

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2020年6月23日

【事業年度】 第100期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

【会社名】 丸三証券株式会社

【英訳名】 Marusan Securities Co., Ltd.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 菊地 稔

【本店の所在の場所】 東京都千代田区麹町三丁目3番6

【電話番号】 03 - 3238 - 2200(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員財務部長 戸谷 清隆

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区麹町三丁目3番6

【電話番号】 03 - 3238 - 2200(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員財務部長 戸谷 清隆

【縦覧に供する場所】 横浜支店
(神奈川県横浜市中区尾上町三丁目39番地)

千葉支店
(千葉県千葉市中央区新町1000番地)

秩父支店
(埼玉県秩父市番場町10番4号)

名古屋支店
(愛知県名古屋市中区錦二丁目19番18号)

大阪支店
(大阪府大阪市中央区南本町一丁目7番15号)

川西支店
(兵庫県川西市中央町3番2 - 101号)

株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次		第96期	第97期	第98期	第99期	第100期
決算年月		2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
営業収益	(百万円)	18,177	15,697	18,985	15,648	16,493
純営業収益	(百万円)	18,075	15,571	18,853	15,548	16,371
経常利益	(百万円)	3,116	1,012	3,411	570	1,518
親会社株主に帰属する 当期純利益	(百万円)	2,746	797	2,365	526	792
包括利益	(百万円)	1,575	1,045	3,211	601	774
純資産額	(百万円)	51,061	48,313	47,150	42,747	42,220
総資産額	(百万円)	83,767	88,975	91,566	81,310	83,228
1株当たり純資産額	(円)	767.60	725.49	707.04	640.06	631.70
1株当たり当期純利益	(円)	41.44	12.01	35.61	7.91	11.92
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)	41.31	12.00	35.56	7.91	11.92
自己資本比率	(%)	60.83	54.16	51.34	52.35	50.48
自己資本利益率	(%)	5.19	1.61	4.97	1.17	1.87
株価収益率	(倍)	25.58	76.44	28.34	82.67	38.01
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	1,034	6,298	1,948	1,910	11,801
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	148	84	117	412	136
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	5,489	3,822	4,398	4,301	1,329
現金及び現金同等物の 期末残高	(百万円)	23,369	25,753	23,163	21,177	30,924
従業員数	(名)	1,161	1,177	1,218	1,220	1,187

(注) 1 上記の比率は以下の算式により算出しております。

$$\text{連結ベースの自己資本比率} = \frac{\text{純資産} - \text{新株予約権}}{\text{負債} + \text{純資産合計}} \times 100(\%)$$

$$\text{連結ベースの自己資本利益率} = \frac{\text{親会社株主に帰属する当期純利益}}{\{(\text{前期末純資産} - \text{前期末新株予約権}) + (\text{当期末純資産} - \text{当期末新株予約権})\} \div 2} \times 100(\%)$$

- 2 営業収益には消費税等は含まれておりません。
- 3 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を2019年3月期の期首から適用しており、2018年3月期以前に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。
- 4 当連結会計年度から従業員数算出方法の見直しをしており、従業員数には、執行役員、投信債券歩合外務員及び契約社員を含み、歩合外務員は含まれておりません。なお、2019年3月期以前の従業員数についても当該算出方法により算出した従業員数となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次		第96期	第97期	第98期	第99期	第100期
決算年月		2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月
営業収益 (うち受入手数料)	(百万円)	18,174 (17,138)	15,697 (15,035)	18,985 (18,335)	15,648 (14,879)	16,493 (15,925)
純営業収益	(百万円)	18,066	15,564	18,846	15,542	16,364
経常利益	(百万円)	3,062	975	3,371	526	1,482
当期純利益	(百万円)	2,682	761	2,330	496	768
資本金	(百万円)	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
発行済株式総数	(千株)	67,398	67,398	67,398	67,398	67,398
純資産額	(百万円)	49,537	46,901	45,833	41,549	41,016
総資産額	(百万円)	83,299	88,213	91,026	80,975	82,925
1株当たり純資産額	(円)	744.64	704.22	687.24	622.03	613.60
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額)	(円)	70.00 (15.00)	50.00 (3.00)	65.00 (20.00)	25.00 (13.00)	16.00 (8.00)
1株当たり当期純利益	(円)	40.47	11.47	35.08	7.46	11.55
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)	40.34	11.46	35.04	7.46	11.55
自己資本比率	(%)	59.34	53.03	50.20	51.09	49.21
自己資本利益率	(%)	5.23	1.58	5.04	1.14	1.87
株価収益率	(倍)	26.19	80.01	28.76	87.64	39.21
配当性向	(%)	172.98	435.78	185.28	335.03	138.48
自己資本配当率	(%)	9.40	7.10	9.46	4.02	2.61
自己資本規制比率	(%)	710.0	682.6	603.2	604.2	624.2
従業員数	(名)	1,158	1,174	1,215	1,218	1,184
株主総利回り 〔比較指標：配当込み TOPIX〕	(%)	91.9 [89.2]	84.4 [102.3]	97.1 [118.5]	70.2 [112.5]	55.2 [101.8]
最高株価	(円)	1,448	1,068	1,106	1,062	679
最低株価	(円)	1,043	795	802	648	345

(注) 1 上記の比率は以下の算式により算出しております。

$$\text{自己資本比率} = \frac{\text{純資産} - \text{新株予約権}}{\text{負債} + \text{純資産合計}} \times 100(\%)$$

$$\text{自己資本利益率} = \frac{\text{当期純利益}}{\{(\text{前期末純資産} - \text{前期末新株予約権}) + (\text{当期末純資産} - \text{当期末新株予約権})\} \div 2} \times 100(\%)$$

$$\text{自己資本配当率} = \frac{\text{配当金総額}}{\text{純資産} - \text{新株予約権}} \times 100(\%)$$

- 営業収益には消費税等は含まれておりません。
- 第96期の1株当たり配当額70円及び第97期の1株当たり配当額50円にはそれぞれ特別配当40円、第98期の1株当たり配当額65円には特別配当30円、第99期の1株当たり配当額25円には特別配当20円、第100期の1株当たり配当額16円には特別配当10円を含んでおります。
- 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。
- 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日)等を第99期の期首から適用しており、第98期以前に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。
- 当事業年度から従業員数算出方法の見直しをしており、従業員数には、執行役員、投信債券歩合外務員及び契約社員を含み、歩合外務員は含まれておりません。なお、第99期以前の従業員数についても当該算出方法により算出した従業員数となっております。

2 【沿革】

1909年12月、川北商店川北徳三郎、金万商店難波礼吉及び山大商店高井治兵衛の三者が各1万円を出資し、出資金3万円をもって丸三商店を設立し、翌1910年1月、多田岩吉が丸三商店の代表者となり、丸三多田岩吉商店として営業を開始致しました。

その後1921年2月には、丸三吉田政四郎商店に、1925年8月には、丸三長尾秀一商店と改称しておりますが、1944年3月入サ証券株式会社(1933年6月15日設立、資本金100万円)の廃業を機にその全株式を買取り、商号を丸三証券株式会社と変更して現在に至っております。

設立以後の経過の概要は次のとおりであります。

年月	概要
1910年1月	丸三多田岩吉商店として営業開始
1925年8月	丸三長尾秀一商店と改称、東京株式取引所一般会員となる
1944年3月	入サ証券株式会社の株式を買取り、丸三証券株式会社に商号を変更
1948年9月	証券取引法に基づく証券業者として登録
1949年1月	調査誌「丸三レポート」を創刊
1949年4月	東京証券取引所の正会員となる
1968年4月	改正証券取引法による証券業の免許取得
1971年6月	丸三土地建物株式会社を設立
1983年3月	丸三ファイナンス株式会社(現連結子会社)を設立
1983年12月	資本金を30億5,000万円に増資し、総合証券会社となる
1986年2月	丸三エンジニアリング株式会社(現連結子会社)を設立
1986年5月	資本金を83億450万円に増資し、当社株式を東京・大阪両証券取引所市場第二部に上場
1986年6月	当社初の専用ファンド「CBポートフォリオ'86」発売
1987年10月	パソコンによる投資情報(マックス)サービス、ホームトレードサービス開始
1988年3月	当社株式が東京・大阪両証券取引所市場第一部に指定される
1990年6月	新パソコン投資情報システム(スーパーマックス)サービス開始
1995年8月	株式会社エムエスシーを設立
1996年3月	資本金を100億円に増資する
1997年7月	オンライントレードサービス開始
1998年7月	証券総合口座取扱開始
1998年8月	第1回ストックオプション実施
1998年12月	改正証券取引法に基づく証券会社として登録
1999年3月	第1回自己株式消却実施
2000年6月	オンライントレードサービスネームを「マルサントレード」に変更 ロゴマーク、キャラクター「まるさん」を採用
2002年11月	福生支店を新宿支店に、帯広支店を通信販売部コールセンターに統合し、店舗数は27か店となる
2005年5月	アドバイス付インターネット取引「MARUSAN-NET」サービス開始
2006年6月	単元株式数を1,000株から100株へ変更
2007年9月	金融商品取引法に基づく金融商品取引業者として登録
2013年2月	株式会社エムエスシーを清算
2013年9月	二子玉川支店を開設(高津支店より移転)
2013年10月	本店所在地を東京都中央区日本橋より東京都千代田区麹町に移転
2014年3月	大泉学園営業所を開設
2014年4月	日吉営業所を開設
2014年10月	丸三ファイナンス株式会社が丸三土地建物株式会社を吸収合併
2015年3月	高田支店を上越支店に、今市支店を日光支店に名称変更

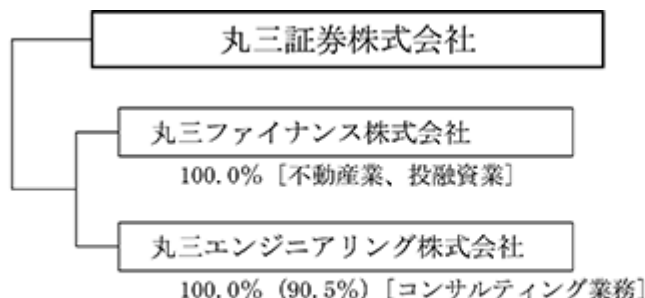
3 【事業の内容】

当社及び当社の連結子会社2社の主たる事業は、有価証券を中核商品とする投資・金融サービス業であります。

投資・金融サービス業の具体的な業務として、有価証券の売買及び売買等の委託の媒介、有価証券の引受け及び売出し、有価証券の募集及び売出しの取扱い、その他の金融商品取引業を営んでおります。

当社は丸三ファイナンス株式会社から当社の店舗の一部を賃借しております。また、丸三エンジニアリング株式会社へはコンピュータシステム関連業務を委託しております。

事業の系統図は、次のとおりであります。



注：比率%は当社の議決権所有割合（（）は間接所有割合）です。また[]は主要な事業内容です。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 丸三ファイナンス株式会社	東京都 千代田区	74	不動産業、投融資業	100.0	土地の賃貸、店舗の賃借 役員の兼任4名
(連結子会社) 丸三エンジニアリング株式会社	東京都 千代田区	50	コンサルティング業務	100.0 (90.5)	システム開発委託 役員の兼任5名

(注) 「議決権の所有割合」欄の(内書)は間接所有割合であります。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

(2020年3月31日現在)

	従業員数(名)
連結会社合計	1,187

- (注) 1 当社及び当社の連結子会社の事業は投資・金融サービス業という単一セグメントに属しており、全連結会社の従業員数の合計を記載しております。
- 2 従業員数は就業人員であります。
- 3 当連結会計年度から従業員数算出方法の見直しをしており、従業員数には、執行役員、投信債券歩合外務員及び契約社員を含み、歩合外務員は含まれておりません。

(2) 提出会社の状況

(2020年3月31日現在)

従業員数(名)	平均年齢	平均勤続年数	平均年間給与(千円)
1,184	35 歳 4 ヶ月	11 年 11 ヶ月	6,416

- (注) 1 当社の事業は投資・金融サービス業という単一セグメントに属しております。
- 2 従業員数は就業人員であります。
- 3 当事業年度から従業員数算出方法の見直しをしており、従業員数には、執行役員、投信債券歩合外務員及び契約社員を含み、歩合外務員は含まれておりません。
- 4 平均年齢と平均勤続年数は、契約社員を除いて算出しております。
- 5 平均年間給与は、出向者、休職者、中途入社者及び契約社員を除く期末在籍者数を基に計算しております。

(3) 労働組合の状況

当社グループの労働組合は、丸三証券労働組合(組合員732名)、及び大阪証券労働組合(組合員7名)の2組合があります。

なお、労使関係については良好であります。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

(1) 会社の経営の基本方針

当社は創業以来、どの系列にも属さず「自主独立」を貫いております。また、1978年に制定した「経営理念」において、「いついかなる場合にもお客様に対して奉仕する心を失うことのないよう誓う」ことを掲げ、お客様本位の企業活動に努めております。

当社グループは、お客様へ質の高いサービスを提供して、お客様本位の業務運営に努めるとともに、経営の効率化を進めて収益力を高め、株主の皆様への利益還元を充実させていくことが、経営の最重要課題であると考えております。

(2) 経営環境並びに事業上及び財務上の対処すべき課題

当社は、「売買手数料依存の収益構造から脱し、残高連動報酬（信託報酬）をベースにした収益構造を確立すること」が必要であると考えてきました。

また、日本経済の成長力が低下した1990年代以降、お客様に「投資信託を通じてグローバルな資産運用をしていただくこと」が、当社の社会的使命であると考えてきました。

以上の考えから、投資信託によるグローバルな資産運用をお客様にご提案し、そのお預り資産を拡大することにより、信託報酬を収益の柱のひとつとして育ててまいりました。

即ち、当社は、ブローカービジネスから脱却し、投資信託を通じて「助言による投資顧問業」へとビジネスモデルの転換を目指しています。

このような状況の下、当社グループが金融サービス業としてお客様からご支持を受け続けるためには、お客様の立場に立って、お客様の資産形成に資するご提案と、投資をして頂いた後も常にお客様に寄り添い、丁寧なフォローを行っていくことが、何よりも重要であると考えております。そのためには、2017年6月に策定・公表した「お客様本位の業務運営への取組方針」の実践こそが、「お客様の最善の利益の追求」となり、結果として、当社の利益にもつながるものと考えております。

金融サービス業にとって、人材開発投資は最重要課題であります。当社が取り組む多くの研修・教育プログラムの中で、「お客様本位の業務運営」研修をその中核に位置づけ、当社が提供するサービスの質の向上を図ってまいります。

株式営業につきましては、当社調査部門が作成するアナリストレポート等を活用した「レポート営業」を実践することで、時宜を得た市場情報の提供と、質の高い情報の提供に全力で取り組んでまいります。

投資信託の募集営業につきましては、良質な投資信託を新規のご資金により長期投資していただくことで、お客様の運用資産拡大を目指します。さらに、2018年4月からスタートした「第三次株式投信純増3ヵ年計画」に全力で取り組み、比較的安定収益である信託報酬を増やすことで、市況変動に左右されにくい収益基盤の確立を図ってまいります。

また、引き続き内部管理態勢及び法令等遵守態勢の強化に努め、お客様へより一層質の高いサービスを提供し、当社グループ全体の企業価値向上に努めてまいります。

お客様の高齢化や、インターネット経由の取引の伸長等、証券業界や当社を取り巻く経営環境は厳しさを増しておりますが、国内株式と投資信託を柱とする対面営業主体という当社の特徴を活かしながら、上記の取り組みを真摯に継続してまいります。

なお、新型コロナウイルス感染症対策として、2020年2月にはお客様向けセミナーの中止やお客様宅への訪問を自粛したほか、3月以降は順次ローテーション出社を実施し、感染拡大の抑制に努めました。併せて対面でのセミナーや投資アドバイスへの制約を補うため、対面のお客様向けインターネット取引サービス「MARUSAN-NET」によるセミナー等の動画配信にも積極的に取り組みました。

5月には政府による緊急事態宣言が全面解除されましたが、今後も防疫態勢を継続するとともに、政府、地方自治体の対応も注視しつつ、状況の変化には迅速、適確に対応してまいります。

文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において、当社グループが判断したものであります。

2 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があるとして認識するリスクには、以下のようなものがあります。なお、当該リスクが顕在化する可能性の程度や時期、当該リスクが顕在化した場合に当社グループの経営成績等に与える影響につきましては、合理的に予見することは困難であるため記載しておりません。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において、当社グループが判断したものであります。

(1) 株式市場の変動から受ける影響について

当社グループの営業収益のうち株式委託手数料が占める割合は、当連結会計年度38.5%(前連結会計年度37.0%)となっております。このため当社グループの業績は、株式市場の変動により大きな影響を受ける可能性があります。

このような状況に対応するため、「1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」に記載のとおり、当社はブローカービジネスから脱却し、投資信託を通じて「助言による投資顧問業」へとビジネスモデルの転換を目指しております。

(2) 市場リスクについて

市場リスクとは、株価、金利、為替、その他の変動により発生する潜在的なリスクであります。当社グループの営業収益のうちトレーディング損益が占める割合は、当連結会計年度0.9%(同1.6%)となっております。当社グループのトレーディング業務には市場リスクが存在しており、急激な相場変動により損失を被る可能性があります。

市場リスクの回避に努めるため、社内規程に基づき、市場リスクを毎営業日計測して、市場リスクが予め定められた枠に収まっていることを確認し、内部管理統括責任者に報告する体制を整備しております。

(3) システムリスクについて

システムリスクとは、インターネット取引システムや業務上使用するコンピュータシステムの障害等の発生に伴い、損失を被るリスクであります。障害の規模によっては、当社の経営成績等に大きな影響を及ぼす可能性があります。

システムリスクを低減するため、当社は外部ベンダーに委託する基幹システムのバックアップセンターを地域的に離れた場所に設け、基幹システムのデータセンターに障害が生じても、バックアップセンターを使用して業務を継続できるよう体制を整備しております。

(4) 情報漏洩に関するリスクについて

情報漏洩に関するリスクとは、役員等的人為的ミスや事故、サイバー攻撃等外部からの不正アクセス等により、会社保有情報のうち、公知を除くものが漏洩又は漏洩の疑いがあると判明した場合に被るリスクであります。万一会社保有情報が漏洩又は漏洩の疑いがあると判明した場合には、当社の経営成績等に大きな影響を及ぼす可能性があります。

情報漏洩に関するリスクを回避するため、当社は「セキュリティポリシー」並びに社内規程を整備し、サイバーセキュリティ対策を行い、会社保有情報における情報セキュリティの確保に努めております。また、当社は、会社保有情報の安全確保について社内教育・啓発を図り、情報セキュリティに関する高い意識を養うとともに、法令等遵守の徹底を図っております。

(5) 法務・コンプライアンスに関するリスクについて

法務・コンプライアンスに関するリスクとは、法令等や各種取引等において、遵守違反や契約違反に伴う罰則適用や損害賠償等により損失を被るリスクであります。万一リスクが顕在化した場合には、当社の経営成績等に大きな影響を及ぼす可能性があります。

法務・コンプライアンスに関するリスクを回避するため、当社は「コンプライアンス原則」をはじめとする社内規程を整備し、法務・コンプライアンスについて社内教育・啓発を図るとともに、顧問弁護士と連携した法的対応等の体制を整備しております。

(6) 新型コロナウイルス等の感染症に関するリスクについて

新型コロナウイルス感染症等の感染拡大により、万一役職員が罹患した場合や、景気の悪化により長期的に株価が低迷した場合等には、当社の業務運営や業績にも悪影響を及ぼす可能性があります。

引き続き防疫態勢を継続するとともに、緊急時に適切に対応するため、社内に設置する危機管理委員会において、政府、地方自治体の対応も注視しつつ、状況の変化に迅速、適確に対応してまいります。

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当連結会計年度における当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下、「経営成績等」という。）の状況の概要並びに経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 経営成績

当連結会計年度のが国経済は、世界的な景気減速の影響から輸出が弱含みで推移し、輸出企業を中心に企業業績は伸び悩む展開となりました。また、消費税率が引き上げられた10月以降は個人消費の低迷が続いており、先行き不透明感から企業の設備投資も減速しました。年度末にかけては新型コロナウイルス感染症の世界的な流行により、国内外の経済活動が抑制される状況となりました。

