

【表紙】

|            |                                    |
|------------|------------------------------------|
| 【提出書類】     | 四半期報告書                             |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の4の7第1項                 |
| 【提出先】      | 関東財務局長                             |
| 【提出日】      | 平成27年2月10日                         |
| 【四半期会計期間】  | 第59期第3四半期（自平成26年10月1日至平成26年12月31日） |
| 【会社名】      | 株式会社だいこう証券ビジネス                     |
| 【英訳名】      | DSB Co., Ltd.                      |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 多田 斎                       |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都江東区潮見二丁目9番15号                   |
| 【電話番号】     | 03(5665)3040                       |
| 【事務連絡者氏名】  | 執行役員財務部長 大矢 光 一                    |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都江東区潮見二丁目9番15号                   |
| 【電話番号】     | 03(5665)3040                       |
| 【事務連絡者氏名】  | 執行役員財務部長 大矢 光 一                    |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>（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】

| 回次                           | 第58期<br>第3四半期<br>連結累計期間      | 第59期<br>第3四半期<br>連結累計期間      | 第58期                        |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 会計期間                         | 自 平成25年4月1日<br>至 平成25年12月31日 | 自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日 | 自 平成25年4月1日<br>至 平成26年3月31日 |
| 営業収益 (百万円)                   | 20,566                       | 17,040                       | 26,959                      |
| 経常利益 (百万円)                   | 2,160                        | 514                          | 2,724                       |
| 四半期(当期)純利益 (百万円)             | 1,107                        | 575                          | 1,207                       |
| 四半期包括利益又は包括利益 (百万円)          | 1,504                        | 354                          | 1,335                       |
| 純資産額 (百万円)                   | 26,167                       | 24,773                       | 25,958                      |
| 総資産額 (百万円)                   | 58,780                       | 58,663                       | 54,990                      |
| 1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)        | 43.49                        | 22.61                        | 47.45                       |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円) | 43.36                        | 22.52                        | 47.30                       |
| 自己資本比率 (%)                   | 43.1                         | 42.1                         | 45.6                        |

| 回次                | 第58期<br>第3四半期<br>連結会計期間       | 第59期<br>第3四半期<br>連結会計期間       |
|-------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 会計期間              | 自 平成25年10月1日<br>至 平成25年12月31日 | 自 平成26年10月1日<br>至 平成26年12月31日 |
| 1株当たり四半期純利益金額 (円) | 6.90                          | 11.25                         |

(注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載していません。

2. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

#### 2【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社および当社の関係会社)において営まれている事業の内容について、重要な変更はありません。

また、主要な関係会社における異動は次のとおりであります。

その他の関係会社であった株式会社野村総合研究所は、平成26年4月1日付で当社株式を追加取得したため、親会社に該当しております。

(バックオフィス事業)

当社は、平成26年10月1日付で連結子会社であった日本クリアリングサービス株式会社を吸収合併いたしました。

これらの結果、平成26年12月31日現在では、当社グループは、当社、親会社および子会社2社により構成されることとなりました。

## 第2【事業の状況】

### 1【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。  
また、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについて重要な変更はありません。

### 2【経営上の重要な契約等】

当第3四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定または締結等はありません。

### 3【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期連結会計期間の末日現在において当社グループ（当社および連結子会社）が判断したものであります。

#### (1) 経営成績の分析

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府の経済対策や日本銀行の金融緩和等による景気の下支えにより、消費税率引き上げの影響はあるものの、引き続き緩やかな回復基調にありました。

このような状況の下、当社グループは平成26年度から平成28年度の3か年を対象とした新たな中期経営計画をスタートさせております。

主な取り組みといたしましては、株式会社野村総合研究所との資本業務提携契約に基づき、平成26年4月1日付で当社は同社の子会社となり、同社との合併会社であった日本クリアリングサービス株式会社を同年10月1日付で当社に吸収合併いたしました。

また、今後の業容拡大に備えるとともに、経営効率の向上を図るため、平成26年8月から9月にかけて当社およびグループ会社の東京オフィス移転・集約を行い、同年10月1日より新生DSBグループとして新たな出発をいたしました。これに合わせて、当社およびグループ会社におけるコーポレートロゴを一新するとともに、コーポレートスローガン『クオリティ・ソーシング』を制定いたしました。これらをグループ全体で統一的に展開していくことで、DSBグループブランドのプレゼンス向上とグループシナジーの発揮を目指してまいります。

