

## 第 11 期 第 2 四半期報告書 (連結)

(平成 19 年 7 月 1 日から平成 19 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 取締役総務本部長 志村 実

## I 連結四半期の業績

## (1) 連結損益計算書

(単位: 千円)

科 目	期 別		当期累計 自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日	前年同期累計 自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 9 月 30 日
	第 11 期 第 1 四半期 自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 6 月 30 日	第 11 期 第 2 四半期 自平成 19 年 7 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日		
I 営業収益	120,328	137,146	257,475	407,869
II 金融費用	—	—	—	222
III 売上原価	1,172	9,135	10,307	2,279
純営業収益	119,156	128,010	247,167	405,368
IV 販売費及び一般管理費	175,868	176,536	352,405	390,832
営業利益又は営業損失(△)	△56,712	△48,525	△105,238	14,536
V 営業外収益	5,022	1,441	6,464	24,969
VI 営業外費用	643	488	1,132	9,172
経常利益又は経常損失(△)	△52,333	△47,573	△99,906	30,333
VII 特別利益	—	—	—	187
VIII 特別損失	1,196	16,675	17,872	31,766
税金等調整前四半期(当期)純損失	53,529	64,249	117,778	1,246
法人税、住民税及び事業税	380	112	492	4,031
法人税等調整額	682	△304	377	3
四半期(当期)純損失	54,592	64,056	118,649	5,280

※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		当期累計 自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日	前年同期累計 自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 9 月 30 日
	第 11 期 第 1 四半期 自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 6 月 30 日	第 11 期 第 2 四半期 自平成 19 年 7 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日		
期中平均株式数	1,692,651 株	1,692,492 株	1,692,571 株	1,545,404 株
1株当たり四半期(当期)純損失	32 円 25 銭	37 円 84 銭	70 円 10 銭	3 円 41 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 11 期 第 1 四半期 自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 6 月 30 日	第 11 期 第 2 四半期 自平成 19 年 7 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日	当期累計 自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日	前年同期累計 自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 9 月 30 日
	受入手数料				
委託手数料		3,514	1,389	4,904	12,433
引受・売出手数料		—	49	49	62,639
募集・売上の取扱手数料		6,302	7,933	14,236	25,617
コンサルティング収益		97,824	108,219	206,044	290,628
その他収益		11,221	19,065	30,287	14,744
受入手数料計		118,863	136,658	255,521	406,063
金融収益		1,465	488	1,953	1,806
営業収益計		120,328	137,146	257,475	407,869

## (3) 連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	第 10 期末 (平成 19 年 3 月 31 日現在)	第 11 期 第 1 四半期末 (平成 19 年 6 月 30 日現在)	第 11 期 第 2 四半期末 (平成 19 年 9 月 30 日現在)
	( 資 産 の 部 )			
I 流動資産				
1. 現金及び預金		454,574	394,478	355,960
2. 預託金		357,105	356,752	356,752
3. 立替金		45	797	1,169
4. 前払費用		5,581	4,904	7,157
5. 未収入金		—	—	373
6. 未収収益		74,407	72,395	51,692
7. その他		1,492	1,256	482
8. 貸倒引当金		△21,748	△27,762	△22,843
流動資産合計		871,457	802,821	750,745
II 固定資産				
1. 有形固定資産		15,254	15,242	15,359
2. 無形固定資産		15,000	22,800	20,617
3. 投資その他の資産				
(1) 投資有価証券		206,727	209,168	187,055
(2) 長期貸付金		29,537	29,337	29,337
(3) 出資金		3,620	3,620	3,620
(4) 長期未収入金		14,867	17,179	36,817
(5) 長期差入保証金		22,408	22,408	22,528
(6) 長期前払費用		4,666	4,166	3,666
(7) その他		13,724	14,349	14,974
(8) 貸倒引当金		△39,038	△41,480	△60,578
投資その他の資産合計		256,515	258,749	237,422
固定資産合計		286,770	296,792	273,399
資産合計		1,158,228	1,099,613	1,024,144

(単位：千円)

科 目	期 別		
	第 10 期末 (平成 19 年 3 月 31 日現在)	第 11 期 第 1 四半期末 (平成 19 年 6 月 30 日現在)	第 11 期 第 2 四半期末 (平成 19 年 9 月 30 日現在)
( 負 債 の 部 )			
I 流動負債			
1. 預 り 金	128,238	127,814	128,950
(1)顧客からの預り金	119,660	119,105	121,508
(2)そ の 他	8,577	8,709	7,441
2. 1 年以内返済予定 長期借入金	996	996	996
3. 未 払 金	—	499	209
4. 未 払 費 用	55,200	46,626	48,099
5. 未 払 法 人 税 等	3,375	1,179	2,298
6. 繰 延 税 金 負 債	205	888	583
7. そ の 他	4,069	1,035	1,304
流動負債合計	192,085	179,040	182,442
II 固定負債			
1. 長期借入金	2,684	2,435	2,186
2. 繰 延 税 金 負 債	5,403	1,376	1,063
固定負債合計	8,087	3,811	3,249
III 特別法上の準備金			
証券取引責任準備金	14	15	17
特別法上の準備金合計	14	15	17
負債合計	200,187	182,867	185,709
( 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	303,792	303,792	303,789
3. 利 益 剰 余 金	△103,912	△158,504	△222,877
4. 自 己 株 式	△14,902	△14,980	△15,063
株主資本合計	974,977	920,307	855,849
II 評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金	△16,937	△3,561	△17,413
評価・換算差額等合計	△16,937	△3,561	△17,413
純資産合計	958,040	916,745	838,435
負債・純資産合計	1,158,228	1,099,613	1,024,144

