

第 12 期 第 2 四半期報告書（個別）

（平成 20 年 7 月 1 日から平成 20 年 9 月 30 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 取締役業務管理本部長兼総務部長 志村 実

I 四半期の業績

(1) 損益計算書

（単位：千円）

期 別 科 目	第 12 期 第 1 四半期	第 12 期 第 2 四半期	当期累計	前年同期累計
	自平成 20 年 4 月 1 日 至平成 20 年 6 月 30 日	自平成 20 年 7 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	自平成 20 年 4 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日
I 営業収益	97,009	104,542	201,552	233,912
II 金融費用	—	17	17	—
純営業収益	97,009	104,525	201,535	233,912
III 販売費及び一般管理費	158,176	177,525	335,702	339,443
営業損失	61,166	73,000	134,167	105,531
IV 営業外収益	679	28	707	127
V 営業外費用	—	702	702	133
経常損失	60,487	73,674	134,162	105,537
VI 特別利益	—	—	—	—
VII 特別損失	1	1	2	2,406
税引前四半期(当期)純損失	60,489	73,675	134,165	107,944
法人税、住民税及び事業税	237	237	475	208
四半期(当期)純損失	60,726	73,913	134,640	108,152

※記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(注)

項 目	第 12 期 第 1 四半期	第 12 期 第 2 四半期	当期累計	前年同期累計
	自平成 20 年 4 月 1 日 至平成 20 年 6 月 30 日	自平成 20 年 7 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	自平成 20 年 4 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日
期中平均株式数	1,692,407 株	1,692,237 株	1,692,321 株	1,692,571 株
1株当たり四半期(当期)純損失	35 円 88 銭	43 円 67 銭	79 円 55 銭	63 円 89 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 — 銭	— 円 — 銭

※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 1 株当たり四半期純損失を計上しているため、
 また、非上場・非登録であり、期中平均株価が把握できないため記載をしておりません。

(2) 営業収益の内訳

(単位：千円)

事業の種類	期 別 第12期 第1四半期 自平成20年4月1日 至平成20年6月30日	第12期 第2四半期 自平成20年7月1日 至平成20年9月30日	当期累計 自平成20年4月1日 至平成20年9月30日	前年同期累計 自平成19年4月1日 至平成19年9月30日
受入手数料				
委託手数料	855	1,920	2,775	4,904
引受・売出手数料	—	—	—	49
募集・売出しの取扱手数料	6,200	304	6,504	14,236
その他	88,489	101,986	190,475	212,769
受入手数料計	95,544	104,211	199,756	231,959
金融収益	1,465	330	1,796	1,953
営業収益計	97,009	104,542	201,552	233,912

(3) 貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	第 11 期末 (平成 20 年 3 月 31 日現在)	第 12 期 第 1 四半期末 (平成 20 年 6 月 30 日現在)	第 12 期 第 2 四半期末 (平成 20 年 9 月 30 日現在)
(資 産 の 部)			
I 流動資産			
1. 現金及び預金	408,064	267,241	195,049
2. 預託金	156,752	256,752	256,752
3. 前払費用	5,162	4,180	4,350
4. 未収入金	13,925	2,180	2,651
5. 未収収益	45,039	32,829	44,216
6. その他	1,515	1,348	2,669
7. 貸倒引当金	△14,579	△12,945	△17,365
流動資産合計	615,879	551,588	488,324
II 固定資産			
1. 有形固定資産			
(1) 建物	4,897	4,712	4,528
(2) 器具・備品	5,290	4,864	4,469
(3) リース資産	—	—	3,466
有形固定資産合計	10,187	9,577	12,464
2. 無形固定資産			
(1) 商標権	662	634	606
(2) ソフトウェア	13,943	13,028	12,013
(3) 電話加入権	503	503	503
無形固定資産合計	15,108	14,166	13,123
3. 投資その他の資産			
(1) 投資有価証券	95,469	106,779	96,314
(2) 関係会社株式	222,169	222,169	222,169
(3) 出資金	3,510	3,510	3,510
(4) 長期未収入金	36,206	39,833	45,462
(5) 長期差入保証金	22,336	22,011	22,011
(6) 長期前払費用	2,666	2,166	1,666
(7) その他	16,699	17,323	17,948
(8) 貸倒引当金	△35,493	△39,134	△44,778
投資その他の資産合計	363,563	374,658	364,303
固定資産合計	388,860	398,402	389,891
資産合計	1,004,739	949,990	878,215