さらに、中期経営計画の中で重点分野の一つに定めております「証券業務のトータルソリューションの提供」において、いちよし証券株式会社との間で、同社の証券バックオフィス業務のアウトソーシングに関する業務委託契約を締結し、本年1月5日より業務提携をスタートしております。同社の業務効率化や経営資源の集中に資するとともに、業界標準のプラットフォームとして、証券業界全体の発展に貢献してまいります。

当第3四半期連結累計期間の経営成績につきましては、平成26年1月のNISA（少額投資非課税制度）開始以降、口座開設等の業務量が落ち着きを見せたこと等により、営業収益は170億40百万円（前年同四半期比17.1%減）、営業利益は4億17百万円（前年同四半期比79.5%減）、経常利益は5億14百万円（前年同四半期比76.2%減）となりました。なお、移転に伴う固定資産売却益を特別利益に、事務所移転損失を特別損失に計上したこと等により、四半期純利益は5億75百万円（前年同四半期比48.0%減）となりました。

セグメント別の状況は、以下のとおりであります。

#### バックオフィス事業

バックオフィス事業におきましては、制度開始に向けて前期急増したNISA（少額投資非課税制度）関連業務が一服したことにより、口座開設業務やメーリング業務等が前期を下回りました。これらの結果、営業収益は70億3百万円（前年同四半期比40.0%減）、セグメント損失（営業損失）は3億8百万円（前年同四半期はセグメント利益（営業利益）11億92百万円）となりました。

#### ITサービス事業

ITサービス事業におきましては、証券バックオフィスシステムの提供および業務サポート等が堅調に推移したことにより、営業収益は81億18百万円（前年同四半期比20.6%増）、セグメント利益（営業利益）は3億54百万円（前年同四半期比7.7%増）となりました。

#### 証券事業

証券事業におきましては、前期に比べて株式市況が低調に推移したことにより、顧客証券会社からの委託手数料等が減少いたしました。これらの結果、営業収益は16億72百万円（前年同四半期比11.0%減）、セグメント利益（営業利益）は1億43百万円（前年同四半期比43.8%減）となりました。

## 金融事業

金融事業におきましては、証券担保ローンの融資残高が減少したこと等により、営業収益は2億45百万円（前年同四半期比11.4%減）、セグメント利益（営業利益）は1億76百万円（前年同四半期比23.2%減）となりました。

### (2) 財政状態の分析

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は586億63百万円で、前連結会計年度末に比べ36億73百万円増加しました。これは主に、信用取引貸付金が減少した一方で、現金及び預金、信用取引借証券担保金が増加したことによるものです。また、負債合計は338億90百万円で、前連結会計年度末に比べ48億59百万円増加しました。これは主に、信用取引借入金が減少した一方で、信用取引貸証券受入金が増加したことによるものです。純資産合計は247億73百万円で、前連結会計年度末に比べ11億85百万円減少しました。

### (3) 事業上および財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当社グループの事業上および財務上の対処すべき課題に重要な変更および新たに生じた課題はありません。

### (4) 研究開発活動

当社グループでは、ITサービス事業の製品のひとつであるDreamシリーズの新機能に関する研究開発投資を行い、機能充実による営業収益拡大を推進しております。

なお、当第3四半期連結累計期間の研究開発費の総額は、60百万円であります。

### (5) 従業員数

#### 連結会社の状況

当第3四半期連結累計期間において、連結会社の従業員数の著しい増減はありません。

#### 提出会社の状況

当第3四半期累計期間において、提出会社の従業員数は113名増加し、308名となりました。これは主に、当第3四半期会計期間において当社の連結子会社である日本クリアリングサービス株式会社を吸収合併したことにより、バックオフィス事業で115名増加したことによるものであります。

