

貸借対照表 (2022年3月31日現在)

(単位：百万円)

科目	金額
資産の部	
流動資産	1,019,166
現金・預金	107,805
預託金	561,738
信用取引資産	266,777
信用取引貸付金	157,508
信用取引借証券担保金	109,268
立替金	247
募集等払込金	1,464
短期差入保証金	65,012
支払差金勘定	1,531
前払費用	227
未収収益	2,636
その他	11,726
固定資産	9,278
有形固定資産	867
建物	70
器具備品	797
無形固定資産	5,900
ソフトウェア	5,888
その他	12
投資その他の資産	2,510
投資有価証券	1,122
長期差入保証金	609
長期前払費用	234
長期立替金	1,436
繰延税金資産	386
その他	17
貸倒引当金	△1,296
資産合計	1,028,445

科目	金額
負債の部	
流動負債	983,418
信用取引負債	128,191
信用取引借入金	3,078
信用取引貸証券受入金	125,112
有価証券担保借入金	104,740
預り金	320,609
受入保証金	275,423
短期借入金	16,000
1年内返済予定の長期借入金	12,500
コマーシャル・ペーパー	122,000
未払金	946
未払費用	1,041
未払法人税等	1,231
その他	735
固定負債	52
役員退職慰労引当金	7
その他	45
特別法上の準備金	2,371
金融商品取引責任準備金	2,371
負債合計	985,842
純資産の部	
株主資本	41,800
資本金	7,196
資本剰余金	11,913
資本準備金	11,913
その他資本剰余金	0
利益剰余金	22,690
その他利益剰余金	22,690
繰越利益剰余金	22,690
評価・換算差額等	802
その他有価証券評価差額金	802
純資産合計	42,603
負債・純資産合計	1,028,445

損益計算書 (自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位：百万円)

科 目	金 額
営業収益	19,824
受入手数料	7,679
トレーディング損益	1,602
金融収益	10,276
その他の売上高	266
金融費用	2,000
売上原価	149
純営業収益	17,674
販売費・一般管理費	12,548
営業利益	5,125
営業外収益	112
営業外費用	120
経常利益	5,117
特別利益	132
投資有価証券売却益	132
特別損失	35
金融商品取引責任準備金繰入れ	14
固定資産除却損	13
減損損失	0
投資有価証券評価損	6
税引前当期純利益	5,214
法人税、住民税及び事業税	1,623
法人税等調整額	△25
法人税等合計	1,597
当期純利益	3,616

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) トレーディング商品に属する有価証券（売買目的有価証券及びデリバティブ取引）等の評価基準及び評価方法
- ① トレーディングの目的及び範囲
当社の行うトレーディング業務は、委託取引の円滑な執行を目的としております。トレーディング業務において取り扱う主要な商品は、株式、債券、投資信託受益証券、株式に係る先物取引、オプション取引、為替予約取引及び為替証拠金取引であります。
- ② 評価基準及び評価方法 時価法
- (2) トレーディング商品に属さない有価証券（満期保有目的の債券及びその他有価証券）の評価基準及び評価方法
- ① 満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）を採用しております。
- ② その他有価証券
- イ 市場価格のない株式等以外のもの 決算日の市場価格に基づく時価をもって貸借対照表価額とし、取得原価との評価差額を全部純資産直入する方法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。
- ロ 市場価格のない株式等 移動平均法による原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産 定率法
ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
- | | |
|------|--------|
| 建 物 | 9年～15年 |
| 器具備品 | 4年～15年 |
- ② 無形固定資産 定額法
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
- | | |
|--------|--------------------|
| ソフトウェア | 社内における見込利用可能期間（5年） |
| 商 標 権 | 10年 |
- ③ 長期前払費用 定額法
- (4) 引当金及び準備金の計上基準
- ① 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
- ③ 金融商品取引責任準備金 証券事故による損失に備えるため、「金融商品取引法」第46条の5の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」第175条に定めるところにより算出した金額を計上しております。
- (5) 重要な収益及び費用の計上基準
当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な収益における主な履行義務の内容および当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。
- ① 委託手数料
委託手数料は、顧客と締結した取引約款・規定等に基づいて、売買執行サービス等を履行する義務を負っております。当該履行義務は、当社が注文を執行する都度充足されることから、約定時点（一時点）で収益を認識しております。
- ② 投資信託の代行手数料
投資信託の代行手数料は、投資委託会社等との契約に基づき、募集・販売の取扱い等に関する代