(単位：千円)

科目	期別		
	第11期末 (平成20年3月31日現在)	第12期 第1四半期末 (平成20年6月30日現在)	第12期 第2四半期末 (平成20年9月30日現在)
(負債の部)			
I 流動負債			
1. 預り金	117,610	113,176	111,688
(1)顧客からの預り金	111,184	106,345	105,111
(2)その他	6,426	6,831	6,577
2. リース債務	—	—	726
3. 未払金	—	262	—
4. 未払費用	43,509	43,016	54,859
5. 未払法人税等	1,915	837	1,583
6. その他	105	516	525
流動負債合計	163,141	157,809	169,383
II 固定負債			
リース債務	—	—	2,934
固定負債合計	—	—	2,934
III 特別法上の準備金			
証券取引責任準備金	20	—	—
金融商品取引責任準備金	—	22	23
特別法上の準備金合計	20	22	23
負債合計	163,162	157,832	172,341
(純資産の部)			
I 株主資本			
1. 資本金	790,000	790,000	790,000
2. 資本剰余金			
(1)資本準備金	150,000	150,000	150,000
(2)その他資本剰余金	115,955	115,955	115,955
資本剰余金合計	265,955	265,955	265,955
3. 利益剰余金			
(1)その他利益剰余金			
繰越利益剰余金	△156,130	△216,856	△290,770
利益剰余金合計	△156,130	△216,856	△290,770
4. 自己株式	△15,103	△15,106	△15,211
株主資本合計	884,721	823,992	749,973
II 評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金	△43,143	△31,833	△44,099
評価・換算差額等合計	△43,143	△31,833	△44,099
純資産合計	841,577	792,158	705,874
負債・純資産合計	1,004,739	949,990	878,215

※記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(注)

項目	期別		
	第11期末 (平成20年3月31日現在)	第12期 第1四半期末 (平成20年6月30日現在)	第12期 第2四半期末 (平成20年9月30日現在)
発行済株式総数	1,720,140株	1,720,140株	1,720,140株
1株当たり純資産	497円26銭	468円06銭	417円14銭

※発行済株式総数に含まれる期末自己株式数

第11期末 27,722株 第12期第1四半期 27,742株 第12期第2四半期末 28,000株

(4) 株主資本等変動計算書

(単位:千円)

	株主資本								評価・換算 差額等		純資産 合計
	資本金	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	評価・ 換算 差額等 合計	
		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20年3月31日 残高	790,000	150,000	115,955	265,955	△156,130	△156,130	△15,103	884,721	△43,143	△43,143	841,577
第1四半期の変動額											
第1四半期純損失(△)					△60,726	△60,726		△60,726			△60,726
自己株式の処分											—
自己株式の取得							△2	△2			△2
株主資本以外の項目の 第1四半期中の変動額 (純額)									11,310	11,310	11,310
第1四半期変動額合計	—	—	—	—	△60,726	△60,726	△2	△60,729	11,310	11,310	△49,419
平成20年6月30日 残高	790,000	150,000	115,955	265,955	△216,856	△216,856	△15,106	823,992	△31,833	△31,833	792,158
第2四半期の変動額											
第2四半期純損失(△)					△73,913	△73,913		△73,913			△73,913
自己株式の処分											—
自己株式の取得							△105	△105			△105
株主資本以外の項目の 第2四半期中の変動額 (純額)									△12,265	△12,265	△12,265
第2四半期変動額合計	—	—	—	—	△73,913	△73,913	△105	△74,018	△12,265	△12,265	△86,283
平成20年9月30日 残高	790,000	150,000	115,955	265,955	△290,770	△290,770	△15,211	749,973	△44,099	△44,099	705,874

※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及び損益計算書並びに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。

(6) 会計方針の変更

リース取引に関する会計基準の適用

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))及び「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))を平成20年4月1日以後開始する会計年度に係る財務諸表から適用することになったことに伴い、当中間会計期間からこれらの会計基準及び適用指針を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた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、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。

