

業務及び財産の状況に関する説明書

【平成 30 年 12 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、全ての営業所又は事務所に備え置いて公衆の縦覧に供し、又は内閣府令で定めるところにより、インターネットの利用その他の方法により公表するために作成したものです。



バンクオブニューヨークメロン証券株式会社

目次

| | |
|------------------------------|----|
| I. 当社の概況及び組織に関する事項 | 1 |
| II. 業務の状況に関する事項 | 5 |
| III. 直近の二事業年度における財産の状況に関する事項 | 8 |
| IV. 管理の状況 | 14 |
| V. 連結子会社等の状況に関する事項 | 15 |

1. 当社の概況及び組織に関する事項

1. 商号

バンクオブニューヨークメロン証券株式会社

2. 登録年月日（登録番号）

平成 19 年 9 月 30 日（関東財務局長（金商）第 147 号）

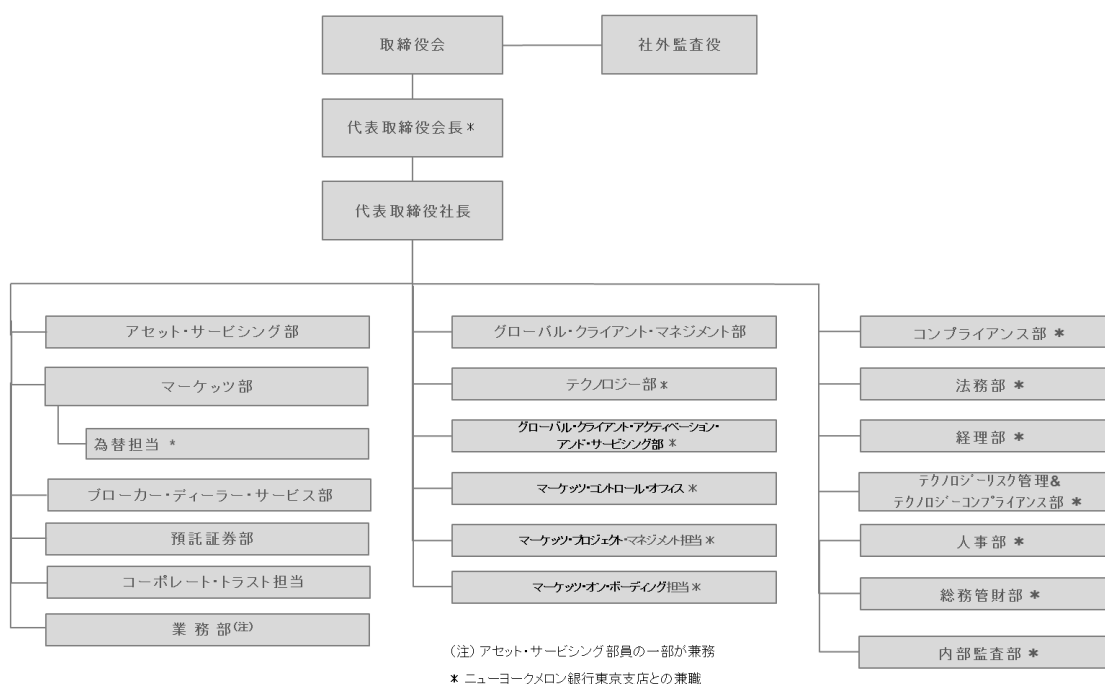
3. 沿革及び経営の組織

(1) 会社の沿革

| 年 月 | 沿 革 |
|------------------|---------------------------|
| 平成 17 年 8 月 26 日 | バンクオブニューヨーク証券株式会社設立 |
| 平成 20 年 7 月 1 日 | バンクオブニューヨークメロン証券株式会社に商号変更 |

(2) 経営の組織（平成 30 年 12 月 31 日現在）

バンクオブニューヨークメロン証券株式会社組織図



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 12 月 31 日現在)

| 氏名又は名称 | 保有株式数 | 議決権割合 |
|----------------------------------|-------|-------|
| ビーエヌワイ・インターナショナル・ファイナンス・コーポレーション | 80 万株 | 100% |
| 計 1 名 | | 100% |

5. 役員の氏名又は名称(平成 30 年 12 月 31 日現在)

| 役職名 | 氏名又は名称 | 代表権の有無 | 常勤・非常勤の別 |
|------------|--------------------|--------|----------|
| 代表取締役会長 | ダグラス・エル・ハイマス | 有 | 常勤 |
| 代表取締役社長 | 岡部 いづみ (千原 いづみ) | 有 | 常勤 |
| 取締役 | 花川 徹 | 無 | 常勤 |
| 取締役 | ジェイ・デヴィッド・クルックシャンク | 無 | 非常勤 |
| 取締役 | 趙 世美 | 無 | 非常勤 |
| 監査役(社外監査役) | 榎本 隆一 | - | 非常勤 |