株式市場では、米中の対立激化や為替の円高進行を受けた企業業績の先行き懸念から、年度の前半は一進一退の展開となりましたが、9月に入り米中が共に強硬姿勢を和らげたことで上昇基調へ転じました。その後、米中貿易協議の進展を受けて一段高となり、日経平均株価は12月から1月にかけてバブル崩壊後の高値に迫る場面がありました。しかし、新型コロナウイルス感染症が中国から欧州、そして米国にも拡大したことで投資家のリスク回避姿勢が強まり、国内外の株式市場は2月後半以降、歴史的な急落に見舞われました。加えて、新型コロナウイルス感染症への対応として、お客様向けセミナーの中止やお客様訪問の自粛等によりお客様との接点が減少したこともあり、年度末にかけては受入手数料が減少しました。

このような環境の下、当社グループの業績は、株式委託手数料及び投資信託募集手数料の増収により、連結経常利益は15億18百万円（前連結会計年度比166.0%増）となりました。

当連結会計年度の経営成績の詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等（1）連結財務諸表 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 連結損益計算書」に記載しております。

(株式部門)

当連結会計年度の株式市場におきましては、米国が中国に対する制裁関税の引き上げを発表したことや、為替が円高基調に転じたことで企業業績の先行き懸念が強まり、年度の前半は一進一退の相場展開が続きました。そのような中、8月に日経平均株価が2万円目前まで下落する場面もありましたが、9月に入り米中が共に強硬姿勢を和らげたことから上昇基調へ転じ、米中両政府が貿易交渉で「第1段階の合意」に達したことを好感した買いで、日経平均株価は1月に当連結会計年度中の高値となる24,083円を付けました。

しかし、新型コロナウイルス感染症が中国から欧州、そして米国にも拡大したことにより、2月後半以降は調整色を強める展開となりました。感染症の拡大を防止するための出入国の制限や都市封鎖等の措置が世界中で広がる中、株式等のリスク資産を売却して現金化する流れが加速したことで、日経平均株価は3月中旬に昨年来安値となる16,552円まで下落しました。その後、各国が打ち出した巨額の経済対策への期待が高まり、株式市場は世界的に戻り歩調となったものの、日経平均株価は心理的な節目となる2万円の台には届かず年度末を迎えました。

このような中、調査部門が作成したアナリストレポートや、企業の注目点を分かりやすく説明するため写真や図表をメインに作成した「ビジュアル資料」等を活用し、AI・IoTや5G等の進展で需要が拡大する半導体関連銘柄や地球温暖化対策で重要性が高まる省エネ関連・再生エネルギー関連銘柄、働き方改革で恩恵を受ける銘柄等の発掘や情報提供に注力しました。

引受業務につきましては、新規上場準備中の企業を幅広くマーケティングし、情報提供に注力、さらに当社の独自性や強みを訴求することにより、新規上場企業17社の株式引受けを行いました。

この結果、個人投資家の売買代金が減少する中で、株式受入手数料は63億84百万円（前連結会計年度比8.6%増）となりました。

株式受入手数料の詳細は、「第4 提出会社の状況 5 業務の状況（1）受入手数料の内訳」に記載しております。

（債券部門）

当連結会計年度の債券市場におきましては、期初マイナス0.085%で始まった長期金利（新発10年物国債利回り）が、米中貿易摩擦の激化による世界的な景気減速懸念を受けて、9月初旬にマイナス0.295%と2016年7月以来の低水準となりました。その後、米中通商協議の進展を好感した世界的な株高等を背景に利回りは上昇に転じ、12月にはプラス圏に浮上しました。今年に入ると、新型コロナウイルス感染症の世界的大流行による景気後退懸念から利回りは再び低下基調となりましたが、金融市場の混乱が続く中、投資家による保有資産の現金化の流れが国債にも波及したことで3月半ば過ぎに、一時、0.095%まで上昇する場面もありました。その後、日銀による臨時的長期国債の買い入れやFRBの無制限量的緩和の決定等で債券市場は落ち着きを取り戻し、年度末は0.010%となりました。

このような状況の下、社債等の引受額が増加したことで、国内の募集・売上の取扱高は370億円（前連結会計年度比13.3%増）となり、債券受入手数料収入は1億20百万円（同19.6%増）となりました。一方、外国債券の取扱高が減少したこと等を受け、債券等トレーディング損益は15百万円（同46.9%減）となりました。

債券受入手数料及び債券等トレーディング損益の詳細は、「第4 提出会社の状況 5 業務の状況（1）受入手数料の内訳、及び（2）トレーディング損益の内訳」に記載しております。

（投資信託部門）

投資信託部門は比較的高いインカムを獲得可能なファンドを中心に販売注力し残高の増加に努めました。具体的には、米ドル建ての多様な資産に分散投資するバランス型ファンド「NWQフレキシブル・インカムファンド」、日本の上場リート（不動産投資信託）に投資する「ニッセイ」リートオープン」の販売に注力しました。加えて、昨年11月からは、あらゆる産業の自動化に貢献する企業に投資する「グローバル・ロボティクス株式ファンド」の販売にも注力しました。

また、「投信NAVI（投信分析・販売支援ツール）」やタブレット端末を積極的に活用し、お客様の保有ファンドのフォローやポートフォリオ分析等によるサービスの向上、分かり易い説明による販売促進に努めました。

そうした中、投資信託の募集取扱高は1,652億円（前連結会計年度比24.6%増）となり、募集手数料は39億68百万円（同18.6%増）となりました。一方、新型コロナウイルス感染症の感染拡大に起因する世界的なマーケット下落による基準価額下落から3月末の株式投資信託¹残高は6,349億円（前連結会計年度末比16.4%減）となり、信託報酬は53億16百万円（前連結会計年度比2.3%減）となりました。

なお、2018年4月からスタートした「第三次株式投信純増3ヵ年計画」は2年が経過しましたが、純増は新規資金での販売が伸び悩んだこともあり275億円（達成率16.4%）にとどまりました。

（オンライントレード部門）

当連結会計年度のオンライントレード部門は、定期的なメール配信や対面セミナーのほか、インターネットによるセミナーを夜間にも開催するなど積極的な情報配信を行いました。

また、信用取引残高等に応じた信用取引手数料の優遇策の拡大や、新興市場の信用取引の取扱銘柄を増やしたほか、リアルブローカー「疾風くん」の無料でのサービス範囲を拡大するなど、マルサントレードの利用促進に努めました。

さらに、お客様層の拡大のため、新規にお取引口座や信用取引口座を開設されたお客様の株式手数料優遇措置や、お友達紹介制度を継続実施しました。

しかしながら、個人投資家の売買代金の減少もあり、株式委託売買代金は7,327億円（前連結会計年度比9.8%減）となりました。

(損益状況)

以上のような事業活動の結果、当連結会計年度の当社グループの連結業績は、営業収益164億93百万円（前連結会計年度比5.4%増）、経常利益15億18百万円（同166.0%増）、親会社株主に帰属する当期純利益7億92百万円（同50.6%増）となりました。

また、当社単体の業績は、営業収益164億93百万円（前事業年度比5.4%増）、経常利益14億82百万円（同181.5%増）、当期純利益7億68百万円（同54.8%増）となりました。

連結業績の詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等（1）連結財務諸表 連結損益計算書及び連結包括利益計算書 連結損益計算書」に記載しております。

(経営上の目標の達成状況)

「第2 事業の状況 1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」に記載のとおり、当社は、「売買手数料依存の収益構造から脱し、残高連動報酬（信託報酬）をベースにした収益構造を確立すること」が必要であると考えてきました。

また、日本経済の成長力が低下した1990年代以降、お客様に「投資信託を通じてグローバルな資産運用をしていただくこと」が、当社の社会的使命であると考えてきました。

以上の考えから、投資信託によるグローバルな資産運用をお客様にご提案し、そのお預り資産を拡大することにより、信託報酬を収益の柱のひとつとして育ててまいりました。また、お客様の株式投資信託¹の平均保有期間²の長期化は、資産運用のコストパフォーマンスの向上に寄与すると考えます。

即ち、当社は、ブローカービジネスから脱却し、投資信託を通じて「助言による投資顧問業」へとビジネスモデルの転換を目指しています。

当社の成果指標は以下の三点であります。

まず、信託報酬の販売費・一般管理費カバー率（対面営業部門）³は、2020年3月期は36.7%でした。投資信託の基準価額の下落で、信託報酬が減少したことが大きな要因で、2019年3月期の37.3%を若干下回りましたが、業界の中では依然トップクラスの水準です。

次に、2020年3月末のお客様の株式投資信託の平均保有期間は4.5年で、投資環境の変化に伴うポートフォリオの一部見直しを提案したことでお客様の解約が増えたほか、新型コロナウイルス感染症の拡大による世界的な証券市場の混乱で、期末にかけて投資信託の基準価額が大幅に下落し、期末残高が減少したことを受け、2019年3月末の6.6年から2.1年短期化しました。ただし、2020年3月末の国内株式投資信託全体の平均保有期間は2.9年で、当社の平均保有期間4.5年は、継続して国内株式投資信託全体の平均保有期間を上回っております。

さらに、金融サービス業にとって、人材開発投資は最重要課題であることから、2020年6月22日開催の取締役会において、資格保有者数を成果指標に加えました。ファイナンシャル・プランナー（AFP・CFP[®]）、テクニカルアナリスト、証券アナリストなどの資格を活かしたより高度なコンサルティングを通じて、良質なサービスをご提供できるように取り組んでまいります。

- (1) 投資信託約款上、株式の組入れが可能な投資信託を言います。
- (2) 平均保有期間は、平均残高（基準月の月末残高と1年前の月末残高の平均）を解約・償還額の年度合計で除して算出しています。
- (3) 信託報酬の販売費・一般管理費カバー率（対面営業部門）は、信託報酬の年度合計額を販売費・一般管理費の年度合計額で除して算出しています。

(2) 財政状態

当連結会計年度末の資産合計は、信用取引貸付金や募集等払込金及び顧客分別金信託が減少した一方、現金・預金が増加したこと等により、前連結会計年度末比19億17百万円増加しました。

負債合計は、主にお客様の納税預り金であるその他の預り金の増加等により、前連結会計年度末比24億45百万円増加しました。

純資産合計は、主に配当金の支払いにより利益剰余金が減少したこと等により、前連結会計年度末比5億27百万円減少しました。

連結財政状態の詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 連結貸借対照表」に記載しております。

(3) キャッシュ・フローの状況

(キャッシュ・フローの分析)

営業活動によるキャッシュ・フローは、信用取引貸付金や募集等払込金の減少による資金の増加等により、118億1百万円の資金の増加(前連結会計年度は19億10百万円の資金の増加)となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、投資有価証券の売却による収入と有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出等との差し引きにより、1億36百万円の資金の減少(同4億12百万円の資金の増加)となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、配当金の支払い等により、13億29百万円の資金の減少(同43億1百万円の資金の減少)となりました。

この結果、当連結会計年度末における現金及び現金同等物は、前連結会計年度末比97億47百万円増加し、309億24百万円となりました。

連結キャッシュ・フローの詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 連結キャッシュ・フロー計算書」に記載しております。

(資本の財源及び資金の流動性)

資本政策の基本方針

信用取引貸付金や募集等払込金等の増減に対応した経常的な調達について、現在内部留保を中心に対応しております。また、手許資金の大半を、日本銀行や大手銀行等信用力の高い金融機関を中心に預け入れることとし、それ以外の場合は全額預金保護の対象となる決済性預金に預け入れることを基本的な方針としております。

株主還元

当社の普通配当の方針につきましては、内部留保を充実させることにより企業体質の強化を図りつつ、安定的な利益還元を行うことを基本方針としております。また、好況期には安定的なものを意識しつつも、毎期の業績変化をより反映したものとする所存であります。

配当性向につきましては、連結当期純利益(親会社株主に帰属する当期純利益)を基準に、連結配当性向50%以上の配当を行う方針です。

当社は2020年3月期に、次のとおり特別配当を実施致しました。

なお、2021年3月期以降に特別配当を行う予定はございません。

	1株当たり特別配当額		
	中間配当	期末配当	年間配当合計
2020年3月期 特別配当	5円00銭	5円00銭	10円00銭
2021年3月期 特別配当	0円00銭	0円00銭	0円00銭

(注) 期末配当は、各期終了後に開催される定時株主総会での決議を条件と致します。

(4) 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められる会計基準に基づき作成しております。この連結財務諸表を作成するに当たって、当連結会計年度の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を及ぼす見積りを用いております。経営者は、これらの見積りについて過去の実績等を勘案して合理的に判断しておりますが、実際の結果は見積りと異なる場合があります。

当連結会計年度末の固定資産の減損及び繰延税金資産の回収可能性に関する会計上の見積りに用いた仮定は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項 (追加情報)」に記載のとおりであります。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度は、サーバー更改及びパソコンの更改等を実施し、279百万円の投資を行いました。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

(2020年3月31日現在)

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)				従業員数 (名)	(注) 1
		建物	器具備品	土地 (面積㎡)	合計		
本店 (東京都千代田区)	本社機能 営業店舗	93	270		363	332	賃借
会津支店 (福島県会津若松市)	営業店舗	8	3		11	39	賃借
新潟支店 (新潟市中央区)	営業店舗	5	1		7	24	賃借
上越支店 (新潟県上越市)	営業店舗	53	0	48 (570)	101	32	
日光支店 (栃木県日光市)	営業店舗	177	5	51 (847)	234	20	
太田支店 (群馬県太田市)	営業店舗	7	0		8	26	賃借
伊勢崎支店 (群馬県伊勢崎市) (注) 2	営業店舗	6	3		9	37	賃借
館林支店 (群馬県館林市) (注) 2	営業店舗	6	1		8	39	賃借
沼田支店 (群馬県沼田市)	営業店舗	19	3		23	30	賃借
秩父支店 (埼玉県秩父市) (注) 2	営業店舗	4	0		5	35	賃借
千葉支店 (千葉市中央区)	営業店舗	2	1		4	25	賃借
野田支店 (千葉県野田市)	営業店舗	135	1	24 (576)	162	25	
新宿支店 (東京都渋谷区)	営業店舗	16	3		20	37	賃借
池袋支店 (東京都豊島区)	営業店舗					30	賃借
大泉学園営業所 (東京都練馬区)	営業店舗					10	賃借
三ノ輪支店 (東京都台東区)	営業店舗					24	賃借
二子玉川支店 (東京都世田谷区)	営業店舗					27	賃借
日吉営業所 (横浜市港北区)	営業店舗					15	賃借
横浜支店 (横浜市中区)	営業店舗	5	0		5	31	賃借
名古屋支店 (名古屋市中区) (注) 2	営業店舗	4	3	281 (343)	289	47	賃借
一宮支店 (愛知県一宮市)	営業店舗	3	0		4	33	賃借
京都支店 (京都市下京区)	営業店舗	0	0		1	23	賃借
大阪支店 (大阪市中央区)	営業店舗	3	1		4	53	賃借
川西支店 (兵庫県川西市)	営業店舗					32	賃借

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)				従業員数 (名)	(注) 1
		建物	器具備品	土地 (面積㎡)	合計		
岡山支店 (岡山市北区) (注) 2	営業店舗	0	0		1	33	賃借
広島支店 (広島市中区)	営業店舗	0	1		1	26	賃借
呉支店 (広島県呉市)	営業店舗	4	3		7	34	賃借
北九州支店 (北九州市小倉北区)	営業店舗	21	7		29	29	賃借
福岡支店 (福岡市中央区)	営業店舗					36	賃借
その他 (奈良県奈良市他 計5カ所)	その他			133 (29,929)	133		

(注) 1 賃借物件の場合、建物の帳簿価額は造作費を計上しております。

2 丸三ファイナンス株式会社より店舗を賃借しております。

3 当社の報告セグメントは、「投資・金融サービス業」のみであります。

(2) 国内子会社

(2020年3月31日現在)

会社名	事業所名 (所在地)	設備の 内容	帳簿価額(百万円)				従業員数 (名)	
			建物	器具備品	土地 (面積㎡)	合計		
丸三ファイナンス 株式会社 (注) 1	伊勢崎ビル (群馬県伊勢崎市)	賃貸物件	21		28 (349)	49		賃貸
丸三ファイナンス 株式会社 (注) 1	館林ビル (群馬県館林市)	賃貸物件	34		49 (503)	83		賃貸
丸三ファイナンス 株式会社 (注) 1	秩父ビル (埼玉県秩父市)	賃貸物件	17		43 (413)	60		賃貸
丸三ファイナンス 株式会社 (注) 1、2	名古屋ビル (名古屋市中区)	賃貸物件	154 < 54 >	0 < 0 >		154 < 54 >		賃貸
丸三ファイナンス 株式会社 (注) 1	岡山ビル (岡山市北区)	賃貸物件	24	0	724 (359)	748		賃貸

(注) 1 丸三証券株式会社へ賃貸しております。

2 <内書> は、連結会社以外への賃貸設備であります。

3 当社グループの報告セグメントは、「投資・金融サービス業」のみであります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	300,000,000
計	300,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (2020年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (2020年6月23日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	67,398,262	67,398,262	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株 であります。
計	67,398,262	67,398,262		

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

ストックオプション制度の内容は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 注記事項」の(ストック・オプション等関係)に記載しております。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2013年9月27日 (注)	2,000	67,398		10,000		

(注) 自己株式の消却による減少であります。

(5) 【所有者別状況】

2020年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)		26	22	282	118	29	47,740	48,217	
所有株式数(単元)		179,929	6,868	78,962	35,242	65	372,031	673,097	88,562
所有株式数の割合(%)		26.73	1.02	11.73	5.24	0.01	55.27	100.00	

- (注) 1 自己株式894,261株は「個人その他」の欄に8,942単元、「単元未満株式の状況」の欄に61株含まれておりません。
- 2 上記「その他の法人」及び「単元未満株式の状況」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の特別口座に記載された株式が、それぞれ37単元及び25株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
日本生命保険相互会社 (常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	東京都千代田区丸の内1丁目6番6号 日本生命証券管理部内 (東京都港区浜松町2丁目11番3号)	5,230	7.87
公益財団法人長尾自然環境財団	東京都墨田区緑4丁目20番9号 宮野ビル3階	4,746	7.14
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	2,480	3.73
三菱UFJ信託銀行株式会社 (常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 (東京都港区浜松町2丁目11番3号)	1,683	2.53
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	1,300	1.96
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口5)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	1,194	1.80
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口4)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	1,112	1.67
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9)	東京都中央区晴海1丁目8番11号	1,017	1.53
株式会社みずほ銀行 (常任代理人 資産管理サービス信託銀行株式会社)	東京都千代田区大手町1丁目5番5号 (東京都中央区晴海1丁目8番12号 晴海アイランドトリトンスクエア オフィスタワーZ棟)	940	1.41
長尾 愛一郎	東京都大田区	902	1.36
計		20,607	30.99

(注) 上記のほか当社所有の自己株式894,261株があります。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 894,200		
完全議決権株式(その他)	普通株式 66,415,500	664,155	
単元未満株式	普通株式 88,562		
発行済株式総数	67,398,262		
総株主の議決権		664,155	

(注) 1 「単元未満株式」の欄には、当社所有の自己株式61株が含まれております。

2 「完全議決権株式(その他)」及び「単元未満株式」の欄の普通株式には、株式会社証券保管振替機構名義の特別口座に記載された株式が、それぞれ3,700株(議決権37個)及び25株含まれております。

【自己株式等】

2020年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 丸三証券株式会社	東京都千代田区麹町三丁目3番6	894,200		894,200	1.33
計		894,200		894,200	1.33

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	605	334,411
当期間における取得自己株式	72	31,056

(注) 当期間における取得自己株式には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式				
その他 (単元未満株式の売渡請求) (新株予約権の権利行使)				
保有自己株式数	894,261		894,333	

(注) 当期間における保有自己株式数には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り、売渡し及び新株予約権の権利行使による株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は普通配当につきまして、内部留保を充実させることにより企業体質の強化を図りつつ、安定的な利益還元を行うことを基本方針としております。また、好況期には安定的なものを意識しつつも、毎期の業績変化をより反映したものとす所存であります。配当性向につきましては、連結当期純利益(親会社株主に帰属する当期純利益)を基準に、連結配当性向50%以上の配当を行う方針です。当連結会計年度は1株当たり8円の間配当(普通配当3円、特別配当5円)を実施しました。また、期末配当については、1株当たり8円(普通配当3円、特別配当5円)の実施を、2020年6月開催の当社第100期定時株主総会に付議し、可決・承認されました。

