

## 第 10 期 第 3 四半期報告書 (個別)

(平成 18 年 10 月 1 日から平成 18 年 12 月 31 日まで)

会社名(定款上の商号) ディー・ブレイン証券株式会社  
 英文名(英文商号) D. Brain Securities Co., Ltd.  
 コード番号 2125  
 代表者の役職氏名 代表取締役会長兼社長 出縄 良人  
 本店の所在の場所 東京都中央区日本橋茅場町一丁目 9 番 2 号  
 電話番号 03-5645-8808  
 連絡者 総務部長 石川 善雄

## I 四半期の業績

## (1) 損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別			
	第 10 期 第 1 四半期 自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 6 月 30 日	第 10 期 第 2 四半期 自平成 18 年 7 月 1 日 至平成 18 年 9 月 30 日	第 10 期 第 3 四半期 自平成 18 年 10 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 日	当期累計 自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 日
I 営業収益	166,712	233,465	185,728	585,906
II 金融費用	23	198	35	258
純営業収益	166,688	233,267	185,692	585,648
III 販売費及び一般管理費	188,021	191,944	181,866	561,833
営業利益又は営業損失(△)	△21,333	41,322	3,825	23,815
IV 営業外収益	212	256	150	619
V 営業外費用	—	2,499	31	2,531
経常利益及び経常損失(△)	△21,120	39,079	3,945	21,903
VI 特別利益	182	△182	—	—
VII 特別損失	21,312	5,017	1,376	27,706
税引前四半期(当期)純利益 又は四半期(当期)純損失(△)	△42,250	33,878	2,568	△5,802
法人税、住民税及び事業税	72	2,382	303	2,758
四半期(当期)純利益又は 四半期(当期)純損失(△)	△42,322	31,496	2,265	△8,561

- 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
- 当期より四半期決算を実施しておりますので、前年同期累計は記載しておりません。

(注)

科 目	期 別			
	第 10 期 第 1 四半期 自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 6 月 30 日	第 10 期 第 2 四半期 自平成 18 年 7 月 1 日 至平成 18 年 9 月 30 日	第 10 期 第 3 四半期 自平成 18 年 10 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 日	当期累計 自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 日
期中平均株式数	1,542,939 株	1,547,842 株	1,692,725 株	1,594,668 株
1 株当たり四半期(当期)純利益 又は 1 株当たり四半期(当期)純損失(△)	△27 円 42 銭	20 円 34 銭	1 円 33 銭	△5 円 36 銭
潜在株式調整後 1 株当たり四半期(当期)純利益	— 円 — 銭	— 円 — 銭	— 円 一 銭	— 円 一 銭

- 平成 18 年 6 月 29 日付をもって 1 : 100 の株式分割を行っております。  
したがって、第 10 期の 1 株当たり四半期(当期)純利益又は 1 株当たり四半期(当期)純損失(△)は、期首に株式分割があったものと仮定して計算しております。
- 平成 18 年 9 月 28 日を払込期日とする新株式(普通株式)150,000 株の発行を行っております。

3. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益については第10期第1四半期及び第10期第2四半期については非上場であり、期中平均株価が把握できないため、第10期第3四半期及び当期累計については、希薄化効果を有する潜在株式が存在しないため、記載を省略しております。

(2) 営業収益の内訳

(単位：千円)

事業の種類	期別 第10期 第1四半期 自平成18年4月1日 至平成18年6月30日	第10期 第2四半期 自平成18年7月1日 至平成18年9月30日	第10期 第3四半期 自平成18年10月1日 至平成18年12月31日	当期累計 自平成18年4月1日 至平成18年12月31日
受入手数料				
委託手数料	8,312	4,120	5,683	18,117
引受・売出手数料	21,254	41,384	12,689	75,328
募集・売出しの取扱手数料	13,573	12,043	34,748	60,365
その他	121,824	175,857	131,817	429,498
受入手数料計	164,965	233,405	184,939	583,310
金融収益	1,746	60	789	2,596
営業収益計	166,712	233,465	185,728	585,906