6. 政令で定める使用人の氏名 (平成 30 年 12 月 31 日現在)

(1) 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 |
|-------|-------------|
| 山内 和彦 | ヴァイス プレジデント |

7. 業務の種別

金融商品取引法第 28 条第 1 項第 1 号に掲げる行為に係る業務

8. 本店その他の営業所又は事務所の名称及び所在地 (平成 30 年 12 月 31 日現在)

| 名 称 | 所 在 地 |
|-----|-----------------------------------|
| 本店 | 東京都千代田区丸の内 1 - 8 - 3 丸の内トラストタワー本館 |

9. 他に行っている事業の種類（平成 30 年 12 月 31 日現在）

(1) 金商法第 35 条第 1 項に定める金融商品取引業に付随する業務

- 通貨の売買若しくは通貨を原資産とする店頭デリバティブ取引であって通貨の売買に含まれないもの（以下「差金決済型店頭為替デリバティブ取引」という。）又はそれらの媒介、取次ぎ若しくは代理及びこれらに付随する業務
- 店頭デリバティブ取引（有価証券関連デリバティブ取引及び差金決済型店頭為替デリバティブ取引を除く。）又はその媒介、取次ぎ若しくは代理及びこれらに付随する業務
- 有価証券の貸借又はその媒介若しくは代理及びこれらに付随する業務

(2) 金商法第 35 条第 2 項に定める届出業務

- 他の事業者の業務に関する電子計算機のプログラムの作成又は販売を行う業務及び計算受託業務

(3) 金商法第 35 条第 4 項の規定に基づき内閣総理大臣の承認を受けた業務

- ニューヨークメロン銀行(The Bank of New York Mellon)及びそのグループ会社（以下、併せて「グループ会社」という。）が行う業務に関する顧客への紹介業務及び契約締結の媒介業務
- グループ会社が行なう業務に関する顧客サポート業務
- グループ会社が行なう業務に関する、グループ会社からの業務受託
- グループ会社のシステム関連、人事、総務・庶務及びプロジェクト・マネジメントに関する、グループ会社からの業務受託

10. 指定紛争解決機関及び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) 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

(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

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

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
該当なし

12. 加入する投資者保護基金の名称

日本投資者保護基金

13. 金融商品取引業等に関する内閣府令第7条第3号イ及び第3号の2から第9号まで
に掲げる事項

有価証券関連業

14. 苦情処理措置及び紛争解決措置の内容

第一種金融商品取引業

- 手続実施基本契約を締結している指定紛争解決機関の商号：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
- 「顧客苦情処理規程(紛争処理規程)」及び「金融ADR制度に於ける証券業務に関する苦情・紛争処理規程」を制定し、体制を整備しています。

II. 業務の状況に関する事項

1. 当期の業務の概要

平成 30 年 12 月期は、媒介及び事務受託手数料 1,360 百万円をその他受入手数料、および委託手数料 1 百万円を合わせた受入手数料 1,361 百万円を売上として計上いたしました。また販売費・一般管理費は 1,146 百万円、また法人税等で 87 百万円を計上し、法人税等調整額で▲16 百万円を計上しました。結果、当期純利益を 151 百万円として決算報告とします。

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 29 年 3 月期 | 平成 30 年 3 月期 | 平成 30 年 12 月期 |
|---------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 資本金 | 400 | 400 | 400 |
| 発行済株式総数 | 800,000 株 | 800,000 株 | 800,000 株 |
| 営業収益 | 1,890 | 1,980 | 1,361 |
| (受入手数料) | 1,890 | 1,980 | 1,361 |
| ((委託手数料)) | 5 | 5 | 1 |
| ((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)) | — | — | — |
| ((その他の受入手数料)) | 1,885 | 1,975 | 1,360 |
| (トレーディング損益) | — | — | — |
| ((株券等)) | — | — | — |
| ((債券等)) | — | — | — |
| ((その他)) | — | — | — |
| 純営業収益 | 1,890 | 1,980 | 1,361 |
| 経常利益 | 350 | 393 | 222 |
| 当期純利益 | 249 | 267 | 151 |