なお、2021年3月期以降は特別配当を行う予定はございません。

また当社の剰余金の配当につきましては、中間配当及び期末配当の年2回を基本としております。なお、当社は会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議により中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。配当の決定機関は、中間配当につきましては取締役会、期末配当につきましては株主総会であります。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)
2019年9月17日 取締役会決議	532	8
2020年6月22日 定時株主総会決議	532	8

4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、証券業を通じて社会に貢献することを念頭に、株主、お客様、従業員、社会という関連する当事者全での利益を尊重しつつ、公正、透明に利潤を上げ、企業価値の向上を図っていくことを最重要課題として位置付けております。

そのため、持続的な成長を支える必要な環境の整備を行いつつ、経営の意思決定機関である取締役会の活性化を図ってまいりました。

さらに経営の透明性を高めるべく、社外取締役、社外監査役を選任し、意思決定の透明性の確保と監視機能の強化に努めております。

企業統治の体制の概要

当社は2003年6月より執行役員制度を導入し、全社的な意思決定に関与する者を取締役とし、担当部門の業務執行に責任を負う者を執行役員とすることにより、取締役数を15名から7名に減少させ、意思決定の迅速化を図りました。

同時に、証券業に精通した常勤の社外取締役1名を選任し、取締役会の意思決定の透明性の確保と監視機能の強化を図りました。以後、社外取締役を段階的に増員し、提出日現在では、取締役7名のうち4名が社外取締役となっており、取締役会議長を社外取締役が務めております。

また、取締役会の活性化を図るため2016年6月からは、取締役の任期を2年から1年に短縮しております。

当社は監査役会設置会社であり、社外監査役2名を含む4名の監査役が取締役の業務執行の監査を行っております。また、当社は監査役の監視機能の強化のため、監査役と内部監査部との連携強化を図っております。さらに2010年3月から、社外取締役、監査役、監理本部担当役員との連携を目的とした業務連絡会を設置しております。

会計監査につきましては、有限責任監査法人トーマツとの間で会社法監査及び金融商品取引法監査についての監査契約を締結しております。

なお、提出日現在、当社は社外取締役4名と社外監査役2名を、株式会社東京証券取引所の定める一般株主と利益相反の生ずるおそれのない「独立役員」として、株式会社東京証券取引所に届け出ております。

2019年6月には、代表取締役の選解任、及びその判断基準等に関し、より一層の透明性を確保するため、任意の委員会として新たに指名委員会を設置しました。また取締役の報酬と執行役員の報酬の決定プロセスに、より一層の客観性と透明性を確保するため、2004年6月に設置した任意の報酬委員会を、任意の取締役報酬委員会と執行役員報酬委員会に改組しました。

企業統治に関わる会議体等は下記のとおりであります。

(企業統治の体制)

イ 取締役会

取締役会は経営の意思決定機関として法令又は定款に定める事項を決議するとともに、経営の基本方針及び経営上の重要な事項を決定し、経営全般の統括を行っております。取締役会の議長は社外取締役 角田明義が務めており、構成員は次表の7名です。

ロ 経営会議

経営会議(月1回開催)は、経営の意思決定のための協議機関であり、経営の基本方針、経営管理の執行方針、取締役会に付議すべき事項等を審議しております。経営会議の議長は代表取締役社長 菊地稔が務めており、構成員は次表の19名です。

ハ 執行役員会

執行役員会(月1回開催)は、執行役員が担当する部門の業務執行状況を報告しております。なお、執行役員(12名)は、会社の方針・戦略に基づき担当部門の責任者として、業務執行にあっております。執行役員会の議長は代表取締役社長 菊地稔が務めており、構成員は次表の23名です。

二 監査役会

当社は監査役会設置会社であり、2名の社外監査役を含む4名の監査役で監査役会を構成しております。監査役会は監査役会規程、監査基準及び監査方針を定め、毎年、監査計画を策定する他、法令諸規則に定める必要な決議を行っております。

各監査役は監査計画に沿って業務を分担して監査手続きを実施しており、監査の結果は月次の監査役会で共有しております。監査役会の議長は社外監査役 藤井滋が務めており、構成員は次表の4名です。

ホ 指名委員会

当社は任意の委員会として、指名委員会を設置しております。指名委員会は、取締役会の諮問に基づき、代表取締役の選解任、及びその判断基準等に関し審議し、答申します。

指名委員会の委員及び委員長は取締役会の決議により、社外取締役の中から選任しております。委員長は社外取締役 角田明義が務めており、委員は次表の4名です。

ヘ 取締役報酬委員会

当社は任意の委員会として、取締役報酬委員会を設置しております。取締役報酬委員会は、取締役会の委任に基づき、業務執行取締役の固定報酬及び賞与の額を決定します。ただし、全取締役の報酬の総額は、株主総会で決議された金額の範囲内としております。また取締役報酬委員会は、取締役会の諮問に基づき、報酬の設計方針等に関し審議し、答申します。

取締役報酬委員会の委員及び委員長は取締役会の決議により、社外取締役の中から選任しております。委員長は社外取締役 角田明義が務めており、委員は次表の4名です。

ト 執行役員報酬委員会

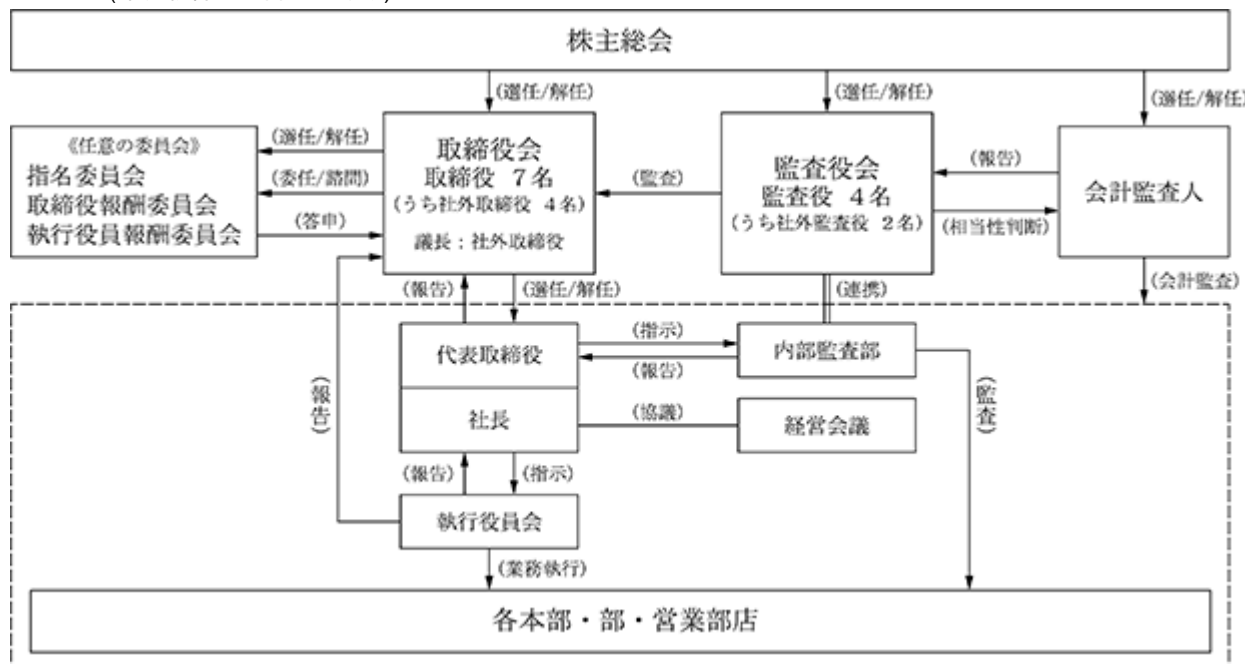
当社は任意の委員会として、執行役員報酬委員会を設置しております。執行役員報酬委員会は、取締役会の委任に基づき、執行役員等の固定報酬及び賞与の額を決定します。

執行役員報酬委員会の委員及び委員長は取締役会の決議により、社外取締役と代表取締役の中から選任しております。ただし、委員長は原則として社外取締役から選任しております。委員長は社外取締役 角田明義が務めており、委員は次表の3名です。

機関ごとの構成員は次のとおりであります（ は議長又は委員長、 は出席者を表しております）。

役職名	氏名	取締役会	経営会議	執行 役員会	監査役会	指名 委員会	取締役 報酬 委員会	執行役員 報酬 委員会
代表取締役社長	菊地 稔							
代表取締役 専務取締役	服部 誠							
社外取締役	長谷川 明							
社外取締役	今里 栄作							
社外取締役 (常勤)	角田 明義							
社外取締役	植原 恵子							
取締役執行役員	建壁 徳明							
社外監査役 (常勤)	藤井 滋							
社外監査役 (常勤)	太田 泰司							
監査役 (常勤)	山崎 昇							
監査役	小久保 恒哉							
常務執行役員	原田 哲也							
常務執行役員	神山 正文							
執行役員	山崎 弘義							
執行役員	齋藤 哲也							
執行役員	片野 健児							
執行役員	戸谷 清隆							
執行役員	松井 豊							
執行役員	柏原 延行							
執行役員	牧野 郁雄							
執行役員	北山 信次							
執行役員	吉岡 一哉							
営業本部長	青木 真嗣							

(業務執行・監督のしくみ)



現状の体制を採用する理由

当社はコーポレート・ガバナンス体制強化の観点から、イ．2003年6月から、社外取締役1名の選任を行い、その後段階的に増員し、提出日現在では、取締役7名のうち4名が社外取締役であります。ロ．社外取締役、監査役が取締役会、経営会議、執行役員会をはじめ社内の重要な会議に出席し、社外取締役は経営のモニタリングを、監査役は取締役の職務の執行を監査する、ハ．監査役と内部監査部との緊密な連携を図る等により、業務執行の監視体制の実効性を高め、ガバナンス体制の強化に努めてまいりました。

また、社外取締役、監査役、監理本部担当役員の連携を目的とした業務連絡会を設置することにより、ガバナンス体制の一層の強化を図っております。

取締役及び監査役との責任限定契約

当社は、会社法第427条第1項の規定により、業務執行取締役以外の取締役及び監査役との間に、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が規定する額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、業務執行取締役以外の取締役及び監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限ります。

企業統治に関するその他の事項

(株式会社の支配に関する基本方針)

イ 基本方針

当社は、創業以来「お客様本位」を経営理念として掲げ、お客様のニーズにあった情報サービス及び商品の提供を基本とした経営により、「お客様満足」を追求し、お客様との信頼関係を築いてまいりました。

また、当社は、証券業を通じて社会に貢献し、何よりも証券市場における公正な価格形成を実現し維持することを経営理念の一つの柱として掲げております。そのためには、証券市場の担い手である多くの証券会社と共に、当社が企業の主体性を確立し、独自の相場観、銘柄観を投資家の皆様に提供することが、多様な価値観の統合による公正な価格形成に資することであり、証券市場の健全な発展に寄与するものとの強い確信を持っております。当社の株主の皆様利益の基盤となるのは、公正かつ健全な証券市場であります。

当社は、証券業務に求められるこのような公共性、お客様満足及び経営の効率性のいずれをも実現し、かつ継続していくことにより、当社の企業価値ないし株主共同の利益の最大化が実現され、当社の事業を構成する全てのステークホルダー(株主、お客様、従業員、社会等)に利益をもたらすと考えております。

当社は、当社の支配権移転を伴う買収提案についての判断は、最終的には当社の株主全体の意思に基づき行われるべきものと考えております。また、当社は、当社株式について大規模買付行為がなされる場合、これが当社の企業価値ないし株主共同の利益に資するものであれば、これを否定するものではありません。

しかしながら、昨今のわが国の資本市場においては、会社支配権の取得を意図して会社経営陣の事前の了承

を得ることなく大量に株式を買い付けようとする事例も少なくありません。かかる株式の大規模買付行為の中には、企業価値ないし株主共同の利益を侵害するもの、株主の皆様が株式の売却を事実上強要するおそれのあるもの、あるいは対象会社の取締役会が代替案を提示するための十分な時間や情報を提供しないもの等、対象会社の企業価値ないし株主共同の利益に資さないものも想定されます。

当社取締役会は、こうした事情に鑑み、大規模買付行為が行われた際に、当該大規模買付行為に応じるべきか否かを株主の皆様が適切に判断するために必要な情報や時間を確保すること等が重要であり、株主の皆様が代わって当社経営陣が大規模買付行為者と交渉を行うこと等により、当社の企業価値ないし株主共同の利益の最大化に資する方針です。

□ 基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止する取組みとして、当社は2020年6月22日開催の定時株主総会の承認により「当社株券等の大規模買付行為に対する対応方針(買収防衛策)」(以下、本対応方針といいます。)を更新しました。

本対応方針の具体的内容は、当社の2020年5月15日付プレスリリース「当社株券等の大規模買付行為に対する対応方針(買収防衛策)の更新について」にて公表しておりますが、概要は以下のとおりです。

当社は、本対応方針の目的に従い、まずは、大規模買付行為者から大規模買付行為に関する情報の提供を求め、当該大規模買付行為その他関連する諸事情についての情報収集・検討等を行う期間を確保した上で、当社株主の皆様に対する当社取締役会の計画や代替案等の提示や大規模買付行為者との交渉を行います。

そして、当社取締役会は、当該大規模買付行為が、当社が定める手続に従わない場合等一定の要件に該当する可能性がある場合と判断する場合に、新株予約権の無償割当てを決議します。

なお、本新株予約権には、原則として、大規模買付行為者及び一定の関係者による権利行使は認められないとの行使条件及び当社による新株予約権の取得条項を付すこととします。

当社取締役会は、本新株予約権の無償割当ての決議を行うに際しては、合理性・公正性を担保するため、必ず社外有識者により構成されている特別委員会にその是非を諮問しなければならないものとし、特別委員会が行う勧告を最大限尊重します。また、一定の場合には、株主総会において本新株予約権の無償割当てを実施するか否かについて株主の皆様のご意思の確認を行います。

なお、本対応方針の詳細につきましては、当社ホームページに掲載されている当社の2020年5月15日付プレスリリース「当社株券等の大規模買付行為に対する対応方針(買収防衛策)の更新について」(URL：https://www.marusan-sec.co.jp/ir/press/pdf/200515_5.pdf)をご参照下さい。

八 当社取締役会の判断及び理由

a 本対応方針が基本方針に沿うものであること

本対応方針は、当社株主の皆様に対し、大規模買付行為に応じるか否かについて適切な判断をするための必要かつ十分な情報及び時間を提供するものであり、当社の企業価値ないし株主共同の利益の最大化を目的としております。

また、本対応方針が遵守されない場合、又は本対応方針が遵守された場合であっても、本対応方針に規定される一定の場合には、当社は新株予約権の無償割当てを決議することがありますが、かかる決議は、当社の企業価値ないし株主共同の利益を最大化させることを目的として行われるものです。

以上から本対応方針は基本方針に沿うものです。

b 本対応方針が株主共同の利益を損なうものでないこと

本対応方針は、上記aに記載のとおり、当社の企業価値ないし株主共同の利益の最大化を目的としたものであり、2020年6月22日に開催された当社定時株主総会で承認されて更新したものです。

また、本対応方針では、一定の場合には、株主総会において新株予約権の無償割当てを実施するか否かについて株主の皆様のご意思の確認を行うこととします。

さらに、本対応方針に重要な改廃がある場合には、株主総会において当社株主の皆様のご意思を確認させていただくことを予定しています。

以上から、本対応方針は株主共同の利益を損なうものではないだけでなく、株主の皆様のご意思を重視しております。

c 本対応方針が当社役員の地位の維持を目的としたものでないこと

本対応方針は、その合理性・公正性を担保するために、取締役会から独立した機関として、特別委員会を設置しています。そして、当社取締役会は特別委員会への諮問を経なければ新株予約権の無償割当てを決定することができないものとされています。このように、特別委員会は、当社取締役会がその自己保身のために大規模買付行為に対して不当に対応策を講じることがないよう機能しますので、本対応方針は当社役員の地位の維持を目的としたものではありません。

(内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況)

当社は、会社法第362条第4項第6号及び同施行規則第100条に基づいて実施すべき内部統制システムの構築について、下記の如く基本方針を定め、その実現、整備に努めることにより、適法かつ効率的な業務体制を確保するものとしております。

イ 当社及び子会社の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保する体制（会社法第362条第4項第6号、同施行規則第100条第1項第4号、第5号ニ）

- a 当社及び子会社の役職員の職務の執行が金融商品取引法その他法令諸規則及び社内規程に適合し、かつ企業としての社会的責任を果たすため、「コンプライアンス原則」を定め、コンプライアンスの重要性を全役員に周知徹底する。
- b 監理本部をコンプライアンス担当部門とし、社内研修を実施し、役職員の意識を高め、コンプライアンスを尊重する社風を醸成する。
- c 内部監査部は、当社及び子会社の内部統制全般の有効性・妥当性について監査を実施し、その結果を代表取締役、取締役及び監査役へ報告する。
- d 社外取締役、監査役、監理本部担当役員の連携を目的とした業務連絡会を、原則として毎月1回実施する。
- e 当社の社外取締役、監査役、社外窓口に直接報告できる内部通報制度を設けるとともに、従業員には「就業規則」により、法令や社内規則に反する行為を知り得た者は、その事実を報告する義務を課し、社内の不正を早期発見、是正することにより公正な企業風土を構築する。
- f 当社は、市民社会に脅威を与える反社会的勢力及び団体との一切の取引を行わないことを「コンプライアンス原則」において宣言し、反社会的勢力との関係を遮断するための体制を整備する。
- g 当社は、マネー・ロンダリング及びテロ資金供与を防止するため内部管理態勢を整備する。
- h 財務報告の適正性を確保するため、「財務報告に係る内部統制の基本方針」を定め、当社及び子会社の全役員に周知徹底し、財務報告に係る内部統制の構築を継続的に推進してその向上を図る。

ロ 当社及び子会社の取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制（会社法施行規則第100条第1項第1号）

株主総会、取締役会、執行役員会及び経営会議の各議事録、稟議書、重要な契約書等については、法令諸規則、社内規程に基づき適切に管理保存する。

ハ 当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規定その他の体制（会社法施行規則第100条第1項第2号、第5号ロ）

- a 監理本部は、当社及び子会社の各部門のリスク管理の推進とそのリスク管理状況のチェックを行い、代表取締役へ報告する。
- b 株式市場の変動をはじめとする市場リスクについては、「リスク管理規程」に従い、財務部においてリスク管理を行い、内部管理統括責任者にその管理状況を報告する。

- c 情報漏洩リスクについては、「セキュリティポリシー」を宣言し、「情報管理基本規程」を定め、会社保有情報における情報セキュリティを確保する。社内各部署に情報セキュリティ管理者を配置し、情報セキュリティ責任者が統括する。個人情報については、「プライバシーポリシー」を宣言し、「個人情報保護に関する基本規程」等を定め、情報漏洩の未然防止に努める。
 - d システム障害、サイバーセキュリティ事案については、「セキュリティポリシー」を宣言し、システム企画部において「コンピュータシステム基本規程」、監理本部において「サイバーセキュリティ基本規程」を定め、障害等の未然防止、発生時の影響の極小化、迅速な復旧に努める。
 - e 自然災害、テロ、感染症等に代表される事業継続リスクについては、事業継続計画（BCP）を定め、事業の継続を確保するための体制を整備する。
 - f 株式等の誤発注に係るリスクについては、「金融商品等の注文管理体制規程」及びシステムチェックにより、それぞれの発注部署において防止に努める。
 - g 当社及び子会社の各部門は、それぞれの業務に関する潜在的なリスクの把握とその未然防止に努める。
- 二 当社及び子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制（会社法施行規則第100条第1項第3号、第5号ハ）
- a 当社は、取締役による経営の意思決定、監督の役割を明確にするとともに、執行役員制度を採用し、業務執行の責任の明確化を図る。
 - b 当社及び子会社の取締役は、業務執行状況の報告を行う執行役員会及び重要な案件の審議を行う経営会議において、取締役間及び執行役員との情報の共有化・議論の深化を図り、意思決定の迅速化に努める。
 - c 当社は、任意の取締役報酬委員会、任意の執行役員報酬委員会を設置し、取締役及び執行役員の報酬決定プロセスに関する客観性、透明性を確保する。
 - d 当社は、任意の指名委員会を設置し、代表取締役の選解任及びその判断基準等に関する透明性を確保する。
 - e 当社及び子会社の取締役へのストックオプションの実施により、業績向上、企業価値向上に対する意識の醸成を図る。
- ホ 当社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制（会社法施行規則第100条第1項第5号）
- 当社及び子会社からなる企業集団の業務の適正を確保するため、「関係会社管理規則」に基づき、関係会社毎に担当部署を定め、適切に管理する。
- ヘ 当社の子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制（会社法施行規則第100条第1項第5号イ）
- 当社の子会社の取締役は、営業成績や事業報告書等の重要な情報を、「関係会社管理規則」に基づき、当社へ報告する。
- ト 当社の監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項（会社法施行規則第100条第3項第1号）
- 監査役が設置を求めた場合は、監査役の職務を補助すべき使用人を配置する。
- チ 前号の使用人の当社の取締役からの独立性及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項（会社法施行規則第100条第3項第2号、第3号）
- a 監査役が設置を求めた場合に、設置した当該使用人についての人事異動、人事評価、懲戒に関しては、監査役会の事前の同意を得るものとする。
 - b 当該使用人は、監査役の命を受け当社及び子会社の業務の調査等を行う。