## (3) 貸借対照表

(単位：千円)

期別 科目	第9期末 (平成18年3月31日現在)	第10期 第1四半期 (平成18年6月30日現在)	第10期 第2四半期 (平成18年9月30日現在)	第10期 第3四半期 (平成18年12月31日現在)
(資産の部)				
I 流動資産				
1. 現金及び預金	391,718	272,541	582,342	516,750
2. 預託金	226,752	226,752	356,752	356,752
3. 前払費用	4,834	3,608	3,343	2,396
4. 未収入金	65,201	43,684	1,528	1,528
5. 未収収益	17,601	25,715	81,694	88,574
6. 関係会社短期貸付金	28,000	18,000	19,000	16,000
7. その他の他 貸倒引当金	— △5,275	— △5,090	— △5,440	82 △5,532
流動資産合計	728,832	585,212	1,039,220	976,551
II 固定資産				
1. 有形固定資産				
(1) 建物	6,048	5,873	5,697	5,521
(2) 器具・備品	5,717	7,265	6,922	6,412
有形固定資産合計	11,766	13,138	12,620	11,934
2. 無形固定資産				
(1) 商標権	885	857	829	801
(2) ソフトウェア	20,027	18,145	15,836	13,732
(3) 電話加入権	503	503	503	503
無形固定資産合計	21,417	19,507	17,170	15,038
3. 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券	193,996	149,385	141,119	131,095
(2) 関係会社株式	222,169	222,169	222,169	222,169
(3) 出資金	3,510	3,510	3,510	3,510
(4) 長期貸付金	—	80	80	80
(5) 長期未収入金	5,907	5,907	5,907	5,907
(6) 長期差入保証金	22,836	22,836	22,836	17,836
(7) 長期前払費用	9,669	8,347	7,025	5,745
(8) その他 貸倒引当金	10,782 △5,907	11,407 △5,909	12,031 △5,909	12,656 △5,909
投資その他の資産合計	462,963	417,733	408,770	393,090
固定資産合計	496,147	450,379	438,560	420,064
資産合計	1,224,979	1,035,591	1,477,781	1,396,615

(単位：千円)

期 別 科 目	第9期末	第10期 第1四半期	第10期 第2四半期	第10期 第3四半期
	(平成18年3月31日現在)	(平成18年6月30日現在)	(平成18年9月30日現在)	(平成18年12月31日現在)
(負債の部)				
I 流動負債				
1. 預り金	137,259	185,119	193,402	163,393
(1)顧客からの預り金	129,957	175,171	185,447	155,049
(2)その他	7,301	9,947	7,955	8,344
2. 募集等受入金	67,200	—	—	—
3. 短期借入金	140,000	40,000	140,000	100,000
4. 未払金	40,459	37,029	236	—
5. 未払費用	21,582	20,817	59,935	56,647
6. 未払法人税等	1,502	72	2,087	1,851
7. その他	—	1,132	3,648	2,577
流動負債合計	408,003	284,170	399,311	324,470
II 固定負債				
1. 繰延税金負債	12,902	3,422	1,835	—
固定負債合計	12,902	3,422	1,835	—
III 特別法上の準備金				
1. 証券取引責任準備金	4	5	5	12
特別法上の準備金合計	4	5	5	12
負債合計	420,911	287,598	401,152	324,482
(資本の部)				
I 資本金	640,000	—	—	—
II 資本剰余金				
その他資本剰余金	115,343	—	—	—
資本剰余金合計	115,343	—	—	—
III 利益剰余金				
四半期(当期)未処分利益	43,731	—	—	—
利益剰余金合計	43,731	—	—	—
IV その他有価証券評価差額金	18,807	—	—	—
V 自己株式	△13,814	—	—	—
資本合計	804,067	—	—	—
負債・資本合計	1,224,979	—	—	—
(純資産の部)				
I 株主資本				
1. 資本金		640,000	790,000	790,000
2. 資本剰余金				
(1)資本準備金		—	150,000	150,000
(2)その他資本剰余金		115,392	115,765	115,957
資本剰余金合計		115,392	265,765	265,957
3. 利益剰余金				
(1)その他利益剰余金				
繰越利益剰余金		1,408	32,905	35,170
利益剰余金合計		1,408	32,905	35,170
4. 自己株式		△13,796	△14,717	△14,852
株主資本合計		743,004	1,073,952	1,076,276
II 評価・換算差額等				
その他有価証券評価差額金		4,988	2,675	△4,143
評価・換算差額等合計		4,988	2,675	△4,143
純資産合計		747,992	1,076,628	1,072,132
負債・純資産合計		1,035,591	1,477,781	1,396,615

