マニュアル」の審議 ⑥ 「コンプライアンス・プログラム」の審議及び進捗管理 ⑦ 「事業継続計画（BCP）」の審議 ⑧ 「コンティンジェンシープラン」の審議 ⑨ 「セキュリティポリシー」の審議 ⑩ 「セキュリティスタンダード」の審議 ⑪ コンプライアンス及びリスク管理に関する教育研修計画の審議・承認 ⑫ 重大なコンプライアンス違反（不詳事件を含む）が発生した場合の関連部門への調査の指示、再発防止策の審議及び処分に関する提案 |

| | |
|-------|--|
| 検査管理部 | (検査) |
| | ① 社内検査に関する事項 ② 検査に関する規程等の制定、改廃に関する事項 ③ 主務官庁等の証券検査の立会い等に関する事項 ④ 紛争処理に関する事項 ⑤ 役職員に係る証券事故の調査および処理に関する事項 ⑥ 訴訟に関する事項 ⑦ 全社のリスク管理に関する事項 ⑧ 証券関係法令および証券関係諸制度に関する調査研究に関する事項 ⑨ 残高照合に関する事項 ⑩ リーガルチェックに関する事項 ⑪ 苦情に関する事項 |
| | (管理) |
| | ① 全社の管理業務の統括に関する事項 ② 営業員の営業活動状況の考査に関する事項 ③ 顧客の有価証券の取引状況の考査に関する事項 ④ 内部者取引に関する事項 ⑤ 有価証券の価格形成動向に関する事項 ⑥ 売買目的有価証券の許容市場リスク額等に関する事項 ⑦ 広告審査に関する事項 ⑧ 役職員の有価証券取引の管理に関する事項 ⑨ 注文管理に関する事項 |

2. 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日現在の金額 | 平成30年3月31日現在の金額 |
|--------------------|-----------------|-----------------|
| 直近差替計算基準日の顧客分別金必要額 | 1,724 | 1,830 |
| 期末日現在の顧客分別金信託額 | 1,900 | 2,100 |
| 期末日現在の顧客分別金必要額 | 1,643 | 1,734 |

注：本表及び以下の表において、記載金額及び数値は表示単位未満の端数を切り捨てております。

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 | 35,935千株 | 215千株 | 26,271千株 | 211千株 |
| 債券 | 額面金額 | 310百万円 | 364百万円 | 279百万円 | 120百万円 |
| 受益証券 | 口数 | 14,274百万口 | 0百万口 | 11,536百万口 | 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 | 736 千株 | 348 千株 |
| 債券 | 額面金額 | — | — |
| 受益証券 | 口数 | 141 百万口 | 47 百万口 |
| その他 | 額面金額 | — | — |

(注 1) 受入保証金（証拠金）代用有価証券を受け入れた場合に、再担保として母店証券会社に差し入れているものは記載しておりません。また、金融商品取引所に直接預託しているものはありません。

(注 2) 当社において顧客分別金の計算対象とされる第三者への再担保差入を行っておりません。

ハ 管理の状況

・金銭の分別管理

当社は、お客様からの預り金等「顧客分別金」の計算対象となる金銭の必要額を、お客様を元本の受益者とする「顧客分別金信託」として日証金信託銀行株式会社と信託契約を締結し預託しております。

・有価証券の分別管理

当社は、お客様との取引に関してお客様から預託を受けた有価証券及びお客様の計算に属する有価証券について、次の保管場所に当社固有の有価証券と分別して確実にかつ整然と管理しております。

| 区 分 | 保管(管理)場所 | 有価証券の種類 | 保管(管理)方法 | |
|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| 保護預り 有価証券 | 単 純 管 理 | 自社金庫 | 株券 | 顧客毎銘柄毎に区分し、自社金庫で個別に管理しております。 |
| | | 日本電子計算(株) | 株券 (注 1) | 銘柄毎顧客毎に区分し、日本電子計算(株)で個別に管理しております。 |
| | 混 蔵 管 理 | 母店証券会社 | 外国株券・外国債券 外国投信 | 母店証券会社において、混蔵して管理しております。 |
| | 振 替 決 済 | 日証金信託銀行(株) (注 2) | 振替国債 | 口座管理機関として振替口座簿に顧客毎の持分を記載し管理しております。 |
| | | 日本電子計算(株) (注 3) | 一般債 | |
| | | | みずほ証券 (注 4) | |
| | | (株)証券保管振替機構 | 振替株式等 (注 5) | |
| 代用有価証券 (注 6) | | | 有価証券の種類に応じ、保護預り有価証券と同様に管理しております。 | |

(注 1) 日本銀行出資証券を含みます。

(注 2) 当社は、日証金信託銀行株式会社を直接口座管理機関とする間接口座管理機関です。

(注 3) 当社は、日本電子計算株式会社を直接口座管理機関とする間接口座管理機関です。

(注 4) 当社は、みずほ証券株式会社を直接口座管理機関とする間接口座管理機関です。

(注 5) 振替新株予約権付社債、振替投資口、振替優先出資、振替投資信託受益権(ETF)、振替新株予約権、振替受益権を含みます。

(注6) 信用取引保証金代用有価証券の一部については、母店証券会社に差し入れております。
(母店証券会社との間で「信用取引の分別管理に係る取次金融商品取引業者との相互管理規定」を取り交わしております。)

- ③ 対象有価証券関連デリバティブ取引に係る分別管理の状況
該当事項はありません。

- (2) 法第43条の3第2項の規定に基づく区分管理の状況
該当事項はありません。

<参考時価情報>

株券の参考時価情報

イ. 保護預り等有価証券

| 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 |
| 30,188百万円 | 367百万円 | 29,577百万円 | 130百万円 |

ロ. 受入保証金代用有価証券

| 平成29年3月31日現在 | 平成30年3月31日現在 |
|--------------|--------------|
| 金額 | 金額 |
| 540百万円 | 300百万円 |

※ 時価が公表されていない有価証券および再担保として母店証券会社に差し入れている有価証券の時価額は除外しております。

V. 連結子会社等の状況に関する事項

1. 当社及びその子会社等の集団の構成

該当事項はありません。

2. 子会社等の商号又は名称、本店又は主たる事務所の所在地、資本金の額、事業の内容等

該当事項はありません。

以上