

ニュース・リリース

平成15年5月22日

各位

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

平成14年度決算について

別添資料に掲載のとおり、平成14年度決算についてお知らせいたします。

以上

当件に関する問い合わせ先：
日本マスタートラスト信託銀行株式会社
総合企画部 楠田 tel：03-5403-5066、fax: 03-5403-5099
メ-ル：megumi_kusuda@mastertrust.co.jp

平成 15年 3月期 財務諸表の概要

平成 15年 5月 22日

会 社 名 日本マスタートラスト信託銀行株式会社
住 所 東京都港区浜松町2丁目11番3号
問 合 せ 先 総合企画部 主計グループ 課長 後 瀧 充 宏

上場取引所 非上場
コード 番号 な し
TEL (03) 5403 - 5056

決算取締役会開催日	平成 15年 5月 22日	中間配当制度の有無	有
定時株主総会開催日	平成 15年 6月 19日		

15年 3月期の業績(平成 14年 4月 1日 ~ 平成 15年 3月 31日)

(1) 経営成績 (注) 1株当たりの金額を除き記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

	経 常 収 益		経 常 利 益		当 期 純 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
15年 3月期	21,220	13,289.5	2,365	-	2,215	-
14年 3月期	158	151.0	1,551	-	1,554	-

	1株当たり 当期純利益	株主資本 当期純利益率	経常収支率	総資金量
	円 銭	%	%	百万円
15年 3月期	18,464 86	21.9	88.8	26,189
14年 3月期	12,958 17	19.7	1,078.8	-

(注) 期中平均株式数 15年3月期 普通株式 120,000株
14年3月期 普通株式 120,000株

会計処理の方法の変更 無

経常収支率 = 経常費用 / 経常収益 × 100

経常収益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり年間配当額	1株当たり年間配当額		配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
		中 間	期 末			
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
15年 3月期	-	-	-	-	-	-
14年 3月期	-	-	-	-	-	-

(3) 財政状態

	総 資 産	株主資本	株主資本比率	1株当たり 株主資本	自己資本比率 (国内基準)
	百万円	百万円	%	円 銭	%
15年 3月期	479,787	10,078	2.1	83,989 81	87.58
14年 3月期	8,053	7,875	97.7	65,626 86	190.07

(注) 期中発行済株式数 15年3月期 普通株式 120,000株
14年3月期 普通株式 120,000株

第3期末（平成15年3月31日現在）貸借対照表

日本マスタートラスト信託銀行株式会社
(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
現 金 預 け 金	335,582	預 金	26,189
現 預 け 金	2,890	当 座 預 金	6,796
有 価 証 券	332,691	普 通 預 金	1
国 債	130,003	そ の 他 預 金	19,391
株 式	130,002	信 託 勘 定 借 債	403,959
そ の 他 資 産	1	そ の 他 負 債	39,559
前 払 費 用	12,183	未 払 法 人 税 等	40
未 収 収 益	109	未 払 費 用	12,012
そ の 他 の 資 産	7,274	そ の 他 の 負 債	27,507
動 産 不 動 産	4,798	負 債 の 部 合 計	469,708
土 地 建 物 動 産	2,019		
保 証 金 権 利 金	1,225	(資 本 の 部)	
	794	資 本 金	10,000
		利 益 剰 余 金	91
		当 期 未 処 分 利 益	91
		当 期 利 益	2,215
		株 式 等 評 価 差 額 金	12
		資 本 の 部 合 計	10,078
資産の部合計	479,787	負債及び資本の部合計	479,787

- (注) 1. 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。
2. 有価証券の評価は、満期保有目的の債券については移動平均法による償却原価法(定額法)、その他有価証券のうち時価のあるものについては期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)、時価のないものについては移動平均法による原価法により行っております。なお、その他有価証券の評価差額については、全部資本直入法により処理しております。
3. 動産不動産の減価償却は、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
- | | |
|-----|--------|
| 建 物 | 8年～18年 |
| 動 産 | 2年～20年 |
4. 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法により償却しております。
5. 貸倒引当金は、予め定めている償却・引当基準に則り、次のとおり計上しております。
- すべての債権は、資産の自己査定基準に基づき、営業関連部署が資産査定を実施し、当該部署から独立した資産監査部署が査定結果を監査しており、その査定結果に基づいて引当を行っております。ただし、当期末において貸倒引当金の残高はありません。
6. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。
7. 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。ただし、動産不動産に係る控除対象外消費税等はその他の資産に計上し、5年間で均等償却を行っております。
8. 動産不動産の減価償却累計額 298百万円
9. 貸借対照表に計上した動産不動産のほか、車両についてはリース契約により使用しております。
10. 為替決済等の取引の担保あるいは信託業法第7条及び信託業法施行細則第15条の規定により、有価証券120,003百万円を差し入れております。
11. 1株当たりの当期利益 18,464円85銭
- なお、当期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)等が適用されたことに伴う影響額は、下記17に記載しております。

