

第 11 期 第 3 四半期報告書 (連結)

(平成 19 年 10 月 1 日から平成 19 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 取締役総務本部長兼総務部長 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		第 11 期 第 3 四半期 自平成 19 年 10 月 1 日 至平成 19 年 12 月 31 日	当期累計 自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 12 月 31 日	前年同期累計 自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 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	174,647	432,123	602,043
II 金融費用	—	—	48	48	258
III 売上原価	1,172	9,135	△444	9,863	7,474
純営業収益	119,156	128,010	175,043	422,211	594,310
IV 販売費及び一般管理費	175,868	176,536	185,359	537,765	576,921
営業利益又は営業損失(△)	△56,712	△48,525	△10,315	△115,553	17,389
V 営業外収益	5,022	1,441	3,355	9,819	27,686
VI 営業外費用	643	488	360	1,492	12,242
経常利益又は経常損失(△)	△52,333	△47,573	△7,320	△107,227	32,832
VII 特別利益	—	—	—	—	148
VIII 特別損失	1,196	16,675	3,292	21,165	34,353
税金等調整前四半期(当期)純損失	53,529	64,249	10,613	128,392	1,372
法人税、住民税及び事業税	380	112	379	871	4,425
法人税等調整額	682	△304	△495	△117	△30
四半期(当期)純損失	54,592	64,056	10,496	129,146	5,767

※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 第 3 四半期 自平成 19 年 10 月 1 日 至平成 19 年 12 月 31 日	当期累計 自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 12 月 31 日	前年同期累計 自平成 18 年 4 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 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	1,692,506 株	1,692,549 株	1,594,668 株
1 株当たり四半期(当期)純損失	32 円 25 銭	37 円 84 銭	6 円 20 銭	76 円 30 銭	3 円 61 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	— 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	第 11 期 第 2 四半期	第 11 期 第 3 四半期	当期累計	前年同期累計
		自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 6 月 30 日	自平成 19 年 7 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日	自平成 19 年 10 月 1 日 至平成 19 年 12 月 31 日	自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 12 月 31 日	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		3,514	1,389	3,998	8,903	18,117
引受・売出手数料		—	49	—	49	75,328
募集・売出しの取扱手数料		6,302	7,933	23,190	37,426	60,365
コンサルティング収益		97,824	108,219	138,833	344,878	408,938
その他収益		11,221	19,065	7,259	37,547	36,696
受入手数料計		118,863	136,658	173,282	428,804	599,446
金融収益		1,465	488	1,365	3,318	2,596
営業収益計		120,328	137,146	174,647	432,123	602,043

(3) 連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	第 10 期末	第 11 期 第 1 四半期末	第 11 期 第 2 四半期末	第 11 期 第 3 四半期末
		(平成 19 年 3 月 31 日現在)	(平成 19 年 6 月 30 日現在)	(平成 19 年 9 月 30 日現在)	(平成 19 年 12 月 31 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	325,476
2. 預託金		357,105	356,752	356,752	356,752
3. 立替金		45	797	1,169	1,300
4. 前払費用		5,581	4,904	7,157	6,339
5. 未収入金		—	—	373	462
6. 未収収益		74,407	72,395	51,692	76,308
7. その他		1,492	1,256	482	659
8. 貸倒引当金		△21,748	△27,762	△22,843	△39,865
流動資産合計		871,457	802,821	750,745	727,434
II 固定資産					
1. 有形固定資産		15,254	15,242	15,359	14,990
2. 無形固定資産		15,000	22,800	20,617	19,431
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		206,727	209,168	187,055	173,002
(2) 長期貸付金		29,537	29,337	29,337	28,937
(3) 出資金		3,620	3,620	3,620	3,620
(4) 長期未収入金		14,867	17,179	36,817	35,755
(5) 長期差入保証金		22,408	22,408	22,528	27,028
(6) 長期前払費用		4,666	4,166	3,666	3,166
(7) その他		13,724	14,349	14,974	15,598
(8) 貸倒引当金		△39,038	△41,480	△60,578	△59,430
投資その他の資産合計		256,515	258,749	237,422	227,679
固定資産合計		286,770	296,792	273,399	262,101
資産合計		1,158,228	1,099,613	1,024,144	989,535

(単位：千円)

科 目	期 別	第 10 期末	第 11 期	第 11 期	第 11 期
		(平成 19 年 3 月 31 日現在)	第 1 四半期末 (平成 19 年 6 月 30 日現在)	第 2 四半期末 (平成 19 年 9 月 30 日現在)	第 3 四半期末 (平成 19 年 12 月 31 日現在)
(負 債 の 部)					
I 流動負債					
1. 預 り 金		128,238	127,814	128,950	123,066
(1)顧客からの預り金		119,660	119,105	121,508	116,190
(2)そ の 他		8,577	8,709	7,441	6,876
2. 1 年以内返済予定 長期借入金		996	996	996	996
3. 未 払 金		—	499	209	2,022
4. 未 払 費 用		55,200	46,626	48,099	48,069
5. 未払法人税等		3,375	1,179	2,298	1,907
6. 繰延税金負債		205	888	583	88
7. そ の 他		4,069	1,035	1,304	3,171
流動負債合計		192,085	179,040	182,442	179,321
II 固定負債					
1. 長期借入金		2,684	2,435	2,186	1,937
2. 繰延税金負債		5,403	1,376	1,063	887
固定負債合計		8,087	3,811	3,249	2,824
III 特別法上の準備金					
証券取引責任準備金		14	15	17	18
特別法上の準備金合計		14	15	17	18
負債合計		200,187	182,867	185,709	182,164
(純 資 産 の 部)					
I 株主資本					
1. 資 本 金		790,000	790,000	790,000	790,000
2. 資本剰余金		303,792	303,792	303,789	303,789
3. 利益剰余金		△103,912	△158,504	△222,877	△233,373
4. 自己株式		△14,902	△14,980	△15,063	△15,093
株主資本合計		974,977	920,307	855,849	845,321
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	△37,950
評価・換算差額等合計		△16,937	△3,561	△17,413	△37,950
純資産合計		958,040	916,745	838,435	807,371
負債・純資産合計		1,158,228	1,099,613	1,024,144	989,535