### (6) 生産、受注及び販売の実績

当第3四半期連結累計期間において、販売の実績に著しい変動がありました。その内容については、「(1) 経営成績の分析」をご参照ください。

### (7) 主要な設備

当第3四半期連結累計期間において、主要な設備の新設等は、本社オフィスの移転に関する建物、備品等の取得であります。

また、主要な設備の除却等は、本社オフィス移転により休止資産となる土地等の売却および除却であります。

## 第3【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 | 66,240,000  |
| 計    | 66,240,000  |

## 【発行済株式】

| 種類   | 第3四半期会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成26年12月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成27年2月10日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容                   |
|------|-----------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 普通株式 | 25,549,900                              | 25,549,900                      | 東京証券取引所<br>(市場第一部)                 | 単元株式数は100株<br>であります。 |
| 計    | 25,549,900                              | 25,549,900                      | -                                  | -                    |

(注) 提出日現在の発行数には、平成27年2月1日からこの四半期報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれておりません。

## (2)【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)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## (5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                        | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成26年10月1日～<br>平成26年12月31日 | -                     | 25,549,900           | -               | 8,906          | -                     | 11,729               |

## (6)【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

( 7 ) 【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（平成26年9月30日）に基づく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

平成26年12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）<br>普通株式 80,800 | -        | -  |
| 完全議決権株式（その他）   | 普通株式 25,455,300         | 254,553  | -  |
| 単元未満株式         | 普通株式 13,800             | -        | -  |
| 発行済株式総数        | 25,549,900              | -        | -  |
| 総株主の議決権        | -                       | 254,553  | -  |

（注）1 「完全議決権株式（その他）」欄の普通株式には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が1,000株（議決権10個）が含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式が39株含まれております。

【自己株式等】

平成26年12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<br>所有株式数<br>（株） | 他人名義<br>所有株式数<br>（株） | 所有株式数<br>の合計<br>（株） | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合（％） |
|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| （自己保有株式）<br>株式会社だいこう証券ビジネス | 東京都江東区潮見<br>二丁目9番15号 | 80,800               | -                    | 80,800              | 0.32                           |
| 計                          | -                    | 80,800               | -                    | 80,800              | 0.32                           |

## 2【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間における役員の異動は、次のとおりであります。

### 役職の異動

| 新役名および職名                                                                                                         | 旧役名および職名                                                                              | 氏名        | 異動年月日        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|
| 専務取締役<br>企画総務部・システム部・財務部・D<br>S S 部管掌                                                                            | 専務取締役<br>企画総務部・システム部・財務部・D<br>S S 部担当                                                 | 風 神 浩 三   | 平成26年10月 1 日 |
| 専務取締役<br>営業推進部・D r e a m事業部・業務<br>企画部・バックオフィス事業部・代行<br>業務部・決済業務部・監査業務部・ク<br>リアリング事業部・証券業務部・メー<br>リング事業部管掌兼統合推進担当 | 専務取締役<br>営業推進部・バックオフィス事業部・<br>クリアリング事業部・証券業務部・<br>メーリングセンター・配送部・大阪事<br>務センター担当、営業推進部長 | 御 園 生 悦 夫 | 平成26年10月 1 日 |
| 取締役<br>常務執行役員<br>コンプライアンス部・人事部管掌、コ<br>ンプライアンス部長                                                                  | 取締役<br>常務執行役員<br>コンプライアンス部・人事部担当、コ<br>ンプライアンス部長                                       | 成 神 克 雄   | 平成26年10月 1 日 |
| 取締役<br>業務企画部（業務企画課）・代行業務<br>部・決済業務部・監査業務部担当兼統<br>合推進副担当                                                          | 取締役<br>-                                                                              | 渋 谷 伸     | 平成26年10月 1 日 |

## 3【その他】

## (1)【自己資本規制比率】

|                                       |                        | 前事業年度<br>(平成26年3月31日)<br>(百万円) | 当第3四半期会計期間末<br>(平成26年12月31日)<br>(百万円) |
|---------------------------------------|------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| 基本的項目 (A)                             |                        | 23,477                         | 24,450                                |
| 補完的項目                                 | その他有価証券評価差額金<br>(評価益)等 | 630                            | 429                                   |
|                                       | 金融商品取引責任準備金等           | 407                            | 541                                   |
|                                       | 一般貸倒引当金                | 48                             | 77                                    |
|                                       | 計 (B)                  | 1,086                          | 1,048                                 |
| 控除資産 (C)                              |                        | 12,266                         | 12,627                                |
| 固定化されていない<br>自己資本 (A) + (B) - (C) (D) |                        | 12,296                         | 12,871                                |
| リスク相当額                                | 市場リスク相当額               | 392                            | 231                                   |
|                                       | 取引先リスク相当額              | 381                            | 502                                   |
|                                       | 基礎的リスク相当額              | 3,172                          | 3,069                                 |
|                                       | 計 (E)                  | 3,947                          | 3,802                                 |
| 自己資本規制比率 (D) / (E) × 100              |                        | 311.5%                         | 338.4%                                |