12. 有価証券の時価、評価差額等に関する事項は次のとおりであります。

満期保有目的の債券で時価のあるもの					
	貸借対照表 計上額	時価	差額	うち益	うち損
国債	15百万円	16百万円	1百万円	1百万円	-
合計	15百万円	16百万円	1百万円	1百万円	-
その他有価証券で時価のあるもの					
	取得原価	貸借対照表 計上額	評価差額	うち益	うち損
国債	129,999百万円	129,987百万円	12百万円	-	12百万円
合計	129,999百万円	129,987百万円	12百万円	-	12百万円

なお、上記の評価差額が、全額「株式等評価差額金」に計上されております。

13. 時価のない有価証券の貸借対照表計上額は、次のとおりであります。

その他有価証券
非上場株式(店頭売買株式を除く) 1百万円

14. その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の期間ごとの償還予定額は次のとおりであります。

	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
債券	129,987百万円	15百万円	-	-
国債	129,987百万円	15百万円	-	-
合計	129,987百万円	15百万円	-	-

15. 無担保の消費貸借契約(債券貸借取引)により借り入れている有価証券のうち、売却又は担保という方法で自由に処分できる権利を有する有価証券で担保に差入れている有価証券は95,134百万円であります。
16. 「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)が平成14年4月1日以後に適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準を適用しております。なお、これによる当期の資産及び資本に与える影響はありません。
17. 「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成14年4月1日以後開始する事業年度に係る財務諸表から適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準及び適用指針を適用しております。なお、これによる当期の1株当たり当期利益金額への影響はありません。
18. 銀行法施行規則別紙様式が「銀行法施行規則の一部を改正する内閣省令」(平成15年4月22日付内閣府令第47号)により改正されたことに伴い、前期において資本の部は、「資本金」、「法定準備金」及び「剰余金」として区分掲記しておりましたが、当期からは、「資本金」、「資本剰余金」及び「利益剰余金」として表示しております。

第3期（平成14年4月1日から平成15年3月31日まで）損益計算書

日本マスタートラスト信託銀行株式会社
(単位：百万円)

科 目	金 額
経 常 収 益	21,220
信 託 報 酬	19,452
資 金 運 用 収 益	8
有 価 証 券 利 息 配 当 金	4
コ ー ル ロ ー ン 利 息	2
買 入 手 形 利 息	0
預 け 金 利 息	0
役 務 取 引 等 収 益	1,719
受 入 為 替 手 数 料	37
そ の 他 の 役 務 収 益	1,682
そ の 他 経 常 収 益	38
そ の 他 の 経 常 収 益	38
経 常 費 用	18,854
資 金 調 達 費 用	272
預 金 利 息	0
コ ー ル マ ネ ー 利 息	0
債 券 貸 借 取 引 支 払 利 息	269
そ の 他 の 支 払 利 息	3
役 務 取 引 等 費 用	596
支 払 為 替 手 数 料	19
そ の 他 の 役 務 費 用	576
営 業 経 費	17,943
そ の 他 経 常 費 用	42
そ の 他 の 経 常 費 用	42
経 常 利 益	2,365
特 別 損 失	109
動 産 不 動 産 処 分 損	109
税 引 前 当 期 利 益	2,255
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	40
当 期 利 益	2,215
前 期 繰 越 損 失	2,124
当 期 未 処 分 利 益	91