これに伴う損益への影響は軽微であります。

II 第12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)

項 目	期 別	第12期 第1四半期	第12期 第2四半期
		自平成20年4月1日 至平成20年6月30日	自平成20年7月1日 至平成20年9月30日
現金及び預金の増減額		△140,822	△72,192
現金及び預金の四半期首残高		408,064	267,241
現金及び預金の四半期末残高		267,241	195,049

(主な増減理由)

税引前四半期純損失(△)	△73,675
減価償却費	1,926
未収収益の増加	△11,387
貸倒引当金の増加	10,064
長期未収入金の増加	△5,629
顧客からの預り金の減少	△1,233
未払費用の増加	11,843
投資事業組合への出資による支出	△2,000
その他	△2,101
合 計	△72,192

(参考資料)

1. 手数料収入

(1) 科目別内訳

(単位：千円)

	前中間会計期間	当中間会計期間	前年同期比	前事業年度
委託手数料	4,904	2,775	56.6%	10,470
(株券等)	(4,904)	(2,775)	(56.6%)	(10,470)
引受・売出手数料	49	—	—	5,935
(株券等)	(49)	(—)	(—)	(5,935)
募集・売出しの取扱手数料	14,236	6,504	45.7%	50,898
(株券等)	(14,236)	(5,761)	(40.5%)	(30,398)
(債券等)	(—)	(742)	(—)	(20,500)
その他の受入手数料	212,769	190,475	89.5%	436,730
(株券等)	(—)	(61)	(—)	(120)
(その他)	(212,769)	(190,413)	(89.5%)	(436,610)
合計	231,959	199,756	86.1%	504,034

(2) 商品別内訳

(単位：千円)

	前中間会計期間	当中間会計期間	前年同期比	前事業年度
株券等	19,189	8,599	44.8%	46,924
債券等	—	742	—	20,500
その他	212,769	190,413	89.5%	436,610
合計	231,959	199,756	86.1%	504,034

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)

	前中間会計期間		当中間会計期間		前年同期比		前事業年度	
	株数	金額	株数	金額	株数	金額	株数	金額
合計	145,793	318,690	206,310	120,957	141.5%	38.0%	318,902	597,428
(自己)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)	(20)	(305)
(委託)	(145,793)	(318,690)	(206,310)	(120,957)	(141.5%)	(38.0%)	(318,882)	(597,123)
委託比率	100.0%	100.0%	100.0%	100.0%			99.9%	99.9%
1株当たり委託手数料	33.63円		13.45円				32.83円	

4. 引受け・募集・売出し・私募の取扱高

(1) 株券

(単位：株・千円)

		前中間会計期間	当中間会計期間	前年同期比	前事業年度
引受高	株券 (株数)	(7)	(-)	(-)	(70,007)
	(金額)	(819)	(-)	(-)	(70,819)
募集・売出しの 取扱高	株券 (株数)	(1,629)	(30,145)	(-)	(5,919)
	(金額)	(122,316)	(46,020)	(37.6%)	(265,841)

(注) 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) 債券

(単位：千円)

		前中間会計期間	当中間会計期間	前年同期比	前事業年度
引受高	債券 (額面金額)	(-)	(-)	(-)	(-)
募集・売出しの 取扱高	債券 (額面金額)	(-)	(26,000)	(-)	(504,000)

(注) 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。

5. 自己資本規制比率

(単位：千円)

		前中間会計期間末	当中間会計期間末	前事業年度末
基本的項目 (A)		935,685	705,874	841,577
補完的項目	その他有価証券評価差額金等	-	-	-
	一般貸倒引当金	16,931	17,365	14,579
	証券取引責任準備金等	17	-	20
	金融商品取引責任準備金等	-	23	-
計 (B)		16,949	17,389	14,600
控除資産 (C)		326,487	329,632	328,429
固定化されていない自己資本 (A) + (B) - (C) (D)		626,147	393,631	527,748
リスク相当額	市場リスク相当額	11,977	8,658	8,681
	取引先リスク相当額	11,706	11,474	14,216
	基礎的リスク相当額	171,800	154,237	164,611
計 (E)		195,484	174,370	187,509
自己資本規制比率 (D) / (E)		320.3%	225.7%	281.4%