## (2)【有価証券の売買等業務】

有価証券の売買の状況(証券先物取引等を除く)

## イ 株券

| 区分                                           | 受託(百万円)   | 自己(百万円) | 合計(百万円)   |
|----------------------------------------------|-----------|---------|-----------|
| 前第3四半期累計期間<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成25年12月31日) | 6,527,309 | 2,325   | 6,529,635 |
| 当第3四半期累計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日) | 5,029,354 | 1,660   | 5,031,015 |

## ロ 債券

| 区分                                           | 受託(百万円) | 自己(百万円) | 合計(百万円) |
|----------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 前第3四半期累計期間<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成25年12月31日) | 28      | 5,109   | 5,137   |
| 当第3四半期累計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日) | -       | 3,986   | 3,986   |

## 八 受益証券

| 区分                                           | 受託（百万円） | 自己（百万円） | 合計（百万円） |
|----------------------------------------------|---------|---------|---------|
| 前第3四半期累計期間<br>（自 平成25年4月1日<br>至 平成25年12月31日） | 184,365 | -       | 184,365 |
| 当第3四半期累計期間<br>（自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日） | 194,190 | -       | 194,190 |

## 二 その他

| 区分                                           | 指標連動証券（百万円） | 新株予約権証券（百万円） | 合計（百万円） |
|----------------------------------------------|-------------|--------------|---------|
| 前第3四半期累計期間<br>（自 平成25年4月1日<br>至 平成25年12月31日） | 196         | 184          | 380     |
| 当第3四半期累計期間<br>（自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日） | 1,093       | 38           | 1,132   |

（受託取引の状況） 上記のうち受託取引の状況は、次のとおりであります。

| 区分                                           | 指標連動証券（百万円） | 新株予約権証券（百万円） | 合計（百万円） |
|----------------------------------------------|-------------|--------------|---------|
| 前第3四半期累計期間<br>（自 平成25年4月1日<br>至 平成25年12月31日） | 196         | 184          | 380     |
| 当第3四半期累計期間<br>（自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日） | 1,093       | 38           | 1,132   |

## 証券先物取引等の状況

## イ 株式に係る取引

| 区分                                           | 先物取引      |         | オプション取引   |         | 合計（百万円）   |
|----------------------------------------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
|                                              | 受託（百万円）   | 自己（百万円） | 受託（百万円）   | 自己（百万円） |           |
| 前第3四半期累計期間<br>（自 平成25年4月1日<br>至 平成25年12月31日） | 1,741,549 | -       | 5,516,573 | -       | 7,258,122 |
| 当第3四半期累計期間<br>（自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日） | 1,315,757 | -       | 5,279,081 | -       | 6,594,839 |

## ロ 債券に係る取引

該当事項はありません。

## 第4【経理の状況】

### 1．四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、第3四半期連結会計期間（平成26年10月1日から平成26年12月31日まで）および第3四半期連結累計期間（平成26年4月1日から平成26年12月31日まで）は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成26年3月28日内閣府令第22号）附則第7条第2項により、第20条および第22条第3号については、改正後の四半期連結財務諸表規則に基づいて作成しております。比較情報については、改正前の四半期連結財務諸表規則に基づい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、第3四半期連結会計期間（平成26年10月1日から平成26年12月31日まで）および第3四半期連結累計期間（平成26年4月1日から平成26年12月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人による四半期レビューを受けております。