※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 10 期末 (平成 19 年 3 月 31 日現在)	第 11 期 第 1 四半期末 (平成 19 年 6 月 30 日現在)	第 11 期 第 2 四半期末 (平成 19 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	565 円 99 銭	541 円 62 銭	495 円 37 銭

※発行済株式総数に含まれる自己株式数

第 10 期末 27,484 株 第 11 期第 1 四半期末 27,564 株 第 11 期第 2 四半期末 27,627 株

## (4) 連結株主資本等変動計算書

(単位：千円)

項目	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	
平成19年3月31日残高	790,000	303,792	△103,912	△14,902	974,977	△16,937	△16,937	958,040
第1四半期中の変動額								
第1四半期純利益			△54,592		△54,592		—	△54,592
自己株式の処分					—		—	—
自己株式の取得				△78	△78		—	△78
持分法適用会社の 減少に伴う減少高					—		—	—
株主資本以外の項目の 第1四半期変動額（純額）					—	13,376	13,376	13,376
第1四半期中の変動額合計	—	—	△54,592	△78	△54,670	13,376	13,376	△41,294
平成19年6月30日残高	790,000	303,792	△158,504	△14,980	920,307	△3,561	△3,561	916,745
第2四半期中の変動額								
第2四半期純利益			△64,056		△64,056		—	△64,056
自己株式の処分		△2		40	38		—	38
自己株式の取得				△123	△123		—	△123
持分法適用会社の 減少に伴う減少高			△315		△315		—	△315
株主資本以外の項目の 第2四半期変動額（純額）					—	△13,852	△13,852	△13,852
第2四半期中の変動額合計	—	△2	△64,372	△82	△64,458	△13,852	△13,852	△78,310
平成19年9月30日残高	790,000	303,789	△222,877	△15,063	855,849	△17,413	△17,413	838,435

※記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## (5) 連結貸借対照表及び連結損益計算書の作成の基本となる事項

四半期の連結貸借対照表及び連結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。

連結会計年度の連結貸借対照表及び連結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、当該四半期の連結貸借対照表及び連結損益計算書並びに連結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

法人税法の改正（（所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号）及び（法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号））に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。

当該変更に伴う損益に与える影響は、軽微であります。

## (追加情報)

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。

当該変更に伴う損益に与える影響は、軽微であります。

## II 第11期 中間連結会計期間（平成19年4月1日から平成19年9月30日）の業績の概況

当中間連結会計期間における当社グループの営業収益は257,475千円（前年同期比36.9%減）、純営業収益は247,167千円（前年同期比39.0%減）となりました。販売費及び一般管理費は352,405千円（前年同期比9.8%減）となり、その結果、営業損失は105,238千円（前年同期営業利益14,536千円）、経常損失は99,906千円（前年同期経常利益30,333千円）となりました。また、特別損失として投資有価証券評価損17,869千円等を計上したことにより、中間純損失は118,649千円（前年同期中間純損失5,280千円）となりました。

当中間連結会計期間の主な収益、費用等の状況は以下のとおりとなります。

### ①営業収益

#### a. 委託手数料

委託手数料は、4,904千円（前年同期比60.6%減）となりました。

#### b. 引受・売出手数料

引受・売出手数料は、上場引受けを1銘柄務めたことにより49千円（前年同期比99.9%減）となりました。

#### c. 募集・売出しの取扱手数料

募集・売出しの取扱手数料は、グリーンシートにおける新規に募集を行った銘柄が2銘柄、2次募集を行った銘柄が1銘柄にとどまったことにより14,236千円（前年同期比44.4%減）となりました。

#### d. その他の受入手数料（コンサルティング収益及びその他収益）

その他の受入手数料は、コンサルティング収益の減少等により236,332千円（前年同期比22.6%減）となりました。

### ②販売費及び一般管理費

当中間連結会計期間の取引関係費は30,721千円（前年同期比18.4%減）、人件費は180,004千円（前年同期比3.7%増）、不動産関係費は18,191千円（前年同期比15.8%減）、事務費は76,855千円（前年同期比38.5%減）となり、販売費及び一般管理費の合計では352,405千円（前年同期比9.8%減）となりました。

### ③営業外損益

営業外収益は、投資有価証券売却益4,804千円等により6,464千円（前年同期比74.1%減）となりました。営業外費用は、投資有価証券売却損969千円等により1,132千円（前年同期比87.7%減）となりました。

### ④特別損益

特別損失は、投資有価証券評価損17,869千円等により17,872千円（前年同期比43.7%減）となりました。

## III 第11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。

#### IV 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 11 期 自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 6 月 30 日	第 1 四半期 第 2 四半期 自平成 19 年 7 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日
現金及び預金の増減額	△60,095	△38,518
現金及び預金の四半期首残高	454,574	394,478
現金及び預金の四半期末残高	394,478	355,960

##### (主な増減理由)

税金等調整前四半期純損失 (△)	△64,249
減価償却費	3,924
未収収益の減少	20,702
長期未収入金の増加	△19,638
顧客からの預り金の増加	2,402
未払費用の増加	1,473
有形固定資産の取得による支出	△1,227
投資有価証券の売却による収入	1,648
投資有価証券の取得による支出	△10,000
その他	26,445
合 計	△38,518

##### (2) 長期借入金の増減

(単位：千円)

項 目	期 別	
	第 11 期 自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 6 月 30 日	第 1 四半期 第 2 四半期 自平成 19 年 7 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日
長期借入金の増減額	△249	△249
長期借入金の四半期首残高	3,680	3,431
長期借入金の四半期末残高	3,431	3,182

##### (主な増減理由)

当第2四半期は、金融機関からの借入金を返済したことにより、249千円減少いたしました。

(注)長期借入金は1年以内返済予定長期借入金を含んでおります。