

第 13 期 第 1 四半期報告書（連結）

（平成 21 年 4 月 1 日から平成 21 年 6 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 取締役業務管理部長 石川 善雄

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 13 期 第 1 四半期	当期累計	前年同期累計
		自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 6 月 30 日	自 平成 21 年 4 月 1 日 至 平成 21 年 6 月 30 日	自 平成 20 年 4 月 1 日 至 平成 20 年 6 月 30 日
I 営業収益		96,757	96,757	102,273
II 金融費用		17	17	—
III 売上原価		450	450	709
純営業収益		96,290	96,290	101,564
IV 販売費・一般管理費		142,848	142,848	163,305
営業損失		46,558	46,558	61,741
V 営業外収益		445	445	1,513
VI 営業外費用		16	16	50
経常損失		46,129	46,129	60,277
VII 特別損失		46	46	1
税金等調整前 四半期(当期)純損失		46,175	46,175	60,279
法人税、住民税及び事業税		382	382	379
法人税等合計 四半期(当期)純損失		382	382	379
		46,557	46,557	60,658

※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 13 期 第 1 四半期	当期累計	前年同期累計
		自平成 21 年 4 月 1 日 至平成 21 年 6 月 30 日	自平成 21 年 4 月 1 日 至平成 21 年 6 月 30 日	自平成 20 年 4 月 1 日 至平成 20 年 6 月 30 日
期中平均株式数		1,737,338 株	1,737,338 株	1,692,407 株
1 株当たり四半期(当期)純損失		26 円 80 銭	26 円 80 銭	35 円 84 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

※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)

	第13期 第1四半期 自平成21年4月1日 至平成21年6月30日	当期累計 自平成21年4月1日 至平成21年6月30日	前年同期累計 自平成20年4月1日 至平成20年6月30日
受入手数料			
委託手数料	14,434	14,434	855
引受・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手数料	11,649	11,649	6,200
コンサルティング収益	63,727	63,727	83,714
その他の収益	5,519	5,519	10,039
受入手数料計	95,330	95,330	100,808
金融収益	1,427	1,427	1,465
営業収益計	96,757	96,757	102,273

(3) 連結貸借対照表

(単位：千円)

期 別	第 12 期 末	第 13 期 第 1 四 半 期 末
科 目	(平成 21 年 3 月 31 日現在)	(平成 21 年 6 月 30 日現在)
(資 産 の 部)		
I 流動資産		
1. 現金・預金	257,300	149,540
2. 預託金	286,752	286,752
3. 立替金	1,903	2,255
4. 短期貸付金	990	1,180
5. 前払費用	10,290	8,941
6. 未収入金	2,814	1,259
7. 未収収益	57,015	40,280
8. その他	116	—
貸倒引当金	△7,658	△11,456
流動資産合計	609,524	478,753
II 固定資産		
1. 有形固定資産	13,123	13,542
2. 無形固定資産	15,998	14,499
3. 投資その他の資産		
(1) 投資有価証券	133,288	145,024
(2) 出資金	3,620	3,620
(3) 長期貸付金	27,187	26,787
(4) 長期未収入金	52,861	54,393
(5) 長期差入保証金	26,419	25,630
(6) 長期前払費用	666	333
(7) その他	19,641	20,266
貸倒引当金	△81,153	△81,440
投資その他の資産合計	182,531	194,615
固定資産合計	211,653	222,657
資産合計	821,177	701,410

(単位：千円)