## 1 【四半期連結財務諸表】

## (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|            | 前連結会計年度<br>(平成26年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成26年12月31日) |
|------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部       |                         |                               |
| 流動資産       |                         |                               |
| 現金及び預金     | 8,095                   | 9,610                         |
| 預託金        | 806                     | 810                           |
| 営業貸付金      | 12,301                  | 10,945                        |
| 信用取引資産     | 11,800                  | 14,005                        |
| 信用取引貸付金    | 9,795                   | 7,894                         |
| 信用取引借証券担保金 | 2,004                   | 6,110                         |
| たな卸資産      | 22                      | 50                            |
| 営業未収入金     | 2,253                   | 2,469                         |
| 有価証券       | 202                     | 203                           |
| 短期差入保証金    | 7,038                   | 7,566                         |
| その他        | 399                     | 1,717                         |
| 貸倒引当金      | 65                      | 85                            |
| 流動資産合計     | 42,854                  | 47,293                        |
| 固定資産       |                         |                               |
| 有形固定資産     | 1,393                   | 1,124                         |
| 無形固定資産     |                         |                               |
| ソフトウェア     | 6,210                   | 7,187                         |
| その他        | 196                     | 248                           |
| 無形固定資産合計   | 6,407                   | 7,435                         |
| 投資その他の資産   |                         |                               |
| 投資有価証券     | 2,562                   | 1,160                         |
| その他        | 2,004                   | 1,677                         |
| 貸倒引当金      | 233                     | 27                            |
| 投資その他の資産合計 | 4,333                   | 2,810                         |
| 固定資産合計     | 12,135                  | 11,370                        |
| 資産合計       | 54,990                  | 58,663                        |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成26年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(平成26年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                               |
| 流動負債          |                         |                               |
| 短期借入金         | 10,218                  | 10,845                        |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 333                     | 333                           |
| 信用取引負債        | 4,845                   | 7,617                         |
| 信用取引借入金       | 1,428                   | 377                           |
| 信用取引貸証券受入金    | 3,417                   | 7,239                         |
| 有価証券担保借入金     | -                       | 54                            |
| 有価証券貸借取引受入金   | -                       | 54                            |
| 営業未払金         | 707                     | 688                           |
| 未払法人税等        | 439                     | 6                             |
| 短期受入保証金       | 7,921                   | 8,647                         |
| 賞与引当金         | 379                     | 196                           |
| その他           | 1,388                   | 2,480                         |
| 流動負債合計        | 26,234                  | 30,868                        |
| 固定負債          |                         |                               |
| 長期借入金         | 666                     | 916                           |
| 退職給付に係る負債     | 1,245                   | 1,269                         |
| その他           | 477                     | 294                           |
| 固定負債合計        | 2,389                   | 2,480                         |
| 特別法上の準備金      |                         |                               |
| 金融商品取引責任準備金   | 407                     | 541                           |
| 特別法上の準備金合計    | 407                     | 541                           |
| 負債合計          | 29,031                  | 33,890                        |
| <b>純資産の部</b>  |                         |                               |
| 株主資本          |                         |                               |
| 資本金           | 8,903                   | 8,906                         |
| 資本剰余金         | 11,727                  | 11,367                        |
| 利益剰余金         | 3,952                   | 4,161                         |
| 自己株式          | 54                      | 54                            |
| 株主資本合計        | 24,528                  | 24,381                        |
| その他の包括利益累計額   |                         |                               |
| その他有価証券評価差額金  | 597                     | 375                           |
| 土地再評価差額金      | 0                       | 0                             |
| 退職給付に係る調整累計額  | 39                      | 37                            |
| その他の包括利益累計額合計 | 558                     | 337                           |
| 新株予約権         | 32                      | 54                            |
| 少数株主持分        | 838                     | -                             |
| 純資産合計         | 25,958                  | 24,773                        |
| 負債純資産合計       | 54,990                  | 58,663                        |

