

ニュース・リリース

平成17年5月19日

各位

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

平成16年度決算について

日本マスタートラスト信託銀行株式会社（本社 東京都港区、社長 豊川圭一）の平成16年度決算（平成16年4月1日～平成17年3月31日）について、以下の通りお知らせ致します。

【営業の概況】

平成14年度より本格的に開始しました資産管理業務につきましては、三菱信託銀行・日本生命保険・UFJ信託銀行・明治安田生命保険といった株主各社からの資産統合が順調に進むとともに、株主以外の多くのお客さまからも資産を受託し、平成17年3月末現在の管理資産残高は、約114兆円となりました。

当社では、従来からの強みである年金信託、投資信託等の信託業務に加え、昨今の証券制度改革の進展に伴い、生損保・地方銀行等で高まっております資産管理業務のアウトソースニーズに対応するためのカストディ業務を強化・充実させております。

また、情報統合サービス（マイネット）やトランジションマネジメント、レンディング、キャッシュマネジメント、更には、議決権行使サービスやWEBを活用したレポートサービスなどの付加価値サービス等の充実にも力を入れており、ますます高度化・多様化するお客さまのニーズに、積極的に応えてまいります。

さらに、資産管理業務を専門に行う信託銀行として、リスク管理・コンプライアンス遵守体制の強化や内部監査態勢の一層の充実に努めてまいります。

【損益の状況】

経常収益は、預り資産の増大に伴い信託報酬等が増加したことより、前年同期比で2,089百万円増の25,569百万円を計上致しました。主な内訳は、信託報酬22,351百万円・役務取引等収益3,177百万円であります。

経常費用は、同1,838百万円増の23,996百万円となりました。主な内訳は、営業経費23,151百万円・役務取引等費用817百万円であります。

以上の結果、経常利益1,572百万円、税引前当期純利益1,572百万円、税引後当期純利益941百万円となりました。

【資産・負債の状況】

当期末現在の総資産額は、1,288,639百万円であります。主な内訳は、預け金940,931百万円、有価証券277,051百万円であります。

また、自己資本比率（国内基準）は、165.65%であります。

以上

本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

E-mail：megumi_kusuda@mastertrust.co.jp

平成 17年 5月 19日

平成 17年 3月期 財務諸表の概要

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 潟 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 17年 5月 19日	中間配当制度の有無 有
定時株主総会開催日 平成 17年 6月 16日	

17年 3月期の業績(平成 16年 4月 1日 ~ 平成 17年 3月 31日)

(注) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

(1) 経営成績

	経常収益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年 3月期	25,569	8.8	1,572	19.0	941	20.1
16年 3月期	23,480	10.6	1,321	44.1	783	64.6

	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
	円 銭	%	%
17年 3月期	7,845 26	7.9	93.8
16年 3月期	6,531 58	7.2	94.3

(注) 期中平均株式数 17年3月期 普通株式 120,000株
16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			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	円 銭	中 間 円 銭	期 末 円 銭			
17年 3月期	-	-	-	-	-	-
16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	%
17年 3月期	1,288,639	11,805	0.9	98,378 57	165.65
16年 3月期	621,883	10,864	1.7	90,537 43	173.47

(注) 期中発行済株式数 17年3月期 普通株式 120,000株
16年3月期 普通株式 120,000株

第5期末（平成17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	954,925	預金	49,450
現金預け金	13,994	当座預金	32,383
預入手形	940,931	普通預金	6
有価証券	50,000	その他預金	17,060
国債	277,051	信託勘定借債	1,207,226
株式	277,038	その他負債	20,156
その他の証券	1	未払法人税等	326
その他の資産	11	未払費用	5,395
前払費用	5,016	前受収益	39
未収収益	94	その他の負債	14,395
その他の資産	3,760	負債の部合計	1,276,833
動産不動産	1,161	(資本の部)	
土地建物動産	1,614	資本金	10,000
保証金権利金	859	利益剰余金	1,816
繰延税金資産	754	当期末処分利益	1,816
	31	当期純利益	941
		株式等評価差額金	10
		資本の部合計	11,805
資産の部合計	1,288,639	負債及び資本の部合計	1,288,639

- (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決算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. 外貨建資産及び負債は、決算日の為替相場による円換算額を付しております。
6. 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過去の一定期間における貸倒実績から算出した貸倒実績率等により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。
7. 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。
8. 消費税及び地方消費税(以下、消費税等という)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。
9. 動産不動産の減価償却累計額 363百万円
10. 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。
11. 為替決済等の取引の担保あるいは信託業法第11条及び信託業法施行令第9条の規定により、有価証券232,038百万円を差し入れております。
12. 1株当たりの純資産額 98,378円57銭

13. 有価証券の時価及び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	15百万円	0百万円	0百万円	-
合計	15百万円	15百万円	0百万円	0百万円	-