科 目	期 別	第 12 期 末	第 13 期
		(平成 21 年 3 月 31 日現在)	第 1 四半期末 (平成 21 年 6 月 30 日現在)
(負 債 の 部)			
I 流動負債			
1. 預 り 金		222,649	179,750
(1)顧客からの預り金		216,045	176,793
(2)そ の 他		6,603	2,956
2. 1 年 内 返 済 予 定 長 期 借 入 金		996	996
3. 前 受 金		4,725	—
4. リ ー ス 債 務		733	737
5. 未 払 金		2,220	—
6. 未 払 費 用		46,161	22,042
7. 未 払 法 人 税 等		2,672	946
8. そ の 他		540	1,672
流動負債合計		280,699	206,145
II 固定負債			
1. 長 期 借 入 金		692	443
2. リ ー ス 債 務		2,565	2,379
固定負債合計		3,257	2,822
III 特別法上の準備金			
金融商品取引責任準備金		66	80
特別法上の準備金合計		66	80
負債合計		284,023	209,047
(純 資 産 の 部)			
I 株主資本			
1. 資 本 金		801,752	801,752
2. 資 本 剰 余 金		315,541	315,541
3. 利 益 剰 余 金		△558,183	△604,741
4. 自 己 株 式		△15,201	△15,203
株主資本合計		543,908	497,348
II 評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金		△6,754	△4,985
評価・換算差額等合計		△6,754	△4,985
純資産合計		537,154	492,363
負債・純資産合計		821,177	701,410

※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 12 期 末	第 13 期
		(平成 21 年 3 月 31 日現在)	第 1 四半期末 (平成 21 年 6 月 30 日現在)
発行済株式総数		1,765,340 株	1,765,340 株
1 株 当 たり 純 資 産		309 円 18 銭	283 円 40 銭

※発行済株式総数に含まれる自己株式数

第 12 期 末 28,000 株 第 13 期 第 1 四 半 期 末 28,020 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21年3月31日残高	801,752	315,541	△558,183	△15,201	543,908	△6,754	△6,754	537,154
第1四半期中の変動額								
第1四半期純損失(△)			△46,557		△46,557			△46,557
自己株式の取得				△2	△2			△2
株主資本以外の項目の 第1四半期変動額(純額)						1,768	1,768	1,768
第1四半期中の変動額合計	—	—	△46,557	△2	△46,559	1,768	1,768	△44,791
平成21年6月30日残高	801,752	315,541	△604,741	△15,203	497,348	△4,985	△4,985	492,363

※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重要な事項

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、連結損益計算書及び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

該当事項はありません。

II 第13期連結第1四半期(平成21年4月1日から平成21年6月30日)の業績の概況

当第1四半期におけるわが国経済は、昨年度来の世界的な金融危機及び景気減速を受けて厳しい状況が続きましたが、財政出動等の政策対応、在庫調整の進展及び輸出の持ち直しなどから一部に明るさが見られるようになりました。国内の株式市場は、本年3月中旬以降反転基調となり、期初に8,300円台であった日経平均株価が6月には一時10,000円を回復しました。しかしながら新規上場(IPO)の銘柄数は引続き少なく3銘柄にとどまり、うち新興市場への上場は1銘柄でした。

このような環境の下、当社グループは、当第1四半期におきましては、新規にグリーンシート銘柄3銘柄の指定届出を行いました。募集については、新規指定2銘柄の募集及び既存1銘柄の追加募集を2件取り扱いました。

当第1四半期における当社グループの営業収益は96,757千円(前年同期比5.4%減)、純営業収益は96,290千円(前年同期比5.2%減)となりました。販売費・一般管理費は142,848千円(前年同期比12.5%減)となり、その結果、営業損失は46,558千円(前年同期は営業損失61,741千円)、経常損失は46,129千円(前年同期は経常損失60,277千円)となりました。また、投資有価証券評価損等による特別損失46千円を加え、四半期純損失は46,557千円(前年同期は四半期純損失60,658千円)となりました。

当第1四半期の主な収益、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、グリーンシートにおける売買が一部の銘柄で活況であったことにより、14,434千円(前年同期は855千円)となりました。

b. 引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料

前年同期と同じく、新規引受けがなかったため、引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料はありませんでした。

c. 募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料

募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料は、グリーンシートにおける募集が新規2銘柄の募集及び既存1銘柄の2件の募集により11,649千円(前年同期比87.9%増)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の収益)