## (2)【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

## 【四半期連結損益計算書】

## 【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                 | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成25年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日) |
|-----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 営業収益            | 20,566                                         | 17,040                                         |
| 営業費用            | 13,435                                         | 11,600                                         |
| 営業総利益           | 7,131                                          | 5,439                                          |
| 一般管理費           | 5,094                                          | 5,021                                          |
| 営業利益            | 2,036                                          | 417                                            |
| 営業外収益           |                                                |                                                |
| 受取利息            | 2                                              | 0                                              |
| 受取配当金           | 72                                             | 60                                             |
| その他             | 49                                             | 36                                             |
| 営業外収益合計         | 124                                            | 97                                             |
| 営業外費用           |                                                |                                                |
| その他             | 0                                              | 0                                              |
| 営業外費用合計         | 0                                              | 0                                              |
| 経常利益            | 2,160                                          | 514                                            |
| 特別利益            |                                                |                                                |
| 固定資産売却益         | -                                              | 245                                            |
| 投資有価証券売却益       | 44                                             | 334                                            |
| 受取解約違約金         | 42                                             | -                                              |
| 保険解約返戻金         | 22                                             | -                                              |
| その他             | -                                              | 6                                              |
| 特別利益合計          | 109                                            | 587                                            |
| 特別損失            |                                                |                                                |
| 固定資産除却損         | 6                                              | 6                                              |
| 投資有価証券評価損       | 49                                             | -                                              |
| 投資有価証券売却損       | 6                                              | 11                                             |
| 減損損失            | 319                                            | -                                              |
| 事務所移転損失         | 122                                            | 169                                            |
| 金融商品取引責任準備金繰入れ  | 174                                            | 134                                            |
| 特別損失合計          | 678                                            | 321                                            |
| 税金等調整前四半期純利益    | 1,591                                          | 780                                            |
| 法人税、住民税及び事業税    | 319                                            | 77                                             |
| 法人税等調整額         | 64                                             | 127                                            |
| 法人税等合計          | 383                                            | 204                                            |
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 1,208                                          | 575                                            |
| 少数株主利益          | 101                                            | -                                              |
| 四半期純利益          | 1,107                                          | 575                                            |

## 【四半期連結包括利益計算書】

## 【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                 | 前第3四半期連結累計期間<br>(自 平成25年4月1日<br>至 平成25年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成26年4月1日<br>至 平成26年12月31日) |
|-----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 少数株主損益調整前四半期純利益 | 1,208                                          | 575                                            |
| その他の包括利益        |                                                |                                                |
| その他有価証券評価差額金    | 296                                            | 222                                            |
| 退職給付に係る調整額      | -                                              | 1                                              |
| その他の包括利益合計      | 296                                            | 221                                            |
| 四半期包括利益         | 1,504                                          | 354                                            |
| (内訳)            |                                                |                                                |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | 1,403                                          | 354                                            |
| 少数株主に係る四半期包括利益  | 101                                            | -                                              |

【注記事項】

（連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更）

（連結の範囲の重要な変更）

当第3四半期連結会計期間において、当社の連結子会社であった日本クリアリングサービス株式会社は、当社を存続会社とする吸収合併により消滅したため、連結の範囲から除外しております。

（会計方針の変更）

（退職給付に関する会計基準等の適用）

「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）および「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を、退職給付会計基準第35項本文および退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて第1四半期連結会計期間より適用し、退職給付債務および勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法と割引率の決定方法を変更いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従って、当第3四半期連結累計期間の期首において、退職給付債務および勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しております。

この結果、当第3四半期連結累計期間の期首の退職給付に係る負債が10百万円減少し、利益剰余金が15百万円増加しております。

なお、当第3四半期連結累計期間の損益およびセグメント情報に与える影響は軽微であります。

（企業結合に関する会計基準等の適用）

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。）、「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成25年9月13日。以下「連結会計基準」という。）および「事業分離等に関する会計基準」（企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。）等が平成26年4月1日以後開始する連結会計年度の期首から適用できることになったことに伴い、第1四半期連結会計期間からこれらの会計基準等（ただし、連結会計基準第39項に掲げられた定めを除く。）を適用し、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上するとともに、取得関連費用を発生した連結会計年度の費用として計上する方法に変更いたしました。また、第1四半期連結会計期間の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する四半期連結会計期間の四半期連結財務諸表に反映させる方法に変更いたします。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58 - 2項(4)、連結会計基準第44 - 5項(4)および事業分離等会計基準第57 - 4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、第1四半期連結会計期間の期首時点から将来にわたって適用しております。

この結果、当第3四半期連結累計期間の営業利益、経常利益および税金等調整前四半期純利益はそれぞれ54百万円増加しております。また、当第3四半期連結会計期間末の資本剰余金が3億61百万円減少しております。

なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。

( 四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係 )