(2) 有価証券引受・売買等の状況

① 株券の売買高の推移

該当なし

② 有価証券の引受け及び売出し並びに特定機関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 29 年 3 月 期 | 株券 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 国債証券 | - | / | - | - | / | - | - |
| | 地方債証券 | - | / | - | - | / | - | - |
| | 特殊債券 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 社債券 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 受益証券 | / | / | / | - | - | - | - |
| | その他 | - | - | - | - | - | 5,059 | - |
| 平成 30 年 3 月 期 | 株券 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 国債証券 | - | / | - | - | / | - | - |
| | 地方債証券 | - | / | - | - | / | - | - |
| | 特殊債券 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 社債券 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 受益証券 | / | / | / | - | - | - | - |
| | その他 | - | - | - | - | - | 5,034 | - |
| 平成 30 年 12 月 期 | 株券 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 国債証券 | - | / | - | - | / | - | - |
| | 地方債証券 | - | / | - | - | / | - | - |
| | 特殊債券 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 社債券 | - | - | - | - | - | - | - |
| | 受益証券 | / | / | / | - | - | - | - |
| | その他 | - | - | - | - | - | 13,900 | - |

(3) その他業務の状況

該当なし

(4) 自己資本規制比率の状況

(単位：%、百万円)

| | 平成 29 年 3 月期 | 平成 30 年 3 月期 | 平成 30 年 12 月期 |
|------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 自己資本規制比率 (A / B × 100) | 390.8% | 455.9% | 489.0% |
| 固定化されていない自己資本 (A) | 1,756 | 2,038 | 2,152 |
| リスク相当額 (B) | 449 | 447 | 440 |
| 市場リスク相当額 | 36 | 15 | 19 |
| 取引先リスク相当額 | 28 | 31 | 32 |
| 基礎的リスク相当額 | 384 | 400 | 388 |

(5) 使用人の総数及び外務員の総数

(単位：名)

| | 平成 29 年 3 月期 | 平成 30 年 3 月期 | 平成 30 年 12 月期 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 使用人の総数 | 74 | 75 | 71 |
| 外務員の総数 | 44 | 40 | 42 |

注：当年度末の使用人総数には、内部管理業務に従事している職員であって関係会社と兼職している者の人数 32 名が含まれております。

また、兼職者の関係会社との事務従事割合に基づく兼職者の配分人数合計は 9.53 人です。

外務員の総数には、役員 3 名、及び派遣労働者 1 名が含まれております。

III. 直近の二事業年度における財産の状況に関する事項

1. 財務諸表等

① 貸借対照表

(単位：千円)

| 科目 | 前事業年度 平成30年 3月31日 | 当事業年度 平成30年 12月31日 | 科目 | 前事業年度 平成30年 3月31日 | 当事業年度 平成30年 12月31日 |
|---------------|-------------------------|--------------------------|----------------|-------------------------|--------------------------|
| (資産の部) | | | (負債の部) | | |
| 流動資産 | | | 流動負債 | | |
| 現金・預金 | 2,420,061 | 2,530,120 | 未払金 | 54,039 | 28,113 |
| 前払金 | 342 | 3,188 | 未払費用 | 61,978 | 91,101 |
| 前払費用 | 3,546 | 1,894 | 未払法人税等 | 78,693 | 26,487 |
| 未収入金 | 1,427 | 1,385 | 賞与引当金 | 41,581 | 132,556 |
| 未収収益 | 171,238 | 206,874 | その他の流動負債 | - | - |
| 繰延税金資産 | 16,267 | - | 流動負債計 | 236,292 | 278,258 |
| その他の流動資産 | - | - | 固定負債 | | |
| 流動資産計 | 2,612,883 | 2,743,462 | 退職給付引当金 | 334,597 | 307,486 |
| 固定資産 | | | 固定負債計 | 334,597 | 307,486 |
| 有形固定資産 | 4,573 | 3,504 | 負債合計 | 570,889 | 585,745 |
| 器具・備品 | 4,573 | 3,504 | (純資産の部) | | |
| 無形固定資産 | 0 | 0 | 株主資本 | 2,218,303 | 2,369,803 |
| その他 | 0 | 0 | 資本金 | 400,000 | 400,000 |
| 投資その他の資産 | 171,736 | 208,581 | 資本剰余金 | 400,000 | 400,000 |
| 長期差入保証金 | 71,174 | 75,283 | 資本準備金 | 400,000 | 400,000 |
| 繰延税金資産 | 100,561 | 133,297 | 利益剰余金 | 1,418,303 | 1,569,803 |
| その他 | - | - | その他利益剰余金 | 1,418,303 | 1,569,803 |
| 固定資産計 | 176,310 | 212,086 | 繰越利益剰余金 | 1,418,303 | 1,569,803 |
| | | | 純資産合計 | 2,218,303 | 2,369,803 |
| 資産合計 | 2,789,193 | 2,955,548 | 負債・純資産合計 | 2,789,193 | 2,955,548 |