※記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(注)

科 目	期 別	第 9 期末	第 10 期	第 10 期	第 10 期
		(平成 18 年 3 月 31 日現在)	第 1 四半期 (平成 18 年 6 月 30 日現在)	第 2 四半期 (平成 18 年 9 月 30 日現在)	第 3 四半期 (平成 18 年 12 月 31 日現在)
発行済株式総数		15,429.24 株	1,542,959 株	1,692,703 株	1,692,716 株
1 株 当 たり 純 資 産		52,113 円 24 銭	484 円 77 銭	636 円 04 銭	633 円 38 銭

1. 平成 18 年 6 月 29 日付をもって 1 : 100 の株式分割を行っております。
2. 平成 18 年 9 月 28 日を払込期日とする新株式(普通株式)150,000 株の発行を行っております。

## (4) 株主資本等変動計算書

(単位:千円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		自己株式	
		資本 準備金	その他 資本 剰余金	資本剰余 金合計	その他利 益剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余 金合計		
平成 18 年 3 月 31 日残高	640,000	—	115,343	115,343	43,731	43,731	△13,814	785,260
第 1 四半期の変動額								
第 1 四半期純利益	—	—	—	—	△42,322	△42,322	—	△42,322
自己株式の処分	—	—	48	48	—	—	17	66
株主資本以外の項目の 第 1 四半期変動額 (純額)	—	—	—	—	—	—	—	—
第 1 四半期変動額合計	—	—	48	48	△42,322	△42,322	17	△42,257
平成 18 年 6 月 30 日残高	640,000	—	115,392	115,392	1,408	1,408	△13,796	743,004
第 2 四半期の変動額								
新株の発行	150,000	150,000	—	150,000	—	—	—	300,000
第 2 四半期純利益	—	—	—	—	31,496	31,496	—	31,496
自己株式の処分	—	—	372	372	—	—	138	511
自己株式の取得	—	—	—	—	—	—	△1,058	△1,058
株主資本以外の項目の 第 2 四半期変動額 (純額)	—	—	—	—	—	—	—	—
第 2 四半期変動額合計	150,000	150,000	372	150,372	31,496	31,496	△920	330,948
平成 18 年 9 月 30 日残高	790,000	150,000	115,765	265,765	32,905	32,905	△14,717	1,073,952
第 3 四半期の変動額								
第 3 四半期純利益	—	—	—	—	2,265	2,2765	—	2,265
自己株式の処分	—	—	192	192	—	—	62	255
自己株式の取得	—	—	—	—	—	—	△197	△197
株主資本以外の項目の 第 3 四半期変動額 (純額)	—	—	—	—	—	—	—	—
第 3 四半期変動額合計	—	—	192	192	2,265	2,265	△134	2,323
平成 18 年 12 月 31 日残高	790,000	150,000	115,957	265,957	35,170	35,170	△14,852	1,076,276