当第 3 四半期連結累計期間に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。なお、第 3 四半期連結累計期間に係る減価償却費 ( のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。 ) およびのれんの償却額は、次のとおりであります。

|         | 前第 3 四半期連結累計期間<br>( 自 平成25年 4 月 1 日<br>至 平成25年12月31日 ) | 当第 3 四半期連結累計期間<br>( 自 平成26年 4 月 1 日<br>至 平成26年12月31日 ) |
|---------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 減価償却費   | 1,500百万円                                               | 2,009百万円                                               |
| のれんの償却額 | 42 "                                                   | 42 "                                                   |

( 株主資本等関係 )

前第 3 四半期連結累計期間 ( 自 平成25年 4 月 1 日 至 平成25年12月31日 )

1 . 配当金支払額

| 決議                     | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1 株当たり<br>配当額(円) | 基準日          | 効力発生日        | 配当の原資 |
|------------------------|-------|-----------------|------------------|--------------|--------------|-------|
| 平成25年 6 月21日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 190             | 7.5              | 平成25年 3 月31日 | 平成25年 6 月24日 | 利益剰余金 |
| 平成25年10月25日<br>取締役会    | 普通株式  | 190             | 7.5              | 平成25年 9 月30日 | 平成25年12月 9 日 | 利益剰余金 |

2 . 基準日が当第 3 四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第 3 四半期連結会計期間の  
末日後となるもの

該当事項はありません。

3 . 株主資本の著しい変動

株主資本の金額は、前連結会計年度末日と比較して著しい変動がありません。

当第 3 四半期連結累計期間 ( 自 平成26年 4 月 1 日 至 平成26年12月31日 )

1 . 配当金支払額

| 決議                     | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1 株当たり<br>配当額(円) | 基準日          | 効力発生日        | 配当の原資 |
|------------------------|-------|-----------------|------------------|--------------|--------------|-------|
| 平成26年 6 月20日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 190             | 7.5              | 平成26年 3 月31日 | 平成26年 6 月23日 | 利益剰余金 |
| 平成26年10月24日<br>取締役会    | 普通株式  | 191             | 7.5              | 平成26年 9 月30日 | 平成26年12月 8 日 | 利益剰余金 |

2 . 基準日が当第 3 四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第 3 四半期連結会計期間の  
末日後となるもの

該当事項はありません。

3 . 株主資本の著しい変動

株主資本の金額は、前連結会計年度末日と比較して著しい変動がありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日)

1. 報告セグメントごとの営業収益及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位: 百万円)

|                        | 報告セグメント     |             |       |     |        | 調整額<br>(注) 1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 2 |
|------------------------|-------------|-------------|-------|-----|--------|--------------|--------------------------------|
|                        | バック<br>オフィス | I T<br>サービス | 証券    | 金融  | 計      |              |                                |
| 営業収益                   |             |             |       |     |        |              |                                |
| 外部顧客への営業収益             | 11,679      | 6,730       | 1,879 | 277 | 20,566 | -            | 20,566                         |
| セグメント間の内部<br>営業収益又は振替高 | 91          | 310         | -     | -   | 402    | 402          | -                              |
| 計                      | 11,771      | 7,041       | 1,879 | 277 | 20,968 | 402          | 20,566                         |
| セグメント利益                | 1,192       | 328         | 255   | 229 | 2,006  | 30           | 2,036                          |

(注) 1 セグメント利益の調整額30百万円には、セグメント間取引消去31百万円が含まれております。

2 セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

(単位: 百万円)

|      | バックオフィス | I Tサービス | 証券 | 金融 | 全社・消去 | 合計  |
|------|---------|---------|----|----|-------|-----|
| 減損損失 | 243     | 35      | 33 | 5  | -     | 319 |

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

該当事項はありません。

当第3四半期連結累計期間(自 平成26年4月1日 至 平成26年12月31日)

1. 報告セグメントごとの営業収益及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位: 百万円)

|                        | 報告セグメント     |             |       |     |        | 調整額<br>(注) 1 | 四半期連結<br>損益計算書<br>計上額<br>(注) 2 |
|------------------------|-------------|-------------|-------|-----|--------|--------------|--------------------------------|
|                        | バック<br>オフィス | I T<br>サービス | 証券    | 金融  | 計      |              |                                |
| 営業収益                   |             |             |       |     |        |              |                                |
| 外部顧客への営業収益             | 7,003       | 8,118       | 1,672 | 245 | 17,040 | -            | 17,040                         |
| セグメント間の内部<br>営業収益又は振替高 | 100         | 248         | -     | -   | 348    | 348          | -                              |
| 計                      | 7,104       | 8,366       | 1,672 | 245 | 17,389 | 348          | 17,040                         |
| セグメント利益<br>又は損失( )     | 308         | 354         | 143   | 176 | 365    | 51           | 417                            |