リ 次に掲げる体制その他の当社の監査役への報告に関する体制

- a 当社の取締役及び使用人が当社の監査役に報告をするための体制（会社法施行規則第100条第3項第4号イ）
 - （ ） 当社の取締役及び使用人は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見したときは、直ちにその事実を当社の監査役に報告する。
 - （ ） 内部監査の結果については、当社の監査役へ報告し、監査役から依頼があるときは、その依頼に基づき内部監査を実施する。
 - （ ） 取締役会、執行役員会、経営会議、部店長会議、内部監査報告会をはじめ重要な会議に、当社の監査役が出席できる体制を確保する。
- b 当社の子会社の取締役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告をするための体制（会社法施行規則第100条第3項第4号ロ）

当社の子会社の取締役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた当社の取締役及び使用人は、子会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見したときは、直ちにその事実を当社の監査役に報告する。

又 前項の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制（会社法施行規則第100条第3項第5号）

当社は、前項 a（ ）、 b の報告をした者に対して不利益な取扱いを行わない。

ル 当社の監査役職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手續その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項（会社法施行規則第100条第3項第6号）

当社は、監査役職務の執行について必要な費用等を支払う。

ヲ その他当社の監査役監査が実効的に行われることを確保するための体制（会社法施行規則第100条第3項第7号）

- a 代表取締役は、全役員職員の監査役監査に対する理解を深め、監査役監査の環境整備に努めるものとする。
- b 代表取締役は、監査役との定期的な会合を持ち、経営方針を説明し、会社が対処すべき課題・監査上の重要課題等についての意見交換に努めるものとする。
- c 内部監査部は、監査役との緊密な連携を図り、監査役職務遂行を補助する体制の確保に努める。

（反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況）

当社は、「反社会的勢力に対する基本方針」を策定し、反社会的勢力との関係遮断を宣言しております。この基本方針に則り、組織的な対応を推進するための統括部署を定め、反社会的勢力関連情報の収集・管理の一元化を行うとともに、警察や弁護士等外部専門機関との連携も図っております。

また、規程やマニュアルの整備や研修実施等の態勢整備に努め、反社会的勢力との関係遮断に取り組んでおります。

取締役の定数

当社の取締役は7名以内とする旨を定款で定めております。

株主総会決議事項を取締役会で決議することが出来ることとした場合、その事項及びその理由

イ 自己株式取得の取締役会への授権

機動的な資本政策を実現するため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって自己株式を取得できる旨を定款で定めております。

ロ 取締役会決議による剰余金の配当(中間配当制度)

株主への利益配分の機会を充実させるため、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当(中間配当制度)を導入し、中間配当基準日を毎年9月30日と定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任については、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数でこれを行う旨、及び取締役の選任については累積投票によらないものとする旨を定款で定めております。

株主総会の特別決議要件を変更した場合、その内容及びその理由

当社は、株主総会の特別決議の要件を、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上でこれを行う旨を定款で定めております。これは株主総会を円滑に運営することを目的とするものであります。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性10名 女性1名 (役員のうち女性の比率9.1%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役社長	菊地 稔	1963年12月19日生	1986年4月 丸三証券株式会社入社 2003年4月 当社人事部長 2010年2月 当社投資信託部長 2013年6月 当社執行役員投資信託部長 2015年4月 当社常務執行役員投資信託部長 2017年6月 当社代表取締役副社長 2017年8月 当社代表取締役副社長 営業本部長 2018年5月 当社代表取締役副社長 2018年6月 当社代表取締役社長(現)	(注)3	10
代表取締役専務取締役	服部 誠	1966年10月16日生	1990年4月 丸三証券株式会社入社 2004年8月 当社沼田支店長 2006年2月 当社営業本部西部地区担当 2008年2月 当社池袋支店長 2012年2月 当社エクイティ部長 2014年5月 当社エクイティ本部長、エクイティ部長 2014年6月 当社執行役員エクイティ本部長、エクイティ部長兼エクイティ業務部長 2018年2月 当社執行役員エクイティ本部長、エクイティ部長兼エクイティ業務部長兼投資情報部長 2018年4月 当社常務執行役員エクイティ本部長、エクイティ部長兼エクイティ業務部長兼投資情報部長 2020年4月 当社専務執行役員営業本部担当、エクイティ本部長、エクイティ部長兼エクイティ業務部長兼投資情報部長 2020年6月 当社代表取締役専務取締役、営業本部担当、エクイティ本部長、エクイティ部長兼エクイティ業務部長兼投資情報部長(現)	(注)3	10
取締役	長谷川 明	1947年8月20日生	1971年4月 大和証券株式会社入社 1996年6月 同社取締役 1999年4月 同社常務取締役 2003年6月 同社専務取締役 2004年6月 株式会社大和証券グループ本社専務執行役員兼大和証券株式会社代表取締役専務取締役 2005年4月 大和証券投資信託委託株式会社代表取締役副社長 2008年4月 同社顧問 2009年6月 大興電子通信株式会社 社外監査役 2012年6月 丸三証券株式会社取締役(現)	(注)3	

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	今里 栄作	1956年3月2日生	1979年4月 日興証券株式会社入社 2002年3月 日興コーディアル証券株式会社第二事業法人部長 2003年3月 同社執行役員東京第二事業法人本部長 2004年12月 同社取締役営業企画担当兼法人業務担当 2005年2月 同社常務取締役企画担当兼ホールセール事業推進担当 2007年2月 同社専務取締役第一ホールセール営業部門担当 2008年8月 日興シティグループ証券株式会社専務執行役員法人本部長 2009年2月 三菱UFJ証券株式会社常務執行役員共同法人本部長 2010年5月 三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社常務執行役員法人本部長兼事業法人グループ長、地区担当役員共同統括 兼三菱UFJ証券ホールディングス株式会社常務執行役員 兼株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ執行役員 2012年6月 三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社専務執行役員法人本部長 2014年6月 同社顧問 2016年6月 丸三証券株式会社取締役(現) 2020年6月 株式会社ハーモニック・ドライブ・システムズ社外監査役(非常勤) 就任予定	(注)3	
取締役	角田 明義	1949年6月7日生	1973年4月 大和証券株式会社入社 1994年7月 同社広報部長 1997年6月 同社赤坂支店長 2001年4月 同社東京支店長 2003年7月 日本証券業協会出向 会長秘書役 2006年7月 大和証券投資信託委託株式会社 参与 2009年6月 リテラ・クリア証券株式会社 監査役 2011年4月 東京成徳大学経営学部講師 2016年6月 丸三証券株式会社取締役(現)	(注)3	
取締役 内部管理統括責任者、 監理本部長	建壁 徳明	1962年5月12日生	1988年4月 日興証券株式会社(現SMB C日興証券株式会社)入社 2008年12月 同社法人管理部長 2010年10月 同社商品・法人コンプライアンス部長 2012年10月 同社秘書室長 2015年3月 同社法人業務部長 2017年7月 丸三証券株式会社入社 監理本部 参与 2017年10月 当社執行役員監理本部副本部長 2018年6月 当社取締役、執行役員内部管理統括責任者、監理本部長(現)	(注)3	5
取締役	植原 恵子	1960年1月7日生	1982年4月 大和証券株式会社入社 2005年10月 同社ダイレクト管理部長 2007年10月 同社教育研修部長 2009年4月 株式会社大和証券グループ本社執行役員広報担当 2011年4月 株式会社大和証券ビジネスセンター専務取締役 2018年6月 丸三証券株式会社取締役(現)	(注)3	

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常勤監査役	藤井 滋	1961年6月17日生	1984年4月 日本生命保険相互会社入社 2006年3月 同社本店財務第二部財務担当部長 2007年3月 株式会社星和ビジネスサポート経営企画部長 2010年3月 日本生命保険相互会社首都圏財務部 部長 2012年3月 同社財務審査部 部長 2014年3月 同社関連事業部関連会社担当部長 2014年6月 丸三証券株式会社監査役(現)	(注) 4	
常勤監査役	太田 泰司	1958年10月21日生	1981年4月 株式会社住友銀行入社 1989年10月 太田昭和監査法人入社 1991年2月 三菱信託銀行株式会社入社 2006年8月 三菱UFJ信託銀行株式会社経営企画部副部長 2009年6月 同社市場国際部長 2011年12月 東亜バルブエンジニアリング株式会社常勤監査役 2014年12月 同社内部監査室長 2015年6月 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 常勤監査役 2016年11月 エム・ユー投資顧問株式会社 非常勤監査役 2018年6月 丸三証券株式会社監査役(現)	(注) 4	
常勤監査役	山崎 昇	1954年7月14日生	1977年4月 株式会社協和銀行入社 1981年10月 プロミス株式会社入社 2002年6月 同社財務部長 2004年4月 丸三証券株式会社入社 参与 2004年6月 当社執行役員企画部長兼財務部長兼証券管理部長 2008年2月 当社執行役員財務部長兼証券管理部長 2011年4月 当社常務執行役員財務部長兼証券管理部長 2012年3月 当社常務執行役員財務部長兼証券管理部長兼企画部長 2012年6月 当社常務執行役員財務部長兼証券管理部長 2019年6月 当社監査役(現)	(注) 5	3
監査役	小久保 恒哉	1946年4月5日生	1969年4月 丸三証券株式会社入社 1990年2月 当社株式部長 1992年6月 当社本店営業部長 1993年6月 当社取締役本店営業部長 1997年3月 当社取締役労務担当、人事部長兼総務部長 2003年6月 当社執行役員人事部・労務担当、総務部長 2006年6月 当社参与 2007年6月 当社監査役(現)	(注) 5	2
計					30

- (注) 1 取締役長谷川明、今里栄作、角田明義及び植原恵子は、会社法第2条第15号に定める社外取締役でありませす。
- 2 監査役藤井滋及び太田泰司は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 3 当該取締役の任期は、2020年3月期に係る定時株主総会終結の時から、2021年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 当該監査役の任期は、2018年3月期に係る定時株主総会終結の時から、2022年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 当該監査役の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結の時から、2023年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 取締役建壁徳明は執行役員を兼務しております。
- 7 当社は、法令に定める監査役の数に欠けとなる場合に備え、会社法第329条第3項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
補欠監査役		森 勇	1948年2月23日生	1979年3月 日本大学大学院法学研究科博士後期課程修了 1989年4月 獨協大学法学部教授 1999年2月 弁護士登録(東京弁護士会・コモンズ総合法律事務所所属)(現) 2004年4月 中央大学大学院法務研究科(法科大学院)教授 2006年6月 東洋水産株式会社社外監査役(現) 2011年5月 株式会社さいか屋社外監査役(現) 2018年3月 中央大学大学院法務研究科(法科大学院)教授	(注)	

(注) 補欠監査役の任期は、就任した時から退任した監査役の任期の満了の時までであります。

当社では、コーポレート・ガバナンスを強化する観点から、また、取締役数を少数化することにより、取締役会は経営戦略についての十分な議論と迅速かつ的確な意思決定を行うとともに、取締役及び執行役員の業務執行の監督を行い、執行役員は各担当部門における業務遂行に専念することで、業務執行機能を強化し、経営効率の向上を図るため、執行役員制度を採用しております。

提出日現在の執行役員は、次の12名であります。

役名	氏名	職名
常務執行役員	原 田 哲 也	調査部管掌
常務執行役員	神 山 正 文	法人本部長、債券部長
執行役員	山 崎 弘 義	名古屋支店長、営業二部長
執行役員	齋 藤 哲 也	労務・人事部・人材開発部担当、人材採用部長・ST推進部長・システム企画部長
執行役員	片 野 健 児	大阪支店長、営業二部長
執行役員	建 壁 徳 明	内部管理統括責任者、監理本部長
執行役員	戸 谷 清 隆	財務部長、証券管理部長
執行役員	松 井 豊	引受本部長、引受部長
執行役員	柏 原 延 行	投資信託部長 チーフ・グローバル・ストラテジスト
執行役員	牧 野 郁 雄	総務部長
執行役員	北 山 信 次	調査部長
執行役員	吉 岡 一 哉	通信販売部担当、企画部長

(注)執行役員建壁徳明は、取締役を兼務しております。

社外役員の状況

当社の社外取締役は4名、社外監査役は2名であります。

当社は、次の社外取締役4名及び社外監査役2名を独立役員として、株式会社東京証券取引所へ届出しております。

社外取締役及び社外監査役と当社との人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係は、次のとおりであります。

社外取締役/ 社外監査役	氏名	人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係
社外取締役	長谷川 明	<p>同氏は、当社の株主かつ取引先である大和証券投資信託委託株式会社（現大和アセットマネジメント株式会社）の業務執行に携わっておりました。</p> <p>同社は、当社株式を保有していますが、議決権保有比率は1%未満です。</p> <p>当社は、同社から株式の売買取引を受注しており、その手数料額が当社営業収益に占める比率は1%未満です。</p> <p>また、当社は同社が運用する投資信託を販売していますが、同社が運用する投資信託の残高（MRFを除く残高）に占める当社の比率は1%未満です。</p> <p>（取引比率：2020年3月期、議決権保有比率・投資信託残高比率：2020年3月末現在）</p>
社外取締役	今里 栄作	<p>同氏は、当社の株主かつ取引先である三菱UFJ信託銀行株式会社及び取引先である株式会社三菱UFJ銀行を傘下に持つ株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループの業務執行に携わっておりました。</p> <p>三菱UFJ信託銀行株式会社は当社株式を1,683,000株保有しています（議決権保有比率：2.53%）。</p> <p>当社は、株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループから株式及び債券の売買取引を受注しており、それらの手数料額が当社営業収益に占める比率は1%未満です。</p> <p>また、当社は三菱UFJ信託銀行株式会社と株式事務代行委託契約等を締結しており、同契約に伴う支払額が当社販売費・一般管理費に占める比率は1%未満です。</p> <p>当社は、株式会社三菱UFJ銀行に900百万円の借入金残高があり、当社の総資産に占める比率は1.1%です。</p> <p>（取引比率：2020年3月期、議決権保有比率・借入金残高：2020年3月末現在）</p>
社外取締役	角田 明義	<p>同氏は、当社の株主かつ取引先である大和証券投資信託委託株式会社（現大和アセットマネジメント株式会社）の業務執行に携わっておりました。</p> <p>同社は、当社株式を保有していますが、議決権保有比率は1%未満です。</p> <p>当社は、同社から株式の売買取引を受注しており、その手数料額が当社営業収益に占める比率は1%未満です。</p> <p>また、当社は同社が運用する投資信託を販売していますが、同社が運用する投資信託の残高（MRFを除く残高）に占める当社の比率は1%未満です。</p> <p>（取引比率：2020年3月期、議決権保有比率・投資信託残高比率：2020年3月末現在）</p>
社外取締役	植原 恵子	<p>同氏は、当社の株主かつ取引先である大和証券投資信託委託株式会社（現大和アセットマネジメント株式会社）の100%持株会社である株式会社大和証券グループ本社の業務執行に携わっておりました。</p> <p>大和アセットマネジメント株式会社は、当社株式を保有していますが、議決権保有比率は1%未満です。</p> <p>当社は、同社から株式の売買取引を受注しており、その手数料額が当社営業収益に占める比率は1%未満です。</p> <p>また、当社は同社が運用する投資信託を販売していますが、同社が運用する投資信託の残高（MRFを除く残高）に占める当社の比率は1%未満です。</p> <p>（取引比率：2020年3月期、議決権保有比率・投資信託残高比率：2020年3月末現在）</p>
社外監査役	藤井 滋	<p>同氏は、当社の筆頭株主かつ取引先である日本生命保険相互会社の業務執行に携わっておりました。</p> <p>同社は、当社株式を5,230,585株保有しています（議決権保有比率：7.87%）。</p> <p>当社は、同社から株式の売買取引を受注しており、その手数料額が当社営業収益に占める比率は1%未満です。</p> <p>また、同社と当社との間には団体定期保険の契約があり、その保険料額が当社販売費・一般管理費に占める比率は1%未満です。</p> <p>当社は、同社に500百万円の借入金残高がありますが、当社の総資産に占める比率は1%未満です。</p> <p>（取引比率：2020年3月期、議決権保有比率・借入金残高：2020年3月末現在）</p>

社外取締役/ 社外監査役	氏名	人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係
社外監査役	太田 泰司	<p>同氏は、当社の株主かつ取引先である三菱UFJ信託銀行株式会社の業務執行に携わっておりました。</p> <p>同社は、当社株式を1,683,000株保有しています（議決権保有比率：2.53%）。</p> <p>当社は、同社から株式及び債券の売買取引を受注しており、それらの手数料額が当社営業収益に占める比率は1%未満です。</p> <p>また、当社は同社と株式事務代行委託契約等を締結しており、同契約に伴う支払額が当社販売費・一般管理費に占める比率は1%未満です。</p> <p>（取引比率：2020年3月期、議決権保有比率：2020年3月末現在）</p>

当社は、現在7名の取締役を選任しておりますが、このうち4名は会社法に定める社外取締役であります。また監査役4名のうち、2名は会社法に定める社外監査役であります。

会社法に定める社外取締役の要件、及び会社法に定める社外監査役の要件、並びに株式会社東京証券取引所が定める独立性基準に従い、独立役員である社外取締役候補者、及び社外監査役候補者を選定しています。

社外取締役は、証券会社に長年勤務し証券業の実務に精通するとともに、経営者としての豊富な経験と幅広い見識を活かし、取締役会の意思決定及び経営のモニタリングを行っております。また、社外監査役は、大手金融機関での豊富な経験と幅広い見識を活かし、監査を行っております。

社外取締役及び社外監査役は、取締役会以外にも経営会議、執行役員会、内部監査報告会をはじめ社内的重要な会議に出席し、適宜発言を行っております。

なお、社外取締役 角田明義氏は、当社取締役会の議長に加え、当社株券等の大規模買付行為に対する対応方針（買収防衛策）に係る特別委員会の委員、任意の委員会である指名委員会委員長、取締役報酬委員会委員長及び執行役員報酬委員会委員長を兼務しております。

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役及び社外監査役は、内部監査部が定期的開催する内部監査報告会に出席し、社内各部門の内部監査結果について報告を受けております。この会議において、社外取締役及び社外監査役は、内部監査部をはじめ関連各部門に対し指導及び助言を行っております。

そのほか、社外取締役、社外監査役及び監理本部担当役員の連携を目的として開催する業務連絡会で、内部監査部をはじめ監理本部の各部門から報告を受けております。

常勤の社外取締役は各種の社内会議に出席し、社内の状況を把握した上で必要に応じて各部門へ指導及び助言をしております。

社外監査役は、取締役会、経営会議、執行役員会をはじめ社内的重要な会議に出席しております。また、各本部・部・営業部店への往査等で発見した事実、並びに想定されるリスクを各部門に伝達し、内部統制の有効性の向上を図っております。さらに、会計監査人から会計監査の年度計画の説明を受け、その実施状況を適宜確認するほか、会計監査の立会いを交え、検証しております。また、会計上重要と認められる事項については、社外監査役は会計監査人から直接説明を受け、綿密に意見交換するなど連携を図っております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

毎期、監査役会が策定した監査計画に基づいて、常勤監査役3名（うち社外監査役2名）、非常勤監査役1名が、業務を適宜分担して取締役の職務の執行を監査しております。具体的には、常勤監査役は重要な会議への出席、代表取締役との定期的な会合、重要な決裁書類の閲覧、各本部・部・営業部店への往査、内部監査部との連携、会計監査人との面談等を通じて監査を実施しております。また、非常勤監査役は重要な会議への出席、代表取締役との定期的な会合、会計監査人との面談を実施するとともに常勤監査役から監査の実施状況・結果について報告を受けて監査を実施しております。