② 損益計算書

(単位：千円)

| 科目 | 前事業年度 | | 当事業年度 | |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 営業収益 | | | | |
| 受入手数料 | | 1,980,661 | | 1,361,928 |
| 委託手数料 | 5,034 | | 1,238 | |
| その他の受入手数料 | 1,975,627 | | 1,360,689 | |
| 営業収益計 | | 1,980,661 | | 1,361,928 |
| 純営業収益 | | 1,980,661 | | 1,361,928 |
| 販売費・一般管理費 | | 1,574,964 | | 1,146,176 |
| 取引関係費 | 72,936 | | 47,018 | |
| 人件費 | 965,377 | | 633,527 | |
| 不動産関係費 | 125,735 | | 93,175 | |
| 事務費 | 8,369 | | 5,291 | |
| 減価償却費 | 1,443 | | 1,069 | |
| 租税公課 | 20,896 | | 13,652 | |
| その他 | 380,206 | | 352,441 | |
| 営業利益 | | 405,696 | | 215,752 |
| 営業外収益 | | 43 | | 6,318 |
| 営業外費用 | | 11,971 | | - |
| 経常利益 | | 393,767 | | 222,070 |
| 特別利益 | | - | | - |
| 特別損失 | | 1 | | - |
| 税引前当期純利益 | | 393,765 | | 222,070 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 127,500 | | 87,038 |
| 法人税等調整額 | | ▲ 1,329 | | ▲ 16,468 |
| 当期純利益 | | 267,594 | | 151,500 |

③ 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

前事業年度 平成29年4月1日 から
平成30年3月31日 まで

| | 株主資本 | | | | 純資産合計 |
|---------|---------|---------|-------------|------------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 株主資本 合計 | |
| | | 資本準備金 | 繰越利益 剰余金 | | |
| 当期首残高 | 400,000 | 400,000 | 1,150,708 | 1,950,708 | 1,950,708 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 当期純利益 | - | - | 267,594 | 267,594 | 267,594 |
| 当期変動額合計 | - | - | 267,594 | 267,594 | 267,594 |
| 当期末残高 | 400,000 | 400,000 | 1,418,303 | 2,218,303 | 2,218,303 |

当事業年度 平成30年4月1日 から
平成30年12月31日 まで

| | 株主資本 | | | | 純資産合計 |
|---------|---------|---------|-------------|------------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 株主資本 合計 | |
| | | 資本準備金 | 繰越利益 剰余金 | | |
| 当期首残高 | 400,000 | 400,000 | 1,418,303 | 2,218,303 | 2,218,303 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 当期純利益 | - | - | 151,500 | 151,500 | 151,500 |
| 当期変動額合計 | - | - | 151,500 | 151,500 | 151,500 |
| 当期末残高 | 400,000 | 400,000 | 1,569,803 | 2,369,803 | 2,369,803 |

【個別注記表】

重要な会計方針に係る事項に関する注記

| 前事業年度 (平成 30 年 3 月 31 日) | 当事業年度 (平成 30 年 12 月 31 日) |
|---|--|
| 1. 固定資産の減価償却の方法 ① 有形固定資産 定額法を採用しております。 ② 無形固定資産 定額法を採用しております。 | 1. 固定資産の減価償却の方法 ① 有形固定資産 同左 ② 無形固定資産 同左 |
| 2. 引当金の計上基準 ① 貸倒引当金 貸倒引当金は計上しておりません。 ② 退職給付引当金 退職給付引当金は、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込額に基づき、当事業年度末において発生している額を計上しており、小規模企業における簡便法(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)を適用しております。 ③ 賞与引当金 従業員の賞与給付に備えるため、当事業年度に帰属する額を計上しております。 | 2. 引当金の計上基準 ① 貸倒引当金 同左 ② 退職給付引当金 同左 ③ 賞与引当金 同左 |
| 3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項 ① 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、税抜き方式によっております。 | 3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項 ① 消費税等の会計処理 同左 |

| | |
|--|---|
| | <p>4. 決算日の変更に関する事項</p> <p>当社は、親会社の決算日と統一するために、平成30年6月25日開催の定時株主総会において、定款一部変更を決議し、平成30年4月1日以後開始する事業年度の決算日を3月31日から12月末日に変更しています。よって、当社の当事業年度は平成30年4月1日から平成30年12月31日までの9ヶ月となっています。</p> |
|--|---|