(注) 1 セグメント利益又は損失( )の調整額51百万円には、セグメント間取引消去52百万円が含まれております。

2 セグメント利益又は損失( )は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

3. 報告セグメントの変更等に関する事項

会計方針の変更に記載のとおり、第1四半期連結会計期間より、支配が継続している場合の子会社に対する当社の持分変動による差額を資本剰余金として計上する方法に変更いたしました。

この結果、当第3四半期連結累計期間の「バックオフィス」のセグメント損失は54百万円減少しております。

(企業結合等関係)

共通支配下の取引等

連結子会社の吸収合併

当社は、平成26年5月19日開催の取締役会において、当社の連結子会社である日本クリアリングサービス株式会社を吸収合併することを決議し、平成26年10月1日に吸収合併いたしました。

1. 取引の概要

(1) 結合当事企業の名称およびその事業の内容

結合企業

名称 株式会社だいこう証券ビジネス(当社)

事業の内容 バックオフィス事業、ITサービス事業、証券事業、金融事業

被結合企業

名称 日本クリアリングサービス株式会社(当社の連結子会社)

事業の内容 バックオフィス事業

(2) 企業結合日

平成26年10月1日

(3) 企業結合の法的形式

当社を存続会社、日本クリアリングサービス株式会社を消滅会社とする吸収合併

(4) 結合後企業の名称

株式会社だいこう証券ビジネス(当社)

(5) その他取引の概要に関する事項

本合併は、バックオフィス事業の収益力と競争力を一層強化していくことを目的としております。

2. 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)および「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日)に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

( 1 株当たり情報 )

1 株当たり四半期純利益金額および算定上の基礎並びに潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額および算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目                                                                          | 前第 3 四半期連結累計期間<br>( 自 平成25年 4 月 1 日<br>至 平成25年12月31日 ) | 当第 3 四半期連結累計期間<br>( 自 平成26年 4 月 1 日<br>至 平成26年12月31日 ) |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| (1) 1 株当たり四半期純利益金額                                                          | 43円49銭                                                 | 22円61銭                                                 |
| ( 算定上の基礎 )                                                                  |                                                        |                                                        |
| 四半期純利益金額 ( 百万円 )                                                            | 1,107                                                  | 575                                                    |
| 普通株式に係る四半期純利益金額 ( 百万円 )                                                     | 1,107                                                  | 575                                                    |
| 普通株式の期中平均株式数 ( 千株 )                                                         | 25,457                                                 | 25,465                                                 |
| (2) 潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額                                                  | 43円36銭                                                 | 22円52銭                                                 |
| ( 算定上の基礎 )                                                                  |                                                        |                                                        |
| 四半期純利益調整額 ( 百万円 )                                                           | -                                                      | -                                                      |
| 普通株式増加数 ( 千株 )                                                              | 77                                                     | 100                                                    |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1 株当たり四半期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式で、前連結会計年度末から重要な変動があったものの概要 | -                                                      | -                                                      |

2 【その他】

第59期 ( 平成26年 4 月 1 日から平成27年 3 月31日まで ) 中間配当については、平成26年10月24日開催の取締役会において、平成26年 9 月30日を基準日として次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| 配当金の総額              | 191百万円       |
| 1 株当たりの金額           | 7円50銭        |
| 支払請求権の効力発生日および支払開始日 | 平成26年12月 8 日 |

## 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。

## 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成27年 2 月10日

株式会社だいこう証券ビジネス  
取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 草 加 健 司 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 山 川 幸 康 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている株式会社だいこう証券ビジネスの平成26年4月1日から平成27年3月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間(平成26年10月1日から平成26年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成26年4月1日から平成26年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

### 四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

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四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して四半期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四半期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。

### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

### 監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社だいこう証券ビジネス及び連結子会社の平成26年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

### 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

- 
- (注) 1．上記は四半期レビュー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(四半期報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2．XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。