	評価・換算差額等合計		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
平成 18 年 3 月 31 日残高	18,807	18,807	804,067
第 1 四半期の変動額			
第 1 四半期純利益	—	—	△42,322
自己株式の処分	—	—	66
株主資本以外の項目の 第 1 四半期変動額（純額）	△13,819	△13,819	△13,819
第 1 四半期変動額合計	△13,819	△13,819	△56,075
平成 18 年 6 月 30 日残高	4,988	4,988	747,992
第 2 四半期の変動額			
新株の発行	—	—	300,000
第 2 四半期純利益	—	—	31,496
自己株式の処分	—	—	511
自己株式の取得	—	—	△1,058
株主資本以外の項目の 第 2 四半期変動額（純額）	△2,313	△2,313	△2,313
第 2 四半期変動額合計	△2,313	△2,313	328,635
平成 18 年 9 月 30 日残高	2,675	2,675	1,076,628
第 3 四半期の変動額			
第 3 四半期純利益	—	—	2,265
自己株式の処分	—	—	255
自己株式の取得	—	—	△197
株主資本以外の項目の 第 3 四半期変動額（純額）	△6,819	△6,819	△6,819
第 3 四半期変動額合計	△6,819	△6,819	△4,496
平成 18 年 12 月 31 日残高	△4,143	△4,143	1,072,132

※記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(5) 貸借対照表及び損益計算書の作成の基本となる事項

四半期の貸借対照表及び損益計算書の作成の基礎としている会計処理の原則及び手続は、下記事項を除き正規の決算において採用している基準と同一のものを適用しております。正規の決算において採用している会計方針は「有価証券報告書 第5経理の状況 重要な会計方針」をご参照下さい。

事業年度の貸借対照表及び損益計算書の作成のために採用している会計処理の原則及び手続と異なる会計処理の基準は次のとおりです。

1. 法人税、住民税及び事業税の計上基準

法人税、住民税及び事業税は、一部見積額により計上しております。

なお、当該四半期の貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書については、監査法人の監査を受けておりません。

また、当第1四半期より、「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 平成17年12月9日）及び「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8号 平成17年12月9日）を適用しております。

従来の資本の部の合計に相当する金額は、第1四半期が747,992千円、第2四半期が1,076,628千円、第3四半期が1,072,132千円であります。

(6) 表示方法の変更

当第2四半期より、営業活動による未収額及び未払額を明確にし、より適切な表示になるように表示科目を見直した結果、従来、「未収入金」として表示していた項目を「未収収益」と「未収入金」として区分表示しております。

また、「未払金」として表示していた項目を「未払費用」と「未払金」として区分表示しております。

なお、第1四半期を当第2四半期と同様に表示すると、「未収収益」が66,027千円、「未収入金」が3,372千円、「未払費用」が57,073千円、「未払金」が772千円になります。

## II 第10期通期の営業収益及び利益の予測について

当社は、グリーンシートや新興市場において多角的に株式公開関連業務を事業展開しており、当該市場には、経済情勢、相場環境等に起因する様々な不確実性が存在しております。このため、当社では業績予想の開示は行っておりません。

### Ⅲ 資金及び借入金の状況

#### (1) 現金及び預金の増減

(単位：千円)

科 目	期 別	第 10 期 第 1 四半期	第 10 期 第 2 四半期	第 10 期 第 3 四半期
		自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 6 月 30 日	自平成 18 年 7 月 1 日 至平成 18 年 9 月 30 日	自平成 18 年 10 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 日
現金及び預金の増減額		△119,177	309,801	△65,592
現金及び預金の四半期首残高		391,718	272,541	582,342
現金及び預金の四半期末残高		272,541	582,342	516,750

(主な増減理由)

税引前四半期当期純利益	2,265
減価償却費	3,065
預り金の減少	△30,008
未収収益の増加	△6,880
未払費用の減少	△3,288
投資有価証券の減少	10,024
関係会社短期貸付金の減少	3,000
長期差入保証金の減少	5,000
短期借入金の減少	△40,000
その他	△8,770
合 計	△65,592

#### (2) 短期借入金の増減

(単位：千円)

科 目	期 別	第 10 期 第 1 四半期	第 10 期 第 2 四半期	第 10 期 第 3 四半期
		自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 6 月 30 日	自平成 18 年 7 月 1 日 至平成 18 年 9 月 30 日	自平成 18 年 10 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 日
短期借入金の増減額		△100,000	100,000	△40,000
短期借入金の四半期首残高		140,000	40,000	140,000
短期借入金の四半期末残高		40,000	140,000	100,000