企業統治のうえで内部統制システムは重要な役割を果たしていると認識しており、その整備・運用状況の適正性に留意しながら監査手続きを実施しております。

監査役は、内部監査部が定期的開催する内部監査報告会に出席し、社内各部門の内部監査結果について報告を受けるとともに、各本部・部・営業部店往査等の機会に適宜ヒアリングを行っております。

なお、社外監査役2名は大手金融機関で長年にわたる業務経験を有しており、うち1名は長く融資・財務審査業務に従事し、もう1名は公認会計士の資格を有しております。他の監査役1名も当社の財務部長を長年にわたり経験しており、それぞれが財務及び会計に関する相当の知見を有しております。

当事業年度は、次の5つを重点監査項目として監査を行い、適宜、必要な指導、助言を行っております。

- イ 内部統制システムの整備運用状況
- ロ お客様本位の業務運営への取組
- ハ システム管理（情報セキュリティ）態勢
- ニ マネー・ローダリング対策、テロ資金供与対策への取組
- ホ 働き方改革や業務効率化への取組

当事業年度は監査役会を14回開催しており平均所要時間は約1時間であります。

各監査役の監査役会への出席状況は次のとおりです。

氏名	開催回数	出席回数
藤井 滋（常勤／社外）	14回	14回
太田 泰司（常勤／社外）	14回	13回
山崎 昇（常勤）	() 10回	10回
小久保 恒哉（非常勤）	14回	14回

() 監査役就任後の開催回数

内部監査の状況

当社では、役職員一人ひとりが法令諸規則等を遵守し、適切な判断と行動ができるように、社内規程等の整備を図り、適法・適切な業務執行のための体制を整備するとともに、業務運営が法令諸規則や社内規程を遵守して適切に行われているか、業務を運営する上での様々なリスクに対するコントロールが適正に機能する体制となっているかを監督、検査、報告するため、内部監査を実施しております。

内部監査部は、内部監査報告会で定期的に内部監査の結果を代表取締役、取締役及び監査役へ報告しております。

また、会計監査人との間でも、内部統制評価に関わる年度の監査計画の打ち合わせ、及びその後も密接に意見交換を行い、緊密な連携を保ちながら監査を進めております。

内部監査に関わる人員は12名であります。

また内部統制推進室は、これら監査とは別に、財務報告に関係する部署が自らの業務を点検する「自己点検」を年1回以上実施することを推進し、財務報告に関する業務において内部統制の向上を図っております。

会計監査の状況

イ 監査法人の名称

有限責任監査法人トーマツ

ロ 継続監査期間

1982年9月期（第62期）以降

ハ 業務を執行した公認会計士

鈴木順二氏

渡邊康一郎氏

ニ 監査業務に係る補助者の構成

業務に係る補助者は、公認会計士4名、公認会計士試験合格者2名、その他の監査従事者1名であります。

ホ 監査法人の選定方針と理由

監査役会は、有限責任監査法人トーマツの品質管理体制、独立性、専門性並びに監査報酬等を総合的に判断した結果、同監査法人を適任と判断し、会計監査人に選定しております。

（会計監査人の解任又は不再任の決定の方針）

監査役会は会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると判断する場合、会計監査人を解任致します。

その他監査役会が、会計監査人に適正性の面で問題があると判断する場合、又はより適切な監査体制の整備が必要であると判断する場合は、監査役会の決定に基づき会計監査人の解任又は不再任の議案を株主総会に提出致します。

ヘ 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役及び監査役会は、会計監査の適正性及び信頼性を確保するため、会計監査人が品質管理体制、独立性、専門性を保持し、職業的専門家として適切な監査を実施しているかを監視し、検証しております。

監査役会は、有限責任監査法人トーマツが、これらの要素をいずれも満たし、職業的専門家として独立の立場から、適切に会計監査を実施していると判断しております。

監査報酬の内容等

イ 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社	36	2	37	2
連結子会社				
合計	36	2	37	2

（注）前連結会計年度まで、監査証明業務に基づく報酬に含めていた、顧客資産の分別管理の法令遵守に関する保証業務に係る報酬は、当連結会計年度より非監査業務に基づく報酬の欄に記載しております。

なお、前連結会計年度の報酬額についても同様に記載しております。

ロ 監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬（イを除く）

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社		3		1
連結子会社				
合計		3		1

（注）非監査業務の内容は、デロイトトーマツ税理士法人と締結するFATCA（外国口座税務コンプライアンス法）、及びQI（適格仲介人制度）の外国税務に関するアドバイザー契約であります。

ハ その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

ニ 監査報酬の決定方針

当社は、監査報酬について、会計監査人の適正性及び信頼性を確保するため会計監査人が品質管理体制、独立性、専門性を保持し、職業的専門家として適切な監査を実施しているか、また会計監査人のこれまでの監査項目別監査時間及び監査報酬の推移等を考慮し、適切な報酬額を決定しております。

ホ 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人のこれまでの監査項目別監査時間及び監査報酬の推移を確認し、当事業年度の報酬見積書と当社関係部署の意見を踏まえ、会計監査人より聴取した監査計画との整合性について検証した結果、報酬額は適切に算定されたものと判断し、同意しております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

役員の報酬は、株主総会において承認された総額の範囲内で支給しております。

取締役の固定報酬の決定に際しては、企業価値の維持・向上の観点や、人材確保の観点から、適切なインセンティブの設定を踏まえたうえで、同規模他企業の報酬等、世間一般の水準も勘案しております。

また、業績に対する取締役の労に報いるために賞与を支給する場合や、業績向上に対する意欲を一層高めるためにストックオプションを付与する場合には、別途、株主総会の承認を得ることとしています。

なお、当社では社外取締役に対しては、賞与並びにストックオプションは支給又は付与しておりません。

監査役の固定報酬の決定に際しても、企業価値の維持・向上の観点や、人材確保の観点を踏まえ、株主総会において承認された総額の範囲内で、監査役の協議により決定しております。監査役に対しては、賞与並びにストックオプションは支給又は付与しておりません。

イ 業績連動報酬と業績連動報酬以外の報酬等の支給割合の決定に関する方針

業績連動報酬と業績連動報酬以外の報酬等の支給割合の決定に関する方針は定めておりません。

2005年6月28日開催の第85期定時株主総会において、取締役の報酬の総額については年額2億円以内、監査役の報酬の総額については年額400万円以内とする旨のご承認をいただいております。

今後、業務執行取締役の業績連動報酬と業績連動報酬以外の報酬等の支給割合等、報酬の設計方針等に関しては、取締役報酬委員会において議論を深めてまいります。

ロ 業績連動報酬に係る指標、当該指標を選択した理由及び当該業績連動報酬の額の決定方法

業務執行取締役の賞与の決定に際し、「経常利益」及び「当期純利益」を指標とし、総合的に判断します。

当該指標を選択した理由は、業績を評価するうえで客観性及び透明性を担保でき、業績連動報酬の指標として適切であると判断したためです。

業務執行取締役のストックオプション付与の決定に際し、業績連動報酬の指標として特に定めるものはありません。

業務執行取締役の賞与の額は、株主総会の決議の範囲内で、取締役会の委任を受けた社外取締役のみで構成する取締役報酬委員会において決定します。業務執行取締役に付与するストックオプションは、株主総会の決議により決定しております。

ハ 当事業年度における業績連動報酬に係る指標の目標及び実績

業務執行取締役に支給する業績連動報酬に係る指標の目標は定めておりません。

なお、賞与に係る指標の実績は、連結経常利益が15億18百万円、連結当期純利益（親会社株主に帰属する当期純利益）が7億92百万円、単体の経常利益は14億82百万円、当期純利益は7億68百万円でした。

二 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する役職ごとの方針

取締役の固定報酬の決定に際しては、企業価値の維持・向上の観点や、人材確保の観点から、適切なインセンティブの設定を踏まえたうえで、同規模他企業の報酬等、世間一般の水準も勘案し、役職ごとにテーブルを定めております。賞与に係る役職ごとの方針は定めておりません。

監査役の固定報酬の決定に関する役職ごとの方針は定めておりません。

ホ 役員の報酬等に関する株主総会の決議年月日及び決議の内容

2005年6月28日開催の第85期定時株主総会において、取締役の報酬の総額については年額2億円以内、監査役の報酬の総額については年額40百万円以内とする旨のご承認をいただいております。

また、2020年6月22日開催の第100期定時株主総会において、上記の報酬額とは別に、社外取締役を除く第100期に在任していた取締役3名に対し、総額10百万円を上限として賞与を支給する旨、及び社外取締役を除く取締役1名に対し、上記の報酬額とは別に、ストックオプションを3百万円の範囲で付与する旨のご承認をいただいております。

ヘ 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者の名称、その権限の内容及び裁量の範囲

(決定権限を有する者の名称と権限の内容及び裁量の範囲)

a 業務執行取締役の報酬額を決定する権限を有する者：取締役報酬委員会

取締役報酬委員会は、取締役会の委任に基づき、業務執行取締役の固定報酬及び賞与の額を決定します。ただし、全取締役の報酬の総額は、株主総会で決議された金額の範囲内としております。また取締役報酬委員会は、取締役会の諮問に基づき、報酬の設計方針等に関し審議し、答申します。

b 社外取締役の報酬額を決定する権限を有する者：代表取締役及び社外取締役

社外取締役の固定報酬は、代表取締役及び社外取締役が協議のうえ決定します。ただし、社外取締役の固定報酬を含む全取締役の報酬の総額は、株主総会で決議された金額の範囲内としております。

c 監査役の報酬額を決定する権限を有する者：監査役

各監査役の報酬等に関する事項は、監査役の協議によって行うこととしております。ただし、監査役の固定報酬の総額は、株主総会で決議された金額の範囲内としております。

ト 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定に関与する委員会の手続きの概要

取締役報酬委員会は、取締役会の委任に基づき、業務執行取締役の固定報酬及び賞与の額を決定します。

今後、業務執行取締役の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に関しては、取締役報酬委員会において議論を深めてまいります。

チ 当事業年度の役員の報酬等の額の決定過程における、取締役会及び委員会等の活動内容

業務執行取締役の固定報酬並びに賞与の総額につきまして、取締役報酬委員会を開催し、決定しました。

なお、賞与に係る指標を取締役報酬委員会で審議し、取締役会にて決定しました。

社外取締役の固定報酬につきまして、代表取締役及び社外取締役の協議により決定しました。

監査役の固定報酬につきまして、監査役の協議により決定しました。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる 役員の員数 (名)
		固定報酬	ストック オプション	賞与	
取締役 (社外取締役を除く)	90	73	6	10	3
監査役 (社外監査役を除く)	13	13			3
社外役員	65	65			6

- (注) 1 取締役の報酬等の総額には、使用人兼務取締役1名に支払った使用人分給与18百万円は含まれておりません。
- 2 監査役の報酬等の総額には、2019年6月20日付で退任した監査役1名の報酬(2019年4月1日~2019年6月20日に係る金額)が含まれております。
- 3 固定報酬に含まれる通勤定期代に消費税は含んでおりません。

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

値上がりや配当金の受け取りによる利益確保を目的とする純投資株式と異なり、保有目的が純投資以外の目的である投資株式は、取引先との中長期的・安定的な関係の構築や、取引の維持・強化等、事業活動上の必要性から、当社の中長期的な企業価値の向上に資することを目的に、保有しているものです。

また、換金性の高い有価証券としての特性に鑑み、資金調達時の担保として備えている面もあります。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

イ 保有方針及び保有の合理性を検証する方法

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式については、定期的に、保有全銘柄について配当を含めた中長期的な収益貢献額、含み損益等を取締役に報告し、その保有意義を検証しております。

ロ 個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

2019年11月15日開催の取締役会において、上記の方法による保有継続の適否に関する検証結果の報告を行いました。その結果、一部銘柄については保有目的の変更を行っております。また、保有合理性のない株式については売却を進めております。

当連結会計年度は、保有目的が純投資以外の目的である投資株式を一部売却も含めて合計14銘柄売却致しました。今後も保有意義が希薄化したと判断した銘柄につきましては、適時、売却を進めてまいります。

八 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	14	298
非上場株式以外の株式	99	8,556

二 当事業年度において株式数が増加した銘柄

該当事項はありません。

ホ 当事業年度において株式数が減少した銘柄

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(百万円)
非上場株式		
非上場株式以外の株式	14	66

へ 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報
(特定投資株式)

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由 (注) 1	当社の 株式の保有 の有無
	株式数(株) 貸借対照表 計上額 (百万円)	株式数(株) 貸借対照表 計上額 (百万円)		
株式会社日本取引所グループ	2,738,000	2,738,000	証券業の運営の円滑化	無
	5,218	5,402		
東京応化工業株式会社	204,800	204,800	取引関係の維持・強化	有
	848	618		
朝日印刷株式会社	259,900	272,000	取引関係の維持・強化	有
	239	300		
株式会社東陽テクニカ	226,800	226,800	取引関係の維持・強化	有
	220	198		
日清食品ホールディングス株式会社	24,000	24,000	取引関係の維持・強化	有
	216	182		
都築電気株式会社	192,000	192,000	取引関係の維持・強化	有
	211	163		
株式会社三菱UFJ フィナンシャル・グループ	509,000	509,000	取引金融機関との関係強化	無 (注) 2
	205	279		
日本電波工業株式会社	585,800	651,300	取引関係の維持・強化	有
	198	257		
サンワテクノス株式会社	201,960	201,960	取引関係の維持・強化	有
	164	174		
日本証券金融株式会社	178,360	178,360	証券業の運営の円滑化	有
	87	104		
平和不動産株式会社	29,100	29,100	取引関係の維持・強化	有
	81	62		
名古屋鉄道株式会社	21,200	21,200	取引関係の維持・強化	有
	64	64		
ヤマトインターナショナル株式会社	225,000	225,000	取引関係の維持・強化	有
	63	94		
古林紙工株式会社	25,700	25,700	取引関係の維持・強化	有
	61	64		
丸全昭和運輸株式会社	22,000	22,000	取引関係の維持・強化	有
	52	66		
株式会社有沢製作所	60,231	60,231	取引関係の維持・強化	無
	48	47		
株式会社日本製鋼所	34,800	34,800	取引関係の維持・強化	有
	45	70		
ジーエルサイエンス株式会社	44,000	44,000	取引関係の維持・強化	有
	43	68		
理想科学工業株式会社	25,200	25,200	取引関係の維持・強化	無
	41	44		
株式会社両毛システムズ	19,000	19,000	取引関係の維持・強化	有
	37	26		
株式会社ミツバ	88,000	88,000	取引関係の維持・強化	無
	36	54		
株式会社栗本鐵工所	15,300	15,300	取引関係の維持・強化	有
	28	22		
高砂香料工業株式会社	14,000	14,000	取引関係の維持・強化	有
	28	46		
ヨネックス株式会社	52,000	52,000	取引関係の維持・強化	無
	25	34		
技研ホールディングス株式会社	98,000	98,000	取引関係の維持・強化	無 (注) 3
	25	23		
株式会社ヤマタネ	22,000	22,000	取引関係の維持・強化	有
	24	34		
株式会社リョーサン	10,000	10,000	取引関係の維持・強化	有
	23	29		
二チモウ株式会社	10,800	10,800	取引関係の維持・強化	無
	17	17		

第一生命ホールディングス株式会社	12,000	12,000	取引関係の維持・強化	無
	15	18		
株式会社妙徳	9,000	9,000	取引関係の維持・強化	無
	12	17		
株式会社みずほフィナンシャルグループ	93,100	93,100	取引金融機関との関係強化	無 (注) 4
	11	15		
株式会社ベルク	2,000	2,000	取引関係の維持・強化	有
	11	10		
飯野海運株式会社	35,000	35,000	取引関係の維持・強化	有
	10	13		
株式会社オリジン	7,000	7,000	取引関係の維持・強化	有
	9	13		
ソレキア株式会社	880	880	取引関係の維持・強化	有
	8	2		
ソーダニッカ株式会社	12,000	12,000	取引関係の維持・強化	有
	7	6		
株式会社ハリマビシステム	2,420	2,420	取引関係の維持・強化	有
	6	7		
株式会社イトーキ	15,860	15,860	取引関係の維持・強化	有
	5	8		
日本工営株式会社	1,600	1,600	取引関係の再構築	無
	4	3		
因幡電機産業株式会社	2,000	1,000	取引関係の再構築 株式分割による増加	無
	4	4		
株式会社S R Aホールディングス	2,000	2,000	取引関係の維持・強化	無
	4	4		
日本空港ビルデング株式会社	1,000	1,000	取引関係の維持・強化	無
	4	4		
株式会社イエローハット	2,600	2,600	取引関係の再構築	無
	3	3		
株式会社日本色材工業研究所	2,400	2,400	取引関係の維持・強化	無
	3	6		
東テク株式会社	2,000	2,000	取引関係の再構築	無
	3	4		
株式会社島忠	1,400	1,400	取引関係の再構築	無
	3	4		
三精テクノロジー株式会社	6,000	6,000	取引関係の維持・強化	有
	3	9		
株式会社マースグループホールディングス	2,000	2,000	取引関係の維持・強化	無
	3	4		
兼松エレクトロニクス株式会社	1,000	1,000	取引関係の再構築	無
	3	3		
ポーソー油脂株式会社	5,100	5,100	取引関係の維持・強化	有
	3	7		
双葉電子工業株式会社	3,000	3,000	取引関係の維持・強化	有
	3	5		
藤森工業株式会社	1,000	1,000	取引関係の再構築	無
	2	3		
キーコーヒー株式会社	1,200	*	取引関係の維持・強化	無
	2	*		
株式会社ミスミグループ本社	1,086	1,086	取引関係の維持・強化	無
	2	2		
株式会社小野測器	5,000	5,000	取引関係の維持・強化	有
	2	3		
ジェコー株式会社	1,100	1,100	取引関係の維持・強化	有
	2	4		
株式会社イチネンホールディングス	2,000	*	取引関係の再構築	無
	2	*		
株式会社ユニバンス	11,800	11,800	取引関係の維持・強化	有
	2	3		
アルフレッサホールディングス株式会社	960	960	取引関係の維持・強化	無
	1	3		
千代田インテグレ株式会社	1,200	*	取引関係の維持・強化	無
	1	*		

栗田工業株式会社		29,000	無
		81	
レーザーテック株式会社		8,000	無
		37	
富士ソフト株式会社		1,300	無
		5	

- (注) 1 定量的な保有効果については記載が困難であります。保有の合理性は、定期的に、保有全銘柄について配当を含めた中長期的な収益貢献額、含み損益等を取締役に報告し、その保有意義を検証しております。
- 2 株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループは当社株式を保有しておりませんが、同社グループの三菱UFJ信託銀行株式会社と三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社は、当社株式を保有しております。
- 3 技研ホールディングス株式会社は当社株式を保有しておりませんが、同社グループの技研興業株式会社は、当社株式を保有しております。
- 4 株式会社みずほフィナンシャルグループは当社株式を保有しておりませんが、同社グループの株式会社みずほ銀行は、当社株式を保有しております。
- 5 「*」は前事業年度において貸借対照表計上額の上位60銘柄に該当しないため記載を省略していることを、「」は当事業年度において当該銘柄を保有していないことを示しています。

(みなし保有株式)

該当事項はありません。

保有目的が純投資目的である投資株式

区分	当事業年度		前事業年度	
	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表 計上額の合計額 (百万円)	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表 計上額の合計額 (百万円)
非上場株式				
非上場株式以外の株式	4	614	3	465

区分	当事業年度		
	受取配当金の 合計額(百万円)	売却損益の 合計額(百万円)	評価損益の 合計額(百万円)
非上場株式			
非上場株式以外の株式	15	77	415

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したものの該当事項はありません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したものの

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(百万円)
レーザーテック株式会社	16,000	80
栗田工業株式会社	29,000	72