貸借対照表に関する注記

| 前事業年度 (平成30年3月31日) | 当事業年度 (平成30年12月31日) |
|------------------------------------|------------------------------------|
| ① 担保に供している資産の状況 該当無し | ① 担保に供している資産の状況 同左 |
| ② 関係会社に対する債権及び債務 | ② 関係会社に対する債権及び債務 |
| (1) 債権 2,507 百万円 | (1) 債権 2,692 百万円 |
| (2) 債務 61 百万円 | (2) 債務 71 百万円 |

損益計算書に関する注記

| 前事業年度 (平成30年3月31日) | 当事業年度 (平成30年12月31日) |
|-----------------------|------------------------|
| ① 関係会社との取引高 | ① 関係会社との取引高 |
| 関係会社への営業費用 471 百万円 | 関係会社への営業費用 424 百万円 |
| 関係会社からの営業収益 1,259 百万円 | 関係会社からの営業収益 899 百万円 |

株主資本等変動計算書に関する注記

| 前事業年度 (平成30年3月31日) | 当事業年度 (平成30年12月31日) | | | | |
|---|-------------------------|-----------|---|------|-----------|
| 当事業年度末における自己株式の種類および株式数 | 当事業年度末における自己株式の種類および株式数 | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">普通株式</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">800,000 株</td> </tr> </table> | 普通株式 | 800,000 株 | <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">普通株式</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">800,000 株</td> </tr> </table> | 普通株式 | 800,000 株 |
| 普通株式 | 800,000 株 | | | | |
| 普通株式 | 800,000 株 | | | | |

一株当たり情報に関する注記

| 前事業年度 (平成 30 年 3 月 31 日) | | 当事業年度 (平成 30 年 12 月 31 日) | |
|-----------------------------|--------------|------------------------------|--------------|
| 一株当たり純資産額 | 2,772 円 87 銭 | 一株当たり純資産額 | 2,962 円 25 銭 |
| 一株当たり当期純利益 | 334 円 49 銭 | 一株当たり当期純利益 | 189 円 37 銭 |

2. 借入金の主要な借入先及び借入金額

| 前事業年度 (平成 30 年 3 月 31 日) | 当事業年度 (平成 30 年 12 月 31 日) |
|-----------------------------|------------------------------|
| 該当なし | 該当なし |

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)の状況

| 前事業年度 (平成 30 年 3 月 31 日) | 当事業年度 (平成 30 年 12 月 31 日) |
|-----------------------------|------------------------------|
| 該当なし | 該当なし |

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)の状況

| 前事業年度 (平成 30 年 3 月 31 日) | 当事業年度 (平成 30 年 12 月 31 日) |
|-----------------------------|------------------------------|
| 該当なし | 該当なし |

IV. 管理の状況

1. 内部管理の状況の概要

(1) リスク管理の体制

- 取締役会

取締役会は、内部管理・リスク管理に係る規定などを定めることにより、当社のリスク管理体制を構築しております。また、リスク管理全体の統合的強化と各種リスクの管理状況について報告を受け、リスク管理に関する重要事項を審議または決議しております。

- リスク管理委員会

リスク管理委員会は、原則2ヶ月に1回開催され、代表取締役社長を議長とし、内部管理担当部署が出席して、当社のリスク管理及び内部管理に関する事項につき報告を受け、又は、審議及び決議を行っています。

- 内部監査

内部監査部は、独立した客観的な立場からリスクベースの内部監査活動を行うことにより、効果的かつ効率的に当社の内部管理体制を高度化するよう努めております。

(2) 法令等遵守の体制

営業推進部門から独立して設置された法務部およびコンプライアンス部が、法令等遵守の体制において中核的な役割を果たしています。法務部は、日常の業務運営手続きにおける法律上の問題に対して法令等の解釈、適法性の確認、解決策の提示等幅広く法律的観点からの検討、判断及びアドバイスを行っています。コンプライアンス部は、法令等遵守に関する社内規程及び諸施策の策定・実施、社内研修の実施により法令等違反の防止に努めるとともに、コンプライアンス・プログラムに基づいたモニタリングを行います。

2. 分別管理の状況

(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

該当なし

(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

該当なし

(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

該当なし

V. 連結子会社等の状況に関する事項

1. 企業集団の構成

該当なし

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

該当なし

以 上