(注)記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

第3期（平成15年3月31日現在）利益処分計算書案

（単位：円）

科 目	金 額
当 期 未 処 分 利 益	91,006,738
次 期 繰 越 利 益	91,006,738

比較貸借対照表（ 主要内訳 ）

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

（ 単位：百万円 ）

科 目	平成14年度	平成13年度	比 較
（ 資産の部 ）			
現金預け金	335,582	4,869	330,713
有価証券	130,003	15	129,987
その他資産	12,183	1,169	11,013
動産不動産	2,019	1,999	19
資産の部合計	479,787	8,053	471,734
（ 負債の部 ）			
預借金	26,189	-	26,189
信託勘定借債	403,959	142	403,816
その他負債	39,559	35	39,524
負債の部合計	469,708	178	469,530
（ 資本の部 ）			
資本金	10,000	10,000	-
利益剰余金	91	2,124	2,215
当期末処分利益	91	2,124	2,215
当期利益	2,215	1,554	3,770
株式等評価差額金	12	-	12
資本の部合計	10,078	7,875	2,203
負債及び資本の部合計	479,787	8,053	471,734

（注）記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

比較損益計算書（ 主要内訳 ）

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

（ 単位：百万円 ）

科 目	平成14年度	平成13年度	比 較
経常収益	21,220	158	21,061
信託報酬	19,452	35	19,417
資金運用収益	8	6	2
（うち有価証券利息配当金）	（ 4 ）	（ 0 ）	（ 4 ）
役員取引等収益	1,719	115	1,604
その他経常収益	38	1	37
経常費用	18,854	1,709	17,144
資金調達費用	272	0	272
（うち預金利息）	（ 0 ）	（ - ）	（ 0 ）
役員取引等費用	596	0	595
営業経費用	17,943	1,708	16,234
その他経常費用	42	0	42
経常利益	2,365	1,551	3,916
特別損失	109	-	109
税引前当期利益	2,255	1,551	3,807
法人税、住民税及び事業税	40	3	36
当期利益	2,215	1,554	3,770
前期繰越損失	2,124	569	1,554
当期末処分利益	91	2,124	2,215

（注）記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

第3期末（平成15年3月31日現在）信託財産残高表

日本マスタートラスト信託銀行株式会社
(単位：百万円)

資 産	金 額	負 債	金 額
有 価 証 券	42,415,320	指 定 金 銭 信 託	2,890,831
国 債	6,801,147	特 定 金 銭 信 託	11,244,083
地 方 債	514,456	年 金 信 託	11,742,750
社 債	3,575,449	金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,004,726
株 式	16,989,253	有 価 証 券 の 信 託	662
外 国 証 券	10,973,893	包 括 信 託	19,377,238
そ の 他 の 証 券	3,561,120		
投 資 信 託 外 国 投 資	1,858,053		
信 託 受 益 権	300,857		
受 託 有 価 証 券	662		
金 銭 債 権	577,600		
そ の 他 の 金 銭 債 権	577,600		
そ の 他 債 権	609,981		
コ ー ル ロ ー ン	2,440,579		
銀 行 勘 定 貸	403,959		
現 金 預 け 金	571,041		
預 け 金	571,041		
そ の 他	82,238		
共 同 受 託 振 替 勘 定	82,238		
合 計	49,260,294	合 計	49,260,294

- (注) 1. 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。
 2. 共同信託他社管理財産：該当ありません。
 3. 元本補てん契約のある信託の貸出金：該当ありません。

比較信託財産残高表

日本マスタートラスト信託銀行株式会社
(単位：百万円)

科 目	1 4 年度末	1 3 年度末	比 較
(資 産 の 部)			
有 価 証 券	42,415,320	102,280	42,313,040
投 資 信 託 外 国 投 資	1,858,053	-	1,858,053
信 託 受 益 権	300,857	-	300,857
受 託 有 価 証 券	662	-	662
金 銭 債 権	577,600	-	577,600
そ の 他 債 権	609,981	-	609,981
コ ー ル オ ー ン	2,440,579	-	2,440,579
銀 行 勘 定 貸	403,959	142	403,816
現 金 預 け 金	571,041	-	571,041
そ の 他	82,238	-	82,238
合 計	49,260,294	102,423	49,157,870
(負 債 の 部)			
指 定 金 銭 信 託	2,890,831	-	2,890,831
特 定 金 銭 信 託	11,244,083	-	11,244,083
年 金 信 託	11,742,750	-	11,742,750
金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,004,726	102,423	3,902,303
有 価 証 券 の 信 託	662	-	662
包 括 信 託	19,377,238	-	19,377,238
合 計	49,260,294	102,423	49,157,870

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。