(注) レーザーテック株式会社は株式分割により、前事業年度末の8,000株が、当事業年度末は16,000株に増加しております。

5 【業務の状況】

(1) 受入手数料の内訳

期別	区分	株式 (百万円)	債券 (百万円)	受益証券 (百万円)	その他 (百万円)	計 (百万円)
前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	委託手数料	5,794	0	83		5,878
	引受け・売出し・特定投資家 向け売付け勧誘等の手数料	52	79			131
	募集・売出し・特定投資家向 け売付け勧誘等の取扱手数料	0	15	3,345		3,361
	その他の受入手数料	31	6	5,447	23	5,507
	合計	5,878	100	8,877	23	14,879
当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	委託手数料	6,345	0	106		6,451
	引受け・売出し・特定投資家 向け売付け勧誘等の手数料	13	102			115
	募集・売出し・特定投資家向 け売付け勧誘等の取扱手数料	0	11	3,969		3,981
	その他の受入手数料	25	6	5,320	24	5,376
	合計	6,384	120	9,396	24	15,925

(2) トレーディング損益の内訳

区分	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)			当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		
	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)
株式等トレーディング損益	0	5	5	0	7	7
債券等・その他のトレーディング損益	259	2	262	141	8	133
債券等トレーディング損益	27	2	29	24	8	15
その他のトレーディング損益	232	0	232	117	0	117
合計	259	3	256	141	1	140

(3) 自己資本規制比率

		前事業年度末 (2019年3月31日)	当事業年度末 (2020年3月31日)
		金額(百万円)	金額(百万円)
基本的項目	(A)	35,483	35,054
補完的項目	その他有価証券評価差額金(評価益)等	5,400	5,429
	金融商品取引責任準備金	166	166
	一般貸倒引当金		0
	合計 (B)	5,567	5,596
控除資産	(C)	3,922	3,828
固定化されていない 自己資本の額	(A) + (B) - (C) (D)	37,128	36,822
リスク相当額	市場リスク相当額	1,546	1,507
	取引先リスク相当額	688	599
	基礎的リスク相当額	3,908	3,791
	合計 (E)	6,144	5,898
自己資本規制比率	(D) / (E) × 100	604.2%	624.2%

(注) 上記は金融商品取引法第46条の6第1項の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」の定めにより算出したものであります。

(4) 有価証券の売買等業務の状況

有価証券の売買の状況(先物取引及びオプション取引(以下、「先物取引等」という。)を除く)
最近2事業年度における有価証券の売買の状況(先物取引等を除く)は、次のとおりであります。

イ 株式

期別	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	1,635,823	959	1,636,783
当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	1,595,431	152	1,595,584

ロ 債券

期別	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	5	157,637	157,643
当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	1	172,021	172,022

ハ 受益証券

期別	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	78,279	3,335	81,615
当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	79,858	2,411	82,270

ニ その他

期別	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	83		83
当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	38		38

先物取引等の状況

該当事項はありません。

(5) 有価証券の引受け及び売出し並びに特定投資家向け売付け勧誘等並びに有価証券の募集、売出し及び私募の取扱い並びに特定投資家向け売付け勧誘等の取扱いの状況

最近2事業年度における有価証券の引受け及び売出し並びに特定投資家向け売付け勧誘等並びに有価証券の募集、売出し及び私募の取扱い並びに特定投資家向け売付け勧誘等の取扱いの状況は、次のとおりであります。

イ 株式

期別	引受高 (百万円)	売出高 (百万円)	特定投資家向け売付け勧誘等の総額 (百万円)	募集の取扱高 (百万円)	売出しの取扱高 (百万円)	私募の取扱高 (百万円)	特定投資家向け売付け勧誘等の取扱高 (百万円)
前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	1,253	1,320			1		
当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	184	200			3		

ロ 債券

期別	種類	引受高 (百万円)	売出高 (百万円)	特定投資家向け売付け勧誘等の総額 (百万円)	募集の取扱高 (百万円)	売出しの取扱高 (百万円)	私募の取扱高 (百万円)	特定投資家向け売付け勧誘等の取扱高 (百万円)
前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	国債				3,732			
	地方債	24,850			25,421			
	特殊債							
	社債	3,520			3,520			
	合計	28,370			32,673			
当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	国債				2,925			
	地方債	26,535			27,015			
	特殊債							
	社債	7,070			7,070			
	合計	33,605			37,010			

ハ 受益証券

期別	引受高 (百万円)	売出高 (百万円)	特定投資家向け売付け勧誘等の総額 (百万円)	募集の取扱高 (百万円)	売出しの取扱高 (百万円)	私募の取扱高 (百万円)	特定投資家向け売付け勧誘等の取扱高 (百万円)
前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)				508,620			
当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)				583,543			

ニ その他

該当事項はありません。

(6) その他の業務の状況

最近2事業年度におけるその他の業務の状況は、次のとおりであります。

有価証券の保護預り業務

区分	前事業年度 (2019年3月31日)		当事業年度 (2020年3月31日)		
	国内有価証券	外国有価証券	国内有価証券	外国有価証券	
株式(千株)	717,162	8,141	714,057	7,945	
債券(百万円)	42,074	16,828	42,131	7,920	
受 益 証 券	単位型(百万口)				
	追加型				
	株式(百万口)	752,202	12,881	741,954	12,842
	債券(百万口)	109,455		116,657	

有価証券の貸借の媒介、取次又は代理業務

期別	顧客に斡旋した融資額とこれにより顧客が買付けている株数		顧客に斡旋した貸株とこれにより顧客が売付けている代金	
	金額(百万円)	株数(千株)	株数(千株)	金額(百万円)
前事業年度(2019年3月31日)	14,501	10,302	834	1,808
当事業年度(2020年3月31日)	10,446	7,587	1,045	1,942

公社債元金支払の代理業務

期別	取扱額(百万円)
前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	4,843
当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	4,101

証券投資信託受益証券の収益金・償還金及び一部解約金支払の代理業務

期別	取扱額(百万円)
前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	521,535
当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	603,029

(注) 外国証券投資信託の取扱額は上記の取扱額には含まれておりません。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1976年大蔵省令第28号)並びに同規則第46条及び第68条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(2007年8月6日内閣府令第52号)及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(1974年11月14日日本証券業協会自主規制規則)に準拠して作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1963年大蔵省令第59号)並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(2007年8月6日内閣府令第52号)及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(1974年11月14日日本証券業協会自主規制規則)に準拠して作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みとして、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同団体の発行する会計専門書の定期購読を行っているほか、監査法人等が主催する研修会へも積極的に参加しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	21,177	30,924
預託金	25,164	23,485
顧客分別金信託	25,132	23,465
その他の預託金	31	20
トレーディング商品	757	774
商品有価証券等	4 757	4 774
デリバティブ取引	0	0
約定見返勘定	4	35
信用取引資産	15,082	11,165
信用取引貸付金	3 14,501	3 10,446
信用取引借証券担保金	580	718
立替金	4	13
募集等払込金	3,706	2,000
未収収益	1,307	1,126
その他の有価証券	49	49
その他の流動資産	127	72
貸倒引当金	-	0
流動資産合計	67,379	69,648
固定資産		
有形固定資産	1,2 2,602	1,2 2,535
建物	930	833
器具備品	261	317
土地	1,410	1,385
無形固定資産	147	136
ソフトウェア	132	122
電話加入権	15	13
投資その他の資産	11,180	10,906
投資有価証券	2 9,800	2 9,573
長期貸付金	13	11
長期差入保証金	735	760
長期前払費用	74	68
退職給付に係る資産	397	368
その他	167	126
貸倒引当金	7	1
固定資産合計	13,930	13,579
資産合計	81,310	83,228

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
信用取引負債	2,922	2,760
信用取引借入金	2 1,114	2 818
信用取引貸証券受入金	1,808	1,942
預り金	18,022	19,669
受入保証金	9,572	9,956
短期借入金	2 2,750	2 2,750
未払法人税等	88	676
賞与引当金	784	858
役員賞与引当金	-	10
その他の流動負債	806	790
流動負債合計	34,947	37,471
固定負債		
繰延税金負債	2,386	2,312
退職給付に係る負債	887	908
長期未払金	29	24
その他の固定負債	144	123
固定負債合計	3,448	3,369
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	5 166	5 166
特別法上の準備金合計	166	166
負債合計	38,562	41,007
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,000	10,000
資本剰余金	331	331
利益剰余金	27,569	27,031
自己株式	476	477
株主資本合計	37,424	36,886
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	5,259	5,258
退職給付に係る調整累計額	117	134
その他の包括利益累計額合計	5,142	5,124
新株予約権	181	209
純資産合計	42,747	42,220
負債・純資産合計	81,310	83,228

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)
営業収益		
受入手数料	14,879	15,925
委託手数料	5,878	6,451
引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	131	115
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	3,361	3,981
その他の受入手数料	5,507	5,376
トレーディング損益	256	140
金融収益	512	427
営業収益合計	15,648	16,493
金融費用	99	122
純営業収益	15,548	16,371
販売費・一般管理費		
取引関係費	1,472	1,441
人件費	1 9,279	1 9,187
不動産関係費	1,431	1,407
事務費	2,054	2,045
減価償却費	282	322
租税公課	198	216
その他	763	735
販売費・一般管理費合計	15,480	15,355
営業利益	68	1,015
営業外収益	2 515	2 506
営業外費用	3 12	3 4
経常利益	570	1,518
特別利益		
投資有価証券売却益	337	99
自己新株予約権消却益	14	21
固定資産売却益	-	4 1
特別利益合計	352	122
特別損失		
有価証券評価減	1	191
減損損失	5 88	5 84
投資有価証券売却損	16	8
固定資産売却損	16	1
特別損失合計	122	285
税金等調整前当期純利益	800	1,355
法人税、住民税及び事業税	81	645
法人税等調整額	192	82
法人税等合計	274	563
当期純利益	526	792
非支配株主に帰属する当期純利益	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益	526	792

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)		当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)	
当期純利益		526		792
その他の包括利益				
その他有価証券評価差額金		969		0
退職給付に係る調整額		158		17
その他の包括利益合計	1	1,127	1	18
包括利益		601		774
(内訳)				
親会社株主に係る包括利益		601		774
非支配株主に係る包括利益		-		-

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	10,000	325	30,899	484	40,740
当期変動額					
剰余金の配当			3,856		3,856
親会社株主に帰属する 当期純利益			526		526
自己株式の取得				0	0
自己株式の処分		6		8	14
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	6	3,330	7	3,316
当期末残高	10,000	331	27,569	476	37,424

	その他の包括利益累計額			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	6,229	40	6,270	139	47,150
当期変動額					
剰余金の配当					3,856
親会社株主に帰属する 当期純利益					526
自己株式の取得					0
自己株式の処分					14
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	969	158	1,127	41	1,085
当期変動額合計	969	158	1,127	41	4,402
当期末残高	5,259	117	5,142	181	42,747

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	10,000	331	27,569	476	37,424
当期変動額					
剰余金の配当			1,330		1,330
親会社株主に帰属する 当期純利益			792		792
自己株式の取得				0	0
自己株式の処分					
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	537	0	537
当期末残高	10,000	331	27,031	477	36,886

	その他の包括利益累計額			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	5,259	117	5,142	181	42,747
当期変動額					
剰余金の配当					1,330
親会社株主に帰属する 当期純利益					792
自己株式の取得					0
自己株式の処分					
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	0	17	18	28	10
当期変動額合計	0	17	18	28	527
当期末残高	5,258	134	5,124	209	42,220

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	800	1,355
減価償却費	282	322
貸倒引当金の増減額(は減少)	7	5
退職給付に係る資産の増減額(は増加)	183	8
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	15	30
賞与引当金の増減額(は減少)	299	74
役員賞与引当金の増減額(は減少)	20	10
減損損失	88	84
投資有価証券評価損益(は益)	1	191
固定資産売却損益(は益)	16	0
有価証券及び投資有価証券売却損益(は益)	320	91
受取利息及び受取配当金	888	824
支払利息	99	122
顧客分別金信託の増減額(は増加)	570	1,667
立替金及び預り金の増減額	3,940	1,637
トレーディング商品の増減額	178	48
信用取引資産及び信用取引負債の増減額	8,261	3,755
受入保証金の増減額(は減少)	9	383
募集等払込金の増減額(は増加)	823	1,705
その他	152	736
小計	2,185	11,097
利息及び配当金の受取額	905	850
利息の支払額	98	121
法人税等の支払額	1,081	24
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,910	11,801
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の売却による収入	866	145
有形及び無形固定資産の取得による支出	384	306
有形固定資産の売却による収入	-	5
その他	69	19
投資活動によるキャッシュ・フロー	412	136
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	450	-
自己株式の取得による支出	0	0
自己株式の売却による収入	11	-
配当金の支払額	3,861	1,329
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,301	1,329
現金及び現金同等物に係る換算差額	9	587
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	1,986	9,747
現金及び現金同等物の期首残高	23,163	21,177
現金及び現金同等物の期末残高	1 21,177	1 30,924

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数

2社

連結子会社の名称

丸三ファイナンス株式会社

丸三エンジニアリング株式会社

2 持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、すべて連結決算日と一致しております。

4 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

トレーディング商品に属する有価証券等の評価基準及び評価方法

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については、時価法を採用しております。

(トレーディングの目的と範囲)

トレーディングは主に顧客との取引により顧客の資産運用等のニーズに対応することと、自己の計算に基づき時価の変動により利益を確保することを目的としております。

取り扱う商品は、有価証券の現物取引、株価指数、国債等に係る先物取引やオプション取引等の取引所取引の金融派生商品、先物外国為替取引等の取引所取引以外の金融派生商品であります。

トレーディング商品に属さない有価証券等の評価基準及び評価方法

その他有価証券

イ 時価のあるもの

連結決算日の市場価格等に基づく時価をもって連結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っております(売却原価は移動平均法により算定しております)。

ロ 時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。また、取得価額が10万円以上20万円未満の有形固定資産については、連結会計年度ごとに一括して3年間で均等償却する方法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、建物10年～39年、器具備品3年～15年であります。

無形固定資産及び長期前払費用

定額法を採用しております。なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

(3) 重要な引当金及び準備金の計上基準

貸倒引当金

貸付金、立替金等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに備えるため、当期の業績を勘案して算出した支払見込額を計上しております。

役員賞与引当金

役員に対する賞与の支払いに備えるため、当期の業績を勘案して算出した支払見込額を計上しております。

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第1項の規定により算出した額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金及び当座預金、普通預金等の預入れ期間が3ヵ月を超えない預金等からなっております。

(7) 消費税等の会計処理

税抜方式によっており、控除対象外消費税等は、当連結会計年度の費用として処理しております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

- ステップ1：顧客との契約を識別する。
- ステップ2：契約における履行義務を識別する。
- ステップ3：取引価格を算定する。
- ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。
- ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下、「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

- ・「金融商品に関する会計基準」における金融商品
 - ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産
- また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

- ・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 2020年3月31日)

(1) 概要

関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に、採用した会計処理の原則及び手続きの概要を示すことを目的とするものです。

(2) 適用予定日

2021年3月期の年度末より適用予定であります。

- ・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)

(1) 概要

当年度の財務諸表に計上した金額が会計上の見積りによるもののうち、翌年度の財務諸表に重要な影響を及ぼすリスクがある項目における会計上の見積りの内容について、財務諸表利用者の理解に資する情報を開示することを目的とするものです。

(2) 適用予定日

2021年3月期の年度末より適用予定であります。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の影響については、今後の感染拡大の状況やその収束時期等を正確に予測することは困難ですが、5月には政府が緊急事態宣言を全面解除したことや、その後の政府や地方自治体からの情報、及び感染者数に関する報道等に鑑み、予断は許さぬものの、2021年3月期中には各方面における経済活動の混乱は収束するものと考えております。

この仮定に基づき、固定資産の減損や繰延税金資産の回収可能性について会計上の見積りを行っております。

(連結貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
建物	2,098百万円	2,168百万円
器具備品	1,024	1,023
合計	3,123	3,192

2 担保に供している資産

前連結会計年度(2019年3月31日)

担保権によって担保されている債務	担保に供している資産			
	期末残高 (百万円)	有形固定資産 (百万円)	投資有価証券 (百万円)	合計 (百万円)
		根抵当権	質権	
短期借入金	2,750	521	2,618	3,140
金融機関借入金	2,650	521	2,618	3,140
証券金融会社借入金	100			
信用取引借入金	1,114			
合計	3,864	521	2,618	3,140

(注) 1 担保に供している資産は期末帳簿価額により記載しております。

2 上記のほか、短期借入金等の債務の担保として、受入保証金の代用有価証券818百万円及び信用取引の自己融資見返り株券214百万円を差し入れております。また、株式会社日本証券クリアリング機構への当初証拠金等として、信用取引の自己融資見返り株券827百万円を差し入れております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

担保権によって担保されている債務	担保に供している資産			
	期末残高 (百万円)	有形固定資産 (百万円)	投資有価証券 (百万円)	合計 (百万円)
		根抵当権	質権	
短期借入金	2,750	508	2,839	3,347
金融機関借入金	2,650	508	2,839	3,347
証券金融会社借入金	100			
信用取引借入金	818			
合計	3,568	508	2,839	3,347

(注) 1 担保に供している資産は期末帳簿価額により記載しております。

2 上記のほか、短期借入金等の債務の担保として、受入保証金の代用有価証券691百万円及び信用取引の自己融資見返り株券202百万円を差し入れております。また、株式会社日本証券クリアリング機構への当初証拠金等として、信用取引の自己融資見返り株券1,106百万円を差し入れております。

3 信用取引貸付金等の担保として受け入れた有価証券の時価額

前連結会計年度は33,597百万円であり、当連結会計年度は25,540百万円であります。

4 資産に属する商品有価証券等の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
(資産)		
株式	11百万円	18百万円
債券	746	756
合計	757	774

5 特別法上の準備金

特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は次のとおりであります。

金融商品取引責任準備金

金融商品取引法第46条の5第1項

(連結損益計算書関係)

1 人件費の中に含まれている賞与引当金繰入額及び役員賞与引当金繰入額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
賞与引当金繰入額	784百万円	858百万円
役員賞与引当金繰入額		10

2 営業外収益のうち主なものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
投資有価証券配当金	375百万円	396百万円

3 営業外費用のうち主なものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
貸倒引当金繰入	7百万円	1百万円
過年度配当金支払い	1	1
外貨建投信の信託報酬に係る 未収実収計上差額等		0
リース解約金	0	0

4 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
土地	百万円	1百万円
合計		1

5 減損損失

当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

場所	用途	資産の種類	金額(百万円)
神奈川県足柄下郡	遊休資産	土地	64
		建物	20
		その他	0
		小計	85
長野県上水内郡	遊休資産	土地	2
静岡県伊豆市	遊休資産	土地	0
合計			88

当社グループは、基本的に管理会計上キャッシュ・フローを生み出す最小単位として認識可能である部店単位にグルーピングを行っております。ただし、遊休資産については個別の資産ごとにグルーピングを行っております。

遊休資産のうち時価が下落したものについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額88百万円を減損損失として特別損失に計上しております。

なお、当該遊休資産の回収可能価額は正味売却価額により測定しております。

正味売却価額は土地は路線価等による時価を適用し、建物・その他は他に転用できないため0円で評価しております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

場所	用途	資産の種類	金額(百万円)
東京都台東区	営業店舗	建物	45
東京都豊島区		器具備品	11
東京都世田谷区		その他	4
神奈川県横浜市港北区		小計	61
兵庫県川西市			
福岡県福岡市中央区			
奈良県奈良市	遊休資産	土地	9
栃木県日光市	遊休資産	土地	7
		建物	0
		小計	7
長野県上水内郡	遊休資産	土地	4
静岡県伊豆市	遊休資産	土地	0
合計			84

当社グループは、基本的に管理会計上キャッシュ・フローを生み出す最小単位として認識可能である部店単位にグルーピングを行っております。ただし、遊休資産については個別の資産ごとにグルーピングを行っております。

上記の営業店舗は、営業活動から生じる損益が継続してマイナスであることから、固定資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額61百万円を減損損失として特別損失に計上しております。なお、当該資産グループの回収可能価額は正味売却価額により算定し、他に転用できないため0円で評価しております。

また、遊休資産のうち時価が下落したものについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額22百万円を減損損失として特別損失に計上しております。なお、当該遊休資産の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額は土地は路線価等による時価を適用し、建物は他に転用できないため0円で評価しております。

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	1,004百万円	81百万円
組替調整額	320	100
税効果調整前	1,324	18
税効果額	355	19
その他有価証券評価差額金	969	0
退職給付に係る調整額		
当期発生額	125	63
組替調整額	98	34
税効果調整前	224	28
税効果額	65	11
退職給付に係る調整額	158	17
その他の包括利益合計	1,127	18