行業務を履行する義務を負っており、その手数料は投資信託の純資産を参照して算定されます。その対価の金額は市場環境等の影響を非常に受けやすく、収益の重大な戻入が生じない可能性が非常に高いと判断できないことから、報告日までに確定した金額を取引価格に含めております。当該手数料については、日々のサービスの提供と同時に顧客により便益が費消されるため、契約期間（一定期間）にわたり時の経過に応じて収益を認識しております。

(6) 控除対象外消費税等の会計処理

資産に係る控除対象外消費税額等のうち、税法に定める繰延消費税額等は投資その他の資産に計上のうえ5年間で均等償却し、繰延消費税額等以外は発生年度に費用処理しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	1,243百万円
(2) 差入れている有価証券及び差入れを受けている有価証券の時価は次のとおりであります。	
① 差入れている有価証券	
イ 信用取引貸証券	126,624百万円
ロ 信用取引借入金の本担保証券	3,043百万円
ハ 消費貸借契約により貸し付けた有価証券	99,855百万円
ニ 差入保証金代用有価証券	4,480百万円
② 差入れを受けている有価証券	
イ 信用取引貸付金の本担保証券	145,852百万円
ロ 信用取引借証券	102,796百万円
ハ 消費貸借契約により借り入れた有価証券	77,210百万円
ニ 受入保証金代用有価証券	442,697百万円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
金融商品取引責任準備金	726百万円
投資有価証券	33百万円
減価償却費	14百万円
貸倒引当金	392百万円
その他	320百万円
繰延税金資産小計	1,487百万円
評価性引当額	△747百万円
繰延税金資産合計	740百万円

繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	△354百万円
繰延税金負債合計	△354百万円
繰延税金資産の純額	386百万円

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率	30.6%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.1%
評価性引当額の増減	△0.2%
その他	0.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	30.6%

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 関連当事者との取引

兄弟会社等

種類	会社等の名称	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社の子会社	三菱UFJ信託銀行(株)	324,279	信託銀行業	—	銀行取引	金銭信託 支払手数料	— 13	預託金 未払費用	33,299 7
	三菱UFJモルガン・スタンレー証券(株)	40,500	金融商品取引業	—	金融商品取引 システム開発・運用サービスの提供 役員の兼任	信用取引 信用取引品借 貸借取引貸料 貸借取引担保金利息 施設利用料	— 114 0 0 47	信用取引借証券担保金 未払費用 未収収益	20,998 15 5
	(株)三菱UFJ銀行	1,711,958	銀行業	—	銀行取引	短期借入 コマーシャル・ペーパー 長期借入 支払利息 支払手数料	40,000 40,000 — 27 110	短期借入金 コマーシャル・ペーパー 長期借入金 (うち1年内返済予定の長期借入金) 未払費用	— 10,000 5,000 (5,000) 7
その他の関係会社の子会社	auじぶん銀行(株)	73,500	銀行業	—	銀行取引	短期借入 支払利息	338,000 △0	短期借入金 未払費用	13,000 0

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等
- (1) 支払手数料については、一般の取引条件と同様に決定しております。また、借入の利率については、他金融機関からの借入利率を参考に決定しております。
- (2) 金銭信託の取引金額については、顧客分別金信託及び区分管理信託必要額の差替を日々行っているものであり、かつ金額が多額であるため記載しておりません。
3. 信用取引及び有価証券貸借取引の取引金額については、取引に伴う洗替を日々行っているものであり、かつ金額が多額であるため記載しておりません。
4. 上記の他、預金取引がありますが、取引条件が一般の取引と同様であることが明白な取引であるため、記載しておりません。

(2) 親会社又は重要な関連会社に関する注記

① 親会社情報

株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ

(東京証券取引所、名古屋証券取引所、ニューヨーク証券取引所に上場)

三菱UFJ証券ホールディングス株式会社 (非上場)

② 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	25,060,605円96銭
(2) 1株当たり当期純利益	2,127,617円84銭
(3) 1株当たり当期純利益金額の算定基礎	
1株当たり当期純利益	
① 普通株式に係る当期純利益	
イ 損益計算書上の当期純利益	3,616百万円
ロ 普通株主に帰属しない金額	－百万円
ハ 差引普通株式に係る当期純利益	3,616百万円
② 普通株式の期中平均株式数	1,700株

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

7. 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。