(主な増減理由)

第 3 四半期は、第 2 四半期に借入れた 100,000 千円及び定期預金を担保に借入れた 40,000 千円の返済を行ったことにより、140,000 千円減少いたしました。また、金融機関より新たに借入を行ったことにより、100,000 千円増加いたしました。その結果当期四半期の短期借入金の増減額は 40,000 円減少いたしました。

なお、当該借入は一時的な資金需要によるものであり、1 月中に返済をしております。

### Ⅳ その他

平成 18 年 9 月 28 日を払込期日とする新株式(普通株式)の発行を行いました。

- 発行新株式数 普通株式 150,000 株
- 払込金額 1 株につき 金 2,000 円
- 払込期日 平成 18 年 9 月 28 日(木)
- 資本増加日 平成 18 年 9 月 28 日(木)
- 調達資金額 300,000,000 円
- 調達資金の使途 システム投資及び運転資金に充当する予定であります。

(参考資料)

1. 手数料収入

(1) 科目別内訳

(単位：千円)

	当第3四半期 (9ヶ月)		前期	
	株数	金額	株数	金額
委託手数料 (株券等)		18,117 (18,117)		24,706 (24,706)
引受・売出手数料 (株券等)		75,328 (75,328)		32,835 (32,835)
募集・売出しの取扱手数料 (株券等)		60,365 (60,365)		189,395 (189,395)
その他の受入手数料		429,498		427,341
合計		583,310		674,278

(注) 当期より四半期決算を実施しておりますので、前年第3四半期の実績は記載しておりません。

(2) 商品別内訳

(単位：千円)

	当第3四半期 (9ヶ月)		前期	
	株数	金額	株数	金額
株券等		153,811		246,936
その他		429,498		427,341
合計		583,310		674,278

(注) 当期より四半期決算を実施しておりますので、前年第3四半期の実績は記載しておりません。

2. トレーディング損益

該当事項はありません。

3. 株券売買高

(単位：株・千円)

	当第3四半期 (9ヶ月)		前期	
	株数	金額	株数	金額
合計	399,228	954,998	148,860	1,344,783
(自己)	4	78	8	756
(委託)	399,224	954,920	148,852	1,344,027
委託比率	99.9%	99.9%	99.9%	99.9%
1株当たり委託手数料	45.38円		165.97円	

(注) 当期より四半期決算を実施しておりますので、前年第3四半期の実績は記載しておりません。

4. 引受・募集・売出し・私募の取扱高

(単位：株・千円)

		当第3四半期 (9ヶ月)	前期
引受高	株券 (株数)	4,821	10,219
	(金額)	973,100	796,680
募集・売出しの取扱高	株券 (株数)	89,064	277,511
	(金額)	602,271	868,283

(注) 1. 募集・売出しの取扱高には売出高及び私募の取扱高を含む。

2. 当期より四半期決算を実施しておりますので、前年第3四半期の実績は記載しておりません。

5. 自己資本規制比率

(単位：千円)

		前第3四半期末	当第3四半期末	前期末
基本的項目	(A)	785,259	1,072,139	785,260
補完的項目	その他有価証券評価差額金等	27,011	—	18,807
	一般貸倒引当金	4,636	5,532	5,275
	証券取引責任準備金等	2	12	4
計	(B)	31,650	5,545	24,087
控除資産	(C)	346,488	312,317	327,938
固定化されていない自己資本 (A) + (B) - (C)	(D)	470,421	765,367	481,409
リスク相当額	市場リスク相当額	17,100	14,027	21,575
	取引先リスク相当額	32,357	26,525	27,700
	基礎的リスク相当額	157,710	178,089	156,819
計	(E)	207,168	218,642	206,095
自己資本規制比率	(D) / (E)	227.0%	350.0%	233.5%