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	67,398,262			67,398,262

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	908,667	989	16,000	893,656

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 989株

減少数の内訳は、次のとおりであります。

ストック・オプションの権利行使に対する割当による減少 16,000株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	当連結会計年度末残高 (百万円)
提出会社	2009年ストック・オプションとしての新株予約権	3
	2010年ストック・オプションとしての新株予約権	1
	2011年ストック・オプションとしての新株予約権	0
	2012年ストック・オプションとしての新株予約権	0
	2013年ストック・オプションとしての新株予約権	15
	2014年ストック・オプションとしての新株予約権	26
	2015年ストック・オプションとしての新株予約権	24
	2016年ストック・オプションとしての新株予約権	36
	2017年ストック・オプションとしての新株予約権	52
	2018年ストック・オプションとしての新株予約権	20
合 計		181

(注) 2017年新株予約権及び2018年新株予約権は、権利行使期間の初日が到来しておりません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年6月20日 定時株主総会	普通株式	2,992	45	2018年3月31日	2018年6月21日
2018年9月18日 取締役会	普通株式	864	13	2018年9月30日	2018年12月1日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月20日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	798	12	2019年3月31日	2019年6月21日

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	67,398,262			67,398,262

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	893,656	605		894,261

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 605株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	当連結会計年度末残高 (百万円)
提出会社	2010年ストック・オプションとしての新株予約権	1
	2011年ストック・オプションとしての新株予約権	0
	2012年ストック・オプションとしての新株予約権	0
	2013年ストック・オプションとしての新株予約権	13
	2014年ストック・オプションとしての新株予約権	26
	2015年ストック・オプションとしての新株予約権	21
	2016年ストック・オプションとしての新株予約権	32
	2017年ストック・オプションとしての新株予約権	57
	2018年ストック・オプションとしての新株予約権	45
	2019年ストック・オプションとしての新株予約権	10
合 計		209

(注) 2018年新株予約権及び2019年新株予約権は、権利行使期間の初日が到来しておりません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年6月20日 定時株主総会	普通株式	798	12	2019年3月31日	2019年6月21日
2019年9月17日 取締役会	普通株式	532	8	2019年9月30日	2019年12月1日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	532	8	2020年3月31日	2020年6月23日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

- 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
現金・預金	21,177百万円	30,924百万円
現金及び現金同等物	21,177	30,924

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループの主たる事業は、有価証券の売買及び売買等の委託の媒介、有価証券の引受け及び売出し、有価証券の募集及び売出しの取扱い等の業務を中核とする第一種金融商品取引業であります。

これらの事業を行うため、当社グループでは主に自己資金によるほか、必要な資金調達については金融機関からの借入れによっております。

資金運用については、短期的な預金や貸付金のほか、顧客の資金運用ニーズに対応するためのトレーディング業務等を行っております。

デリバティブ取引については、トレーディング業務におけるリスクヘッジ目的で利用しており、投機的な取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

当社グループが保有する金融商品は、主に事業資金に充てるための現金・預金、法令に基づき外部金融機関に信託する顧客分別金信託、顧客の資金運用ニーズに対応するための短期の貸付金である信用取引貸付金、自己の計算に基づき保有する商品有価証券や投資有価証券等のほか、顧客の資金運用に伴い受け入れた預り金や受入保証金等があります。預金や顧客分別金信託は預入先の信用リスクに晒されており、信用取引貸付金は顧客の信用リスクに晒されております。

また、自己の計算に基づき保有する商品有価証券及び投資有価証券は、主に株式、債券等であり、これらはそれぞれ発行体の信用リスク、金利及び市場価格の変動リスクに晒されております。

デリバティブ取引では、外貨取引における為替予約を行っており、取引先の信用リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスクの管理

当社グループが保有する預金は、日本銀行や大手銀行等信用力の高い金融機関を中心に預け入れることとし、それ以外の場合は全額を預金保護の対象となる決済性預金に預け入れることを基本的な方針としております。顧客分別金信託についても同様に、信用力の高い金融機関に信託を行っております。

信用取引貸付金については社内規程に基づき、当初貸付額及びその後のマーケットの変動に応じて相当額の担保を顧客より受け入れることとし、日々与信管理を行う体制を整備しております。

市場リスクの管理

市場リスクとは、保有する有価証券等に、株価、金利、外国為替相場等の市場全体に共通する要素の変動によって発生し得る損失の危険や、その他の理由によって発生し得る損失の危険をいいます。

当社グループでは、市場リスクはあらかじめ定めた限度額の範囲内(市場リスク枠)に収めることで管理を行っております。

市場リスク枠は、市場の変動や財務の健全性を勘案して半期ごとに設定し、必要に応じて見直しを行っております。

さらに市場リスク額を日々計測し、管理を適切に行うとともに、その結果を毎日内部管理統括責任者へ報告しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。また、「デリバティブ取引関係」注記におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません((注2)を参照ください)。

前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位:百万円)

	連結貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1) 現金・預金	21,177	21,177	
(2) 顧客分別金信託	25,132	25,132	
(3) 信用取引貸付金	14,501	14,501	
(4) 募集等払込金	3,706	3,706	
(5) 未収収益	1,307	1,307	
(6) 投資有価証券 満期保有目的債券以外の有価証券	9,456	9,456	
資産合計	75,282	75,282	
(1) 信用取引貸証券受入金	1,808	1,808	
(2) 預り金	18,022	18,022	
(3) 受入保証金	9,572	9,572	
(4) 短期借入金	2,750	2,750	
負債合計	32,154	32,154	
デリバティブ取引() ヘッジ会計が適用されていないもの	0	0	
デリバティブ取引合計	0	0	

() デリバティブ取引によって生じた正味の債権、債務は純額で表示しております。

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:百万円)

	連結貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1) 現金・預金	30,924	30,924	
(2) 顧客分別金信託	23,465	23,465	
(3) 信用取引貸付金	10,446	10,446	
(4) 募集等払込金	2,000	2,000	
(5) 未収収益	1,126	1,126	
(6) 投資有価証券 満期保有目的債券以外の有価証券	9,230	9,230	
資産合計	77,194	77,194	
(1) 信用取引貸証券受入金	1,942	1,942	
(2) 預り金	19,669	19,669	
(3) 受入保証金	9,956	9,956	
(4) 短期借入金	2,750	2,750	
負債合計	34,318	34,318	
デリバティブ取引() ヘッジ会計が適用されていないもの	0	0	
デリバティブ取引合計	0	0	

() デリバティブ取引によって生じた正味の債権、債務は純額で表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金・預金及び(2) 顧客分別金信託

満期のない預金及び顧客分別金信託については、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 信用取引貸付金、(4) 募集等払込金及び(5) 未収収益

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(6) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

なお、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

負 債

(1) 信用取引貸証券受入金、(2) 預り金、(3) 受入保証金及び(4) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
非上場株式 (1)、(2)	338	338
投資事業組合 (3)	54	54
合計	392	392

- (1) 非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから時価開示の対象とはしていません。
- (2) 非上場株式について、前連結会計年度において1百万円の減損処理を行い、当連結会計年度において0百万円の減損処理を行っております。
- (3) 投資事業組合は、組み入れ財産が非上場株式等、時価を把握することが極めて困難と認められるもので構成されているため、時価開示の対象とはしていません。

(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内(百万円)
現金・預金	21,177
顧客分別金信託	25,132
信用取引貸付金	14,501
募集等払込金	3,706
未収収益	1,307

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内(百万円)
現金・預金	30,924
顧客分別金信託	23,465
信用取引貸付金	10,446
募集等払込金	2,000
未収収益	1,126

(注4) 短期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内(百万円)
短期借入金	2,750

当連結会計年度(2020年3月31日)

	1年以内(百万円)
短期借入金	2,750

(有価証券関係)

1 売買目的有価証券(商品有価証券等)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
連結会計年度の損益に含まれた評価差額	3百万円	1百万円

2 満期保有目的の債券

該当事項はありません。

3 その他有価証券

前連結会計年度(2019年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価() (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの 株式	9,189	1,521	7,668
小計	9,189	1,521	7,668
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの 株式	266	437	170
小計	266	437	170
合計	9,456	1,958	7,498

() 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額です。

当連結会計年度(2020年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価() (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの 株式	8,752	1,198	7,554
小計	8,752	1,198	7,554
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの 株式	477	515	38
小計	477	515	38
合計	9,230	1,713	7,516

() 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額です。

4 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

区分	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	866	337	16

当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

区分	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	145	99	8

5 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、有価証券について1百万円(その他有価証券の株式1百万円)減損処理を行っております。

当連結会計年度において、有価証券について191百万円(その他有価証券の株式191百万円)減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度 (2019年3月31日)

(単位: 百万円)

	種類	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価	評価損益
市場取引以外 の取引	為替予約取引				
	売建				
	メキシコペソ	8		0	0
	米ドル	8		0	0
	英ポンド	2		0	0
	豪ドル	0		0	0
	買建				
	メキシコペソ	8		0	0
	米ドル	8		0	0
	英ポンド	2		0	0
	豪ドル	0		0	0
	合計	38		0	0

(注) みなし決済損益を時価として記載しております。

時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度 (2020年3月31日)

(単位: 百万円)

	種類	契約額等	契約額等のうち 1年超	時価	評価損益
市場取引以外 の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	38		0	0
	メキシコペソ	2		0	0
	豪ドル	1		0	0
	買建				
	米ドル	38		0	0
	メキシコペソ	2		0	0
	豪ドル	1		0	0
	合計	85		0	0

(注) みなし決済損益を時価として記載しております。

時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。

確定給付企業年金制度（積立型制度）では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給しております。また、退職一時金制度（非積立型制度）では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
退職給付債務の期首残高	5,334 百万円	5,410 百万円
勤務費用	383	430
利息費用	14	10
数理計算上の差異の発生額	108	38
退職給付の支払額	430	226
退職給付債務の期末残高	5,410	5,585

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
年金資産の期首残高	4,900 百万円	4,920 百万円
数理計算上の差異の発生額	16	102
事業主からの拠出額	406	404
退職給付の支払額	370	177
年金資産の期末残高	4,920	5,044

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	4,523 百万円	4,676 百万円
年金資産	4,920	5,044
	397	368
非積立型制度の退職給付債務	887	908
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	490	540
退職給付に係る負債	887 百万円	908 百万円
退職給付に係る資産	397	368
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	490	540

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
勤務費用	383 百万円	430 百万円
利息費用	14	10
数理計算上の差異の費用処理額	98	34
確定給付制度に係る退職給付費用	299	475

(5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
数理計算上の差異	224 百万円	28 百万円
合計	224	28

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
未認識数理計算上の差異	159 百万円	187 百万円
合計	159	187

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
短期資金	54%	100%
債券	46%	%
株式	%	%
その他	0%	0%
合計	100%	100%

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
割引率	0.2%	0.2%
長期期待運用収益率	0.0%	0.0%

その他

当社は数理計算上の計算基礎として、前連結会計年度は2018年4月1日を基準日として算定した年齢別昇給指数を、当連結会計年度は2019年4月1日を基準日として算定した年齢別昇給指数をそれぞれ使用しております。

(ストック・オプション等関係)

1 スtock・オプションにかかる費用計上額及び科目名

	前連結会計年度	当連結会計年度
販売費・一般管理費	60百万円	50百万円

2 権利不行使による失効により利益として計上した金額

	前連結会計年度	当連結会計年度
特別利益	14百万円	21百万円

3 ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプションの内容

株式の種類別のストック・オプションの数は、株式数に換算して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2009年7月15日
付与日	2009年7月31日
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 2名 当社の従業員 152名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 334,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、買入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2009年7月31日～2011年7月15日
権利行使期間 (注) 1	2011年7月16日～2019年7月15日
新株予約権の数(個) (注) 1	[同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 654 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2010年7月14日
付与日	2010年7月30日
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 4名 当社の従業員 146名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 313,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2010年7月30日～2012年7月14日
権利行使期間 (注) 1	2012年7月15日～2020年7月14日
新株予約権の数(個) (注) 1	70 [同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 7,000株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 564 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2011年7月15日
付与日	2011年8月3日
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 2名 当社の従業員 127名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 290,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2011年8月3日～2013年7月15日
権利行使期間 (注) 1	2013年7月16日～2021年7月15日
新株予約権の数(個) (注) 1	60 [同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 6,000株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 360 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2012年7月17日
付与日	2012年8月2日
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 1名 当社の従業員 135名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 341,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2012年8月2日～2014年7月17日
権利行使期間 (注) 1	2014年7月18日～2022年7月17日
新株予約権の数(個) (注) 1	100 [同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 10,000株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 279 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2013年7月16日
付与日	2013年8月1日
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 1名 当社の従業員 139名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 268,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2013年8月1日～2015年7月16日
権利行使期間 (注) 1	2015年7月17日～2023年7月16日
新株予約権の数(個) (注) 1	560 [同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 56,000株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 765 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2014年7月15日
付与日	2014年7月31日
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 2名 当社の従業員 128名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 297,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2014年7月31日～2016年7月15日
権利行使期間 (注) 1	2016年7月16日～2024年7月15日
新株予約権の数(個) (注) 1	1,875 [同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 187,500株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 840 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2015年7月15日
付与日	2015年7月31日
付与対象者の区分及び人数	当社の従業員 125名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 93,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2015年7月31日～2017年7月15日
権利行使期間 (注) 1	2017年7月16日～2025年7月15日
新株予約権の数(個) (注) 1	555 [同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 55,500株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 1,387 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2016年7月15日
付与日	2016年8月3日
付与対象者の区分及び人数	当社の従業員 139名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 242,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2016年8月3日～2018年7月15日
権利行使期間 (注) 1	2018年7月16日～2026年7月15日
新株予約権の数(個) (注) 1	1,660 [同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 166,000株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 914 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2017年7月18日
付与日	2017年8月3日
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 1名 当社の従業員 112名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 220,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2017年8月3日～2019年7月18日
権利行使期間 (注) 1	2019年7月19日～2027年7月18日
新株予約権の数(個) (注) 1	1,800 [同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 180,000株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 971 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2018年7月17日
付与日	2018年8月2日
付与対象者の区分及び人数	当社の取締役 2名 当社の従業員 152名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 307,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2018年8月2日～2020年7月17日
権利行使期間 (注) 1	2020年7月18日～2028年7月17日
新株予約権の数(個) (注) 1	2,650 [同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 265,000株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 1,045 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

会社名	提出会社
決議年月日	2019年7月16日
付与日	2019年8月1日
付与対象者の区分及び人数	当社の従業員 129名
株式の種類別のストック・オプションの数	普通株式 242,000株
権利確定条件、新株予約権の行使の条件及び新株予約権の譲渡に関する事項 (注) 1	新株予約権の割当を受けた者(以下、新株予約権者という)は、権利行使時においても当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員であるか、当社と投信債券歩合外務員契約又は歩合外務員契約を締結していることを要します。ただし、新株予約権者が退職後に引き続き当社又は当社子会社の取締役、執行役員、監査役、相談役、顧問、従業員の地位を継続的に保有する場合には、権利を行使できます。新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できます。その他の条件は、新株予約権の募集事項を決定する取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受ける者との間で締結する新株予約権割当契約書に定めるところによります。新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。
対象勤務期間	2019年8月1日～2021年7月16日
権利行使期間 (注) 1	2021年7月17日～2029年7月16日
新株予約権の数(個) (注) 1	2,310 [同左] (注) 2
新株予約権の目的となる株式の種類、内容及び数 (注) 1	普通株式 231,000株 [同左]
新株予約権の行使時の払込金額(円) (注) 1	1株当たり 594 (注) 3
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) (注) 1	該当事項はありません (注) 4
新株予約権の取得の条件 (注) 1	本件新株予約権は、新株予約権者が権利を行使する前に、当社又は当社子会社の取締役、執行役員又は従業員の地位を喪失する等、上記記載の条件に該当しなくなったときは、同時に、当該新株予約権は無償で当社に移転し、自己新株予約権となります。
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 (注) 1	該当事項はありません

(注) 1 当連結会計年度の末日(2020年3月31日)における内容を記載しております。当連結会計年度の末日から提出日の前月末現在(2020年5月31日)にかけて変更された事項については、提出日の前月末現在における内容を[]内に記載しており、その他の事項については当連結会計年度の末日における内容から変更はありません。

2 新株予約権1個当たりの目的となる株式数は、100株であります。

3 株式の分割及び時価を下回る価額で新株を発行(新株予約権付社債による行使の場合を除く)するときには、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{分割} \cdot \text{新規発行による増加株式数}}$$

4 新株予約権の行使に対しては、全て会社の有する自己株式を交付することにし、新株の発行を行わないためであります。

(追加情報)

「第4 提出会社の状況 1 株式等の状況 (2)新株予約権等の状況 ストックオプション制度の内容」に記載すべき事項をストック・オプション等関係注記に集約して記載しております。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(2020年3月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2009年7月15日
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	14,000
権利確定	
権利行使	
失効	14,000
未行使残	

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2010年7月14日
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	7,000
権利確定	
権利行使	
失効	
未行使残	7,000

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2011年7月15日
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	6,000
権利確定	
権利行使	
失効	
未行使残	6,000

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2012年7月17日
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	10,000
権利確定	
権利行使	
失効	
未行使残	10,000

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2013年7月16日
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	62,000
権利確定	
権利行使	
失効	6,000
未行使残	56,000

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2014年7月15日
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	190,500
権利確定	
権利行使	
失効	3,000
未行使残	187,500

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2015年7月15日
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	63,000
権利確定	
権利行使	
失効	7,500
未行使残	55,500

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2016年7月15日
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	186,000
権利確定	
権利行使	
失効	20,000
未行使残	166,000

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2017年7月18日
権利確定前(株)	
前連結会計年度末	198,000
付与	
失効	4,000
権利確定	194,000
未確定残	
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	
権利確定	194,000
権利行使	
失効	14,000
未行使残	180,000

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2018年7月17日
権利確定前(株)	
前連結会計年度末	294,000
付与	
失効	29,000
権利確定	
未確定残	265,000

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2019年7月16日
権利確定前(株)	
前連結会計年度末	
付与	242,000
失効	11,000
権利確定	
未確定残	231,000

単価情報

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2009年7月15日
権利行使価格(円)	654
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	260

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2010年7月14日
権利行使価格(円)	564
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	146

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2011年7月15日
権利行使価格(円)	360
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	120

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2012年7月17日
権利行使価格(円)	279
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	79

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2013年7月16日
権利行使価格(円)	765
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	249

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2014年7月15日
権利行使価格(円)	840
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	141

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2015年7月15日
権利行使価格(円)	1,387
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	382

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2016年7月15日
権利行使価格(円)	914
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	194

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2017年7月18日
権利行使価格(円)	971
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	317

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2018年7月17日
権利行使価格(円)	1,045
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	206

会社名	提出会社
取締役会決議年月日	2019年7月16日
権利行使価格(円)	594
行使時平均株価(円)	
付与日における公正な評価単価(円)	141

4 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

(1) 使用した評価技法 ブラック・ショールズ式

(2) 主な基礎数値及びその見積方法

株価変動性	(注) 1	34.37%
予想残存期間	(注) 2	6年
予想配当	(注) 3	5円/株
無リスク利率	(注) 4	0.254%

- (注) 1 6年間(2013年8月2日から2019年8月1日まで)の株価実績に基づき算定しました。
 2 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難なため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積っております。
 3 2019年3月期の配当実績(特別配当を除く)によります。
 4 予想残存期間に対する期間に対応する国債の利回りであります。

5 スtock・オプションの権利確定数の見積方法

十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、将来の失効は見込んでおりません。

(税効果会計関係)

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

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
(繰延税金資産)		
有価証券評価減	545百万円	601百万円
退職給付に係る負債	276	281
賞与引当金	240	262
固定資産評価減	157	183
未払費用	71	73
金融商品取引責任準備金	51	51
未払事業税	20	48
繰越欠損金	6	6
その他	187	178
繰延税金資産小計	1,556	1,687
評価性引当額	1,221	1,300
繰延税金資産合計	335	387
(繰延税金負債)		
その他有価証券評価差額金	2,240百万円	2,260百万円
固定資産圧縮積立金	359	327
退職給付に係る資産	121	112
繰延税金負債合計	2,721	2,700
繰延税金資産との相殺	335	387
繰延税金負債の純額	2,386	2,312

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主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2019年3月31日)	当連結会計年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	30.62%	30.62%
(調整)		
評価性引当額の増減	5.16%	5.82%
交際費等永久に損金に算入されない項目	7.33%	4.06%
住民税均等割	4.30%	2.36%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	2.47%	1.41%
賃上げ・生産性向上のための税制	0.71%	%
その他	0.34%	0.10%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.25%	41.54%