その他の受入手数料は、上場コンサルティングの件数の減少等によるコンサルティング収益の減少等により69,246千円(前年同期比26.1%減)となりました。

②販売費・一般管理費

当第1四半期は、委託手数料の増加に伴う事務費42,657千円(前年同期比21.9%増)が増加しましたが、取引関係費10,257千円(前年同期比34.9%減)、人件費64,038千円(前年同期比24.7%減)及び不動産関係費11,175千円(前年同期比13.1%減)が減少したことにより、販売費・一般管理費の合計では142,848千円(前年同期比12.5%減)となりました。

③営業外損益

営業外収益は、為替差益210千円等により445千円(前年同期比70.6%減)となりました。営業外費用は、16千円(前年同期比66.8%減)となりました。

④特別損益

特別利益はありませんでした。特別損失は、投資有価証券評価損33千円等により46千円(前年同期は1千円)となりました。

III 第13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、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、当社グループでは第1四半期報告書における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)

科 目	期 別	第13期 第1四半期
		自平成21年4月1日 至平成21年6月30日
現金及び預金の増減額		△107,760
現金及び預金の四半期首残高		257,300
現金及び預金の四半期末残高		149,540

(主な増減理由)

税金等調整前四半期純損失(△)	△46,175
減価償却費	2,476
未収入金の減少	1,555
未収収益の減少	16,735
未払金の減少	△1,140
未払費用の減少	△24,119
顧客からの預り金の減少	△39,252
その他預り金の減少	△3,646
前受金の減少	△4,663
投資有価証券の取得	△10,000
その他	470
合 計	△107,760

(2) 長期借入金の増減

(単位：千円)

科 目	期 別	第13期 第1四半期
		自平成21年4月1日 至平成21年6月30日
長期借入金の増減額		△249
長期借入金の四半期首残高		1,688
長期借入金の四半期末残高		1,439

(主な増減理由)

当第1四半期は、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年内返済予定長期借入金を含んでおります。

V その他

(重要な後発事象)

昨年来証券業界、とりわけ株式公開関連事業は低迷が続き、当社グループを取り巻く事業環境は非常に厳しい状況が続いております。本年度に入り一層の経費削減を進めてまいりましたが、今般、収益構造の改善を図り、将来に向けて業績を立て直していくために、より一層の業務運営体制の見直しが不可欠と判断し、以下の経営合理化策を実施することといたしました。

1. 人員削減

(1) 内容

グループ総員35名のところ、後述する子会社の異動及び退職により、人員を18名にしました。

(2) 退職日

平成21年7月31日

2. 役員報酬の減額

本経営合理化策を実施する事態となったことを重く受け止め、代表取締役の役員報酬を平成21年7月から3ヵ月間は月額報酬額の50%を返納することといたしました。

3. 子会社の異動

(1) 内容

当社連結子会社である株式会社ディー・ブレイン九州及び株式会社ディー・ブレイン大阪の株式を当該子会社の役職員に譲渡いたしました。これにより、それらの会社は当社の連結決算対象会社から外れることとなります。

(2) 異動する子会社の概要

商号	株式会社ディー・ブレイン九州	株式会社ディー・ブレイン大阪
代表者	代表取締役 出縄良人	代表取締役 小峰衛
所在地	福岡市中央区天神二丁目14番2号	大阪市中央区谷町二丁目1番22号
設立年月日	平成11年8月18日	平成18年2月8日
資本金	3,000万円	1,000万円
主な事業の内容	経営コンサルタント業	経営コンサルタント業

(3) 譲渡株数、金額及び発行済株式総数に対する割合

	譲渡前の所有株式数 (所有割合)	譲渡株式数 (発行済株式総数に対する割合)	譲渡価額	譲渡後の所有株式数 (所有割合)
株式会社ディー・ブレイン九州	600株 (100%)	540株 (90%)	868,074円	60株 (10%)
株式会社ディー・ブレイン大阪	200株 (100%)	180株 (90%)	180円	20株 (10%)

株式会社ディー・ブレイン九州株式の譲渡価額は、平成21年3月31日現在の純資産額を基準にして決定しました。株式会社ディー・ブレイン大阪は、現時点において債務超過となっているため、その株式の譲渡価額は1株1円としました。

(4) 異動日

平成21年7月1日