※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	第 11 期	第 11 期	第 11 期
		(平成 19 年 3 月 31 日現在)	第 1 四半期末 (平成 19 年 6 月 30 日現在)	第 2 四半期末 (平成 19 年 9 月 30 日現在)	第 3 四半期末 (平成 19 年 12 月 31 日現在)
発行済株式総数		1,720,140 株	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	477 円 05 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 第 11 期第 3 四半期末 27,722 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
第3四半期中の変動額								
第3四半期純利益			△10,496		△10,496		—	△10,496
自己株式の処分					—		—	—
自己株式の取得				△30	△30		—	△30
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3四半期変動額（純額）					—	△20,536	△20,536	△20,536
第3四半期中の変動額合計	—	—	△10,496	△30	△10,527	△20,536	△20,536	△31,064
平成19年12月31日残高	790,000	303,789	△233,373	△15,093	845,321	△37,950	△37,950	807,371

※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 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」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 期連結第 3 四半期（平成 19 年 10 月 1 日から平成 19 年 12 月 31 日）の業績の概況

当四半期における当社グループの営業収益は 174,647 千円（前年同期比 10.1%減）、純営業収益は 175,043 千円（前年同期比 7.4%減）となりました。販売費及び一般管理費は 185,359 千円（前年同期比 0.4%減）となり、その結果、営業損失は 10,315 千円（前年同期営業利益 2,853 千円）、経常損失は 7,320 千円（前年同期経常利益 2,499 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 3,292 千円等を計上したことにより、四半期純損失は 10,496 千円（前年同期四半期純損失 486 千円）となりました。

当第 3 四半期の主な収益、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、3,998 千円（前年同期比 29.6%減）となりました。

b. 引受・売出手数料

新規引受がなかったため、引受・売出手数料はありませんでした。（前年同期は 12,689 千円）

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 2 次募集を行った銘柄が 1 銘柄、社債の募集を行った銘柄が 1 銘柄にとどまったことにより 23,190 千円（前年同期比 33.3%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 146,093 千円（前年同期比 4.2%増）となりました。

②販売費及び一般管理費

当四半期連結会計期間の取引関係費は 17,859 千円（前年同期比 1.9%増）、人件費は 86,835 千円（前年同期比 1.1%減）、不動産関係費は 10,371 千円（前年同期比 21.8%増）、事務費は 44,174 千円（前年同期比 24.6%減）となり、販売費及び一般管理費の合計では 185,359 千円（前年同期比 0.4%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等により 3,355 千円（前年同期比 23.5%増）となりました。営業外費用は、投資有価証券売却損等により 360 千円（前年同期比 88.3%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 3,292 千円等により 3,292 千円（前年同期比 27.3%増）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

当社グループは、主に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、当社グループ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 第 1 四半期	第 11 期 第 2 四半期	第 11 期 第 3 四半期
		自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 6 月 30 日	自平成 19 年 7 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日	自平成 19 年 10 月 1 日 至平成 19 年 12 月 31 日
現金及び預金の増減額		△60,095	△38,518	△30,483
現金及び預金の四半期首残高		454,574	394,478	355,960
現金及び預金の四半期末残高		394,478	355,960	325,476

(主な増減理由)

税金等調整前四半期純損失 (△)	△10,613
減価償却費	3,551
貸倒引当金の増加	15,874
未収収益の増加	△24,616
顧客からの預り金の減少	△5,318
投資有価証券の売却による収入	6,005
投資有価証券の取得による支出	△12,690
無形固定資産の取得による支出	△1,487
有形固定資産の取得による支出	△818
長期差入保証金の差入による支出	△4,500
その他	4,128
合 計	△30,483

(2) 長期借入金の増減

(単位：千円)

項 目	期 別	第 11 期 第 1 四半期	第 11 期 第 2 四半期	第 11 期 第 3 四半期
		自平成 19 年 4 月 1 日 至平成 19 年 6 月 30 日	自平成 19 年 7 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日	自平成 19 年 10 月 1 日 至平成 19 年 12 月 31 日
長期借入金の増減額		△249	△249	△249
長期借入金の四半期首残高		3,680	3,431	3,182
長期借入金の四半期末残高		3,431	3,182	2,933

(主な増減理由)

当第3四半期は、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。