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループの事業区分は、「投資・金融サービス業」のみであり、区分すべき事業セグメントは存在しません。従って報告セグメントも単一であるため、記載を省略しております。

【関連情報】

1 製品及びサービスごとの情報

単一のサービス区分の外部顧客への営業収益が連結損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 営業収益

海外営業収益の合計が連結営業収益の10%未満のため、海外営業収益の記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客からの営業収益のうち、連結損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当社グループの事業区分は、「投資・金融サービス業」のみであり、区分すべき事業セグメントは存在しません。従って報告セグメントも単一であるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり純資産額	640.06円	631.70円
1株当たり当期純利益	7.91円	11.92円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	7.91円	11.92円

(注1) 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益(百万円)	526	792
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	526	792
普通株式の期中平均株式数(株)	66,501,825	66,504,246
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額(百万円)		
普通株式増加数(株)	43,091	6,643
(うち新株予約権(株))	(43,091)	(6,643)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり 当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	新株予約権 4種類 (株式数 741,000株) なお、その概要は「第5 経理の状況 1 連結財務 諸表等 注記事項」の(ス tock・オプション等関 係)に記載のとおりであり ます。	新株予約権 9種類 (株式数 1,148,000株) なお、その概要は「第5 経理の状況 1 連結財務 諸表等 注記事項」の(ス tock・オプション等関 係)に記載のとおりであり ます。

(注2) 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度末 (2019年3月31日)	当連結会計年度末 (2020年3月31日)
純資産の部の合計額(百万円)	42,747	42,220
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	181	209
(うち新株予約権(百万円))	(181)	(209)
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	42,566	42,010
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式 の数(株)	66,504,606	66,504,001

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	2,750	2,750	1.45	
その他有利子負債 信用取引借入金(1年内返済)	1,114	818	0.60	
合 計	3,864	3,568		

(注) 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
営業収益 (百万円)	3,960	7,847	12,394	16,493
税金等調整前 四半期(当期)純利益 (百万円)	349	523	1,268	1,355
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (百万円)	231	324	809	792
1株当たり 四半期(当期)純利益 (円)	3.48	4.88	12.18	11.92

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益又は 1株当たり 四半期純損失 (円)	3.48	1.39	7.30	0.26

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	21,170	30,915
預託金	25,164	23,485
顧客分別金信託	25,132	23,465
その他の預託金	31	20
トレーディング商品	757	774
商品有価証券等	3 757	3 774
デリバティブ取引	0	0
約定見返勘定	4	35
信用取引資産	15,082	11,165
信用取引貸付金	2 14,501	2 10,446
信用取引借証券担保金	580	718
立替金	4	13
募集等払込金	3,706	2,000
未収収益	1,307	1,126
その他の流動資産	127	72
貸倒引当金	-	0
流動資産合計	67,323	69,590
固定資産		
有形固定資産	1 1,508	1 1,438
建物	682	581
器具備品	261	317
土地	564	539
無形固定資産	147	136
ソフトウェア	132	122
電話加入権	15	13
投資その他の資産	11,995	11,759
投資有価証券	1 9,738	1 9,513
関係会社株式	636	636
出資金	10	10
長期貸付金	13	11
長期差入保証金	839	863
長期前払費用	74	68
前払年金費用	533	541
その他	156	116
貸倒引当金	7	1
固定資産合計	13,651	13,334
資産合計	80,975	82,925

(単位：百万円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
負債の部		
流動負債		
信用取引負債	2,922	2,760
信用取引借入金	1 1,114	1 818
信用取引貸証券受入金	1,808	1,942
預り金	18,022	19,669
受入保証金	9,572	9,956
短期借入金	1 3,896	1 3,907
未払金	466	495
未払費用	327	280
未払法人税等	78	670
賞与引当金	784	858
役員賞与引当金	-	10
その他の流動負債	3	5
流動負債合計	36,074	38,614
固定負債		
繰延税金負債	2,180	2,119
退職給付引当金	862	892
長期未払金	15	10
その他の固定負債	125	104
固定負債合計	3,184	3,127
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	4 166	4 166
特別法上の準備金合計	166	166
負債合計	39,426	41,908
純資産の部		
株主資本		
資本金	10,000	10,000
資本剰余金		
その他資本剰余金	331	331
資本剰余金合計	331	331
利益剰余金		
利益準備金	2,500	2,500
その他利益剰余金		
固定資産圧縮積立金	297	228
別途積立金	19,485	19,485
繰越利益剰余金	4,009	3,517
利益剰余金合計	26,293	25,731
自己株式	476	477
株主資本合計	36,148	35,586
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	5,219	5,219
評価・換算差額等合計	5,219	5,219
新株予約権	181	209
純資産合計	41,549	41,016
負債・純資産合計	80,975	82,925

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)	当事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)
営業収益		
受入手数料	14,879	15,925
委託手数料	5,878	6,451
引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	131	115
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	3,361	3,981
その他の受入手数料	5,507	5,376
トレーディング損益	1 256	1 140
金融収益	2 512	2 427
営業収益合計	15,648	16,493
金融費用	3 106	3 129
純営業収益	15,542	16,364
販売費・一般管理費		
取引関係費	4 1,455	4 1,424
人件費	5 9,244	5 9,153
不動産関係費	6 1,526	6 1,499
事務費	7 2,091	7 2,082
減価償却費	259	299
租税公課	8 186	8 204
その他	9 757	9 729
販売費・一般管理費合計	15,521	15,392
営業利益	21	971
営業外収益	10 518	10 515
営業外費用	11 12	11 4
経常利益	526	1,482
特別利益		
投資有価証券売却益	337	99
自己新株予約権消却益	14	21
固定資産売却益	-	12 1
特別利益合計	352	122
特別損失		
有価証券評価減	1	191
減損損失	88	84
投資有価証券売却損	16	8
固定資産売却損	16	1
特別損失合計	122	285
税引前当期純利益	756	1,319
法人税、住民税及び事業税	66	632
法人税等調整額	193	81
法人税等合計	259	551
当期純利益	496	768

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本							利益剰余金 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	その他利益剰余金			
		その他資本 剰余金	資本剰余金 合計		固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	10,000	325	325	2,500	381	23,152	3,620	29,653
当期変動額								
剰余金の配当							3,856	3,856
当期純利益							496	496
固定資産圧縮積立金の 取崩					83		83	-
別途積立金の取崩						3,666	3,666	-
自己株式の取得								
自己株式の処分		6	6					
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	6	6	-	83	3,666	389	3,360
当期末残高	10,000	331	331	2,500	297	19,485	4,009	26,293

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	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		
当期首残高	484	39,495	6,198	6,198	139	45,833
当期変動額						
剰余金の配当		3,856				3,856
当期純利益		496				496
固定資産圧縮積立金の 取崩		-				-
別途積立金の取崩		-				-
自己株式の取得	0	0				0
自己株式の処分	8	14				14
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			979	979	41	937
当期変動額合計	7	3,346	979	979	41	4,283
当期末残高	476	36,148	5,219	5,219	181	41,549

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

	株主資本							利益剰余金 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			
		その他資本 剰余金	資本剰余金 合計		固定資産 圧縮積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金	
当期首残高	10,000	331	331	2,500	297	19,485	4,009	26,293
当期変動額								
剰余金の配当							1,330	1,330
当期純利益							768	768
固定資産圧縮積立金の 取崩					69		69	-
別途積立金の取崩								
自己株式の取得								
自己株式の処分								
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	69	-	492	561
当期末残高	10,000	331	331	2,500	228	19,485	3,517	25,731

	株主資本		評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	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		
当期首残高	476	36,148	5,219	5,219	181	41,549
当期変動額						
剰余金の配当		1,330				1,330
当期純利益		768				768
固定資産圧縮積立金の 取崩		-				-
別途積立金の取崩						
自己株式の取得	0	0				0
自己株式の処分						
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)			0	0	28	29
当期変動額合計	0	562	0	0	28	532
当期末残高	477	35,586	5,219	5,219	209	41,016

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) トレーディング商品に属する有価証券等の評価基準及び評価方法

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については、時価法を採用しております。

(トレーディングの目的と範囲)

トレーディングは主に顧客との取引により顧客の資産運用等のニーズに対応することと、自己の計算に基づき時価の変動により利益を確保することを目的としております。

取り扱う商品は、有価証券の現物取引、株価指数、国債等に係る先物取引やオプション取引等の取引所取引の金融派生商品、先物外国為替取引等の取引所取引以外の金融派生商品であります。

(2) トレーディング商品に属さない有価証券等の評価基準及び評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法によっております。

その他有価証券

イ 時価のあるもの

決算日の市場価格等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っております(売却原価は移動平均法により算定しております)。

ロ 時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。また、取得価額が10万円以上20万円未満の有形固定資産については、事業年度ごとに一括して3年間で均等償却する方法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、建物10年～39年、器具備品3年～15年であります。

(2) 無形固定資産及び長期前払費用

定額法を採用しております。なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。

3 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

4 引当金及び準備金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金、立替金等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに備えるため、当期の業績を勘案して算出した支払見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支払いに備えるため、当期の業績を勘案して算出した支払見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

(5) 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第1項の規定により算出した額を計上しております。

5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の未処理額は、連結財務諸表においては即時認識し、純資産の部の退職給付に係る調整累計額に計上しております。一方、財務諸表において当該未処理額は、上記「4(4)退職給付引当金」に記載のとおり処理しており、連結財務諸表における方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

税抜方式によっており、控除対象外消費税等は、当事業年度の費用として処理しております。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の影響については、今後の感染拡大の状況やその収束時期等を正確に予測することは困難ですが、5月には政府が緊急事態宣言を全面解除したことや、その後の政府や地方自治体からの情報、及び感染者数に関する報道等に鑑み、予断は許さぬものの、2021年3月期中には各方面における経済活動の混乱は収束するものと考えております。

この仮定に基づき、固定資産の減損や繰延税金資産の回収可能性について会計上の見積りを行っております。

(貸借対照表関係)

1 担保に供している資産

前事業年度(2019年3月31日)

	担保権によって担保されている債務		担保に供している資産	
	期末残高 (百万円)	有形固定資産 (百万円)	投資有価証券 (百万円)	合計 (百万円)
		根抵当権	質権	
短期借入金	2,750	416	2,618	3,035
金融機関借入金	2,650	416	2,618	3,035
証券金融会社借入金	100			
信用取引借入金	1,114			
合計	3,864	416	2,618	3,035

(注) 1 担保に供している資産は期末帳簿価額により記載しております。

2 上記のほか、短期借入金等の債務の担保として、受入保証金の代用有価証券818百万円及び信用取引の自己融資見返り株券214百万円を差し入れております。また、株式会社日本証券クリアリング機構への当初証拠金等として、信用取引の自己融資見返り株券827百万円を差し入れております。

当事業年度(2020年3月31日)

	担保権によって担保されている債務		担保に供している資産	
	期末残高 (百万円)	有形固定資産 (百万円)	投資有価証券 (百万円)	合計 (百万円)
		根抵当権	質権	
短期借入金	2,750	409	2,839	3,248
金融機関借入金	2,650	409	2,839	3,248
証券金融会社借入金	100			
信用取引借入金	818			
合計	3,568	409	2,839	3,248

(注) 1 担保に供している資産は期末帳簿価額により記載しております。

2 上記のほか、短期借入金等の債務の担保として、受入保証金の代用有価証券691百万円及び信用取引の自己融資見返り株券202百万円を差し入れております。また、株式会社日本証券クリアリング機構への当初証拠金等として、信用取引の自己融資見返り株券1,106百万円を差し入れております。

2 信用取引貸付金等の担保として受け入れた有価証券の時価額

前事業年度は33,597百万円であり、当事業年度は25,540百万円であります。

3 資産に属する商品有価証券等の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
(資産)		
株式	11百万円	18百万円
債券	746	756
合計	757	774

4 特別法上の準備金

特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は次のとおりであります。

金融商品取引責任準備金

金融商品取引法第46条の5第1項

(損益計算書関係)

1 トレーディング損益の内訳は、次のとおりであります。

区分	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)			当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		
	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	合計 (百万円)	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	合計 (百万円)
株式等トレーディング損益	0	5	5	0	7	7
債券等・その他の トレーディング損益	259	2	262	141	8	133
債券等トレーディング損益	27	2	29	24	8	15
その他のトレーディング損益	232	0	232	117	0	117
合計	259	3	256	141	1	140

2 金融収益の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
信用取引収益	482百万円	393百万円
受取利息	26	30
受取債券利子	3	4
受取配当金	0	0
合計	512	427

3 金融費用の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
信用取引費用	51百万円	72百万円
支払利息	48	46
その他	6	10
合計	106	129

4 取引関係費の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
通信・運送費	679百万円	669百万円
支払手数料	186	189
旅費・交通費	165	147
取引所・協会費	147	143
交際費	136	141
広告宣伝費	140	133
合計	1,455	1,424

5 人件費の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
役員報酬・従業員給料	6,141百万円	5,876百万円
福利厚生費	1,240	1,162
賞与引当金繰入額	784	858
その他の報酬・給料	581	598
退職給付費用	299	474
歩合外務員報酬	198	173
役員賞与引当金繰入額		10
合計	9,244	9,153

6 不動産関係費の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
不動産費	1,336百万円	1,325百万円
器具備品費	189	174
合計	1,526	1,499

7 事務費の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
事務委託費	1,930百万円	1,939百万円
事務用品費	160	142
合計	2,091	2,082

8 租税公課の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
事業税	146百万円	162百万円
固定資産税	19	21
事業所税	13	12
印紙税	1	0
その他	5	6
合計	186	204

9 「その他」の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
調査費	383百万円	378百万円
教育研修費	114	94
採用関係費	92	81
水道光熱費	65	62
図書新聞費	25	25
その他	75	87
合計	757	729

10 営業外収益のうち主なものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
投資有価証券配当金	367百万円	382百万円
地代家賃(注)	50	61

(注) 地代家賃は、関係会社との取引により発生した収益です。

11 営業外費用のうち主なものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
貸倒引当金繰入	7百万円	1百万円
過年度配当金支払い	1	1
外貨建投信の信託報酬に係る 未収実収計上差額		0
リース解約金	0	0

12 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)
土地	百万円	1百万円
合計		1

(有価証券関係)

子会社株式で時価のあるものはありません。

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式の貸借対照表計上額

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
子会社株式	636	636

上記については、市場価格がありません。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるため、貸借対照表計上額を記載しております。

(税効果会計関係)

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

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
(繰延税金資産)		
賞与引当金	240百万円	262百万円
未払費用	71	73
未払事業税	19	48
有価証券評価減	361	417
退職給付引当金	268	276
固定資産評価減	157	183
金融商品取引責任準備金	51	51
その他	192	184
繰延税金資産小計	1,362	1,497
評価性引当額	1,028	1,110
繰延税金資産合計	334	387
(繰延税金負債)		
その他有価証券評価差額金	2,219百万円	2,240百万円
固定資産圧縮積立金	131	100
前払年金費用	163	165
繰延税金負債合計	2,514	2,506
繰延税金資産との相殺	334	387
繰延税金負債の純額	2,180	2,119

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主な項目別の内訳

	前事業年度 (2019年3月31日)	当事業年度 (2020年3月31日)
法定実効税率	30.62%	30.62%
(調整)		
評価性引当額の増減	5.10%	6.21%
交際費等永久に損金に算入されない項目	7.76%	4.17%
住民税均等割	4.49%	2.39%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	2.61%	1.44%
賃上げ・生産性向上のための税制	0.75%	%
その他	0.05%	0.17%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	34.36%	41.78%

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)
(商品有価証券(売買目的有価証券))		
国内株式(1銘柄)	6,000	18
小計	6,000	18
(投資有価証券(その他有価証券))		
株式会社日本取引所グループ	2,738,000	5,218
東京応化工業株式会社	204,800	848
エーザイ株式会社	31,000	245
朝日印刷株式会社	259,900	239
株式会社東陽テクニカ	226,800	220
日清食品ホールディングス株式会社	24,000	216
株式会社フジインコーポレーテッド	80,000	215
都築電気株式会社	192,000	211
株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ	509,000	205
日本電波工業株式会社	585,800	198
立花証券株式会社	126,445	189
サンワテクノス株式会社	201,960	164
その他(105銘柄)	1,417,812	1,296
小計	6,597,517	9,468
合計	6,603,517	9,487

【債券】

銘柄	券面総額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)
(商品有価証券(売買目的有価証券))		
第13回株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ無担保社債	142	140
国債(50銘柄)	64	65
地方債(13銘柄)	83	83
特殊債(31銘柄)	60	59
社債(29銘柄)	406	405
合計	756	756

【その他】

種類及び銘柄	投資口数等 (千口)	貸借対照表計上額 (百万円)
(投資有価証券(その他有価証券))		
投資事業組合出資(2銘柄)		44
合計		44

【有形固定資産等明細表】

資産の種類		当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引 当期末残高 (百万円)
有形 固定 資産	建物	1,815	7	61 (45)	1,761	1,180	62	581
	器具備品	1,285	224	170 (11)	1,340	1,022	156	317
	土地	564		25 (22)	539			539
	建設仮勘定		79	79				
	合計	3,666	311	336 (79)	3,641	2,203	219	1,438
無形 固定 資産	ソフトウェア	338	51	73	317	194	56	122
	電話加入権	19		0 (0)	18	4	0	13
	合計	357	51	74 (0)	335	198	56	136
長期前払費用		96	20	13 (3)	104	35	23	68

(注) 当期減少額のうち()内は内書きで、減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	7	1	7		1
賞与引当金	784	858	784		858
役員賞与引当金		10			10
金融商品取引責任準備金	166	1	1		166

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り・売渡し 取扱場所 株主名簿管理人 買取り・売渡し手数料	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 無料
公告掲載方法	当社の公告は、電子公告により行います。ただし、事故その他やむを得ない事由により電子公告によることができない場合は、日本経済新聞に掲載します。なお、電子公告は当社のホームページに掲載しております。そのURLは次のとおりです。 https://www.marusan-sec.co.jp/
株主に対する特典	期末の株主名簿に記載された1,000株以上所有株主に対し、新潟県魚沼産コシヒカリ(新米)を3kg贈呈(発送時期は10月中旬頃)。100株以上1,000株未満所有株主に対し、海苔詰合せ(1,000円相当)贈呈(発送時期は10月中旬頃)。

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

第99期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) 2019年6月21日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

第99期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) 2019年6月21日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

第100期第1四半期(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日) 2019年8月13日関東財務局長に提出

第100期第2四半期(自 2019年7月1日 至 2019年9月30日) 2019年11月13日関東財務局長に提出

第100期第3四半期(自 2019年10月1日 至 2019年12月31日) 2020年2月13日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書

2019年6月25日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第2号の2(新株予約権発行に係る取締役会決議)の規定に基づく臨時報告書

2019年7月17日関東財務局長に提出

(5) 臨時報告書の訂正報告書

訂正報告書(上記(4)2019年7月17日関東財務局長に提出した臨時報告書の訂正報告書)

2019年8月2日関東財務局長に提出

(6) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書

第99期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) 2019年10月8日関東財務局長に提出

第99期(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) 2019年12月24日関東財務局長に提出

第95期(自 2014年4月1日 至 2015年3月31日) 2020年4月6日関東財務局長に提出

第96期(自 2015年4月1日 至 2016年3月31日) 2020年4月6日関東財務局長に提出

第97期(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) 2020年4月6日関東財務局長に提出

第98期(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) 2020年4月6日関東財務局長に提出

(7) 四半期報告書の訂正報告書及び確認書

第98期第2四半期(自 2017年7月1日 至 2017年9月30日) 2020年4月6日関東財務局長に提出

第99期第2四半期(自 2018年7月1日 至 2018年9月30日) 2020年4月6日関東財務局長に提出

第100期第1四半期(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日) 2020年4月6日関東財務局長に提出

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年6月17日

丸三証券株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 鈴木 順 二

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 渡 邊 康 一 郎

< 財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている丸三証券株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、丸三証券株式会社及び連結子会社の2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、丸三証券株式会社の2020年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、丸三証券株式会社が2020年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
 - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

2020年6月17日

丸三証券株式会社
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 鈴木 順 二

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 渡 邊 康 一 郎

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている丸三証券株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第100期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、丸三証券株式会社の2020年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

-
- 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
 - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。