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
債券	277,041百万円	277,023百万円	18百万円	1百万円	19百万円
国債	277,041百万円	277,023百万円	18百万円	1百万円	19百万円
合計	277,041百万円	277,023百万円	18百万円	1百万円	19百万円

なお、上記の評価差額に、繰延税金資産7百万円を加えた10百万円が、「株式等評価差額金」に計上されております。

14. 時価のない有価証券の内容と貸借対照表計上額は、次のとおりであります。

内容	貸借対照表 計上額
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
非上場外国証券	11百万円

15. 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	277,038百万円	-	-	-
国債	277,038百万円	-	-	-
合計	277,038百万円	-	-	-

16. 当座貸越契約は、顧客から融資実行の申し出を受けた場合に、契約上規定された条件について違反がない限り、一定限度額まで資金を貸付けることを約する契約であります。これらの契約に係る融資未実行残高は、2,700百万円、契約残存期間は1年以内であります。

なお、これらの契約の多くは、融資実行されずに終了するものであるため、融資未実行残そのものが必ずしも当社の将来のキャッシュフローに影響を与えるものではありません。また、契約後に定期的に予め定めている社内手続きに基づき顧客の業況等を把握し、必要に応じて契約の見直し、与信保全上の措置等を講じております。

第5期中（平成16年4月1日から平成17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	25,569
信 託 報 酬	22,351
資 金 運 用 収 益	28
有 価 証 券 利 息 配 当 金	20
コ ー ル ロ ー ン 利 息	7
買 入 手 形 利 息	0
預 け 金 利 息	0
役 務 取 引 等 収 益	3,177
受 入 為 替 手 数 料	105
そ の 他 の 役 務 収 益	3,072
そ の 他 業 務 収 益	0
外 国 為 替 売 買 益	0
そ の 他 経 常 収 益	10
そ の 他 の 経 常 収 益	10
経 常 費 用	23,996
資 金 調 達 費 用	21
預 金 利 息	0
コ ー ル マ ネ ー 利 息	0
債 券 貸 借 取 引 支 払 利 息	14
そ の 他 の 支 払 利 息	6
役 務 取 引 等 費 用	817
支 払 為 替 手 数 料	38
そ の 他 の 役 務 費 用	779
営 業 経 費	23,151
そ の 他 経 常 費 用	6
そ の 他 の 経 常 費 用	6
経 常 利 益	1,572
特 別 損 失	0
動 産 不 動 産 処 分 損	0
税 引 前 当 期 純 利 益	1,572
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	611
法 人 税 等 調 整 額	19
当 期 純 利 益	941
前 期 繰 越 利 益	874
当 期 未 処 分 利 益	1,816

- (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. 1株当たり当期純利益金額 7,845 円26銭
3. 潜在株式調整後の1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しませんので記載していません。
4. 「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年3月法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以降開始する事業年度より法人事業税に係る課税標準の一部が「付加価値額」及び「資本等の金額」に変更されることになりました。これに伴い、「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(企業会計基準委員会実務対応報告第12号)に基づき、「付加価値額」及び「資本等の金額」に基づき算定された法人事業税について、当期から損益計算書中の「営業経費」に含めて表示しております。

第5期（平成17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	1,816,229,662
当 次 期 繰 越 利 益	1,816,229,662

第5期末（平成17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	63,585,065	指 定 金 銭 信 託	3,022,466
国 債	9,415,816	特 定 金 銭 信 託	15,080,333
地 方 債	472,831	年 金 信 託	12,229,926
短 期 社 債	473,570	金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,751,409
社 債	4,123,280	有 価 証 券 の 信 託	60,504
株 式	22,384,725	包 括 信 託	44,671,557
外 国 証 券	16,426,634		
そ の 他 の 証 券	10,288,206		
投 資 信 託 外 国 投 資	6,660,151		
信 託 受 益 権	584,335		
受 託 有 価 証 券	60,504		
金 銭 債 権	1,337,520		
そ の 他 の 金 銭 債 権	1,337,520		
そ の 他 債 権	1,522,261		
買 入 手 形	35,400		
コ ー ル ロ ー ン	3,384,488		
銀 行 勘 定 貸 金	1,207,226		
現 金 預 け 金	1,374,693		
預 け 金	1,374,693		
そ の 他	64,552		
共 同 受 託 振 替 勘 定	64,552		
合 計	79,816,198	合 計	79,816,198

- (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。
 4. 上記信託財産残高には、当社が三菱信託銀行及びUFJ信託銀行と職務分担型共同受託方式により受託し資産管理事務を行っている信託財産34,476,431百万円を含んでおります。

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16年度	平成15年度	比 較
（ 資産の部 ）			
現金預け	954,925	329,851	625,073
有価証券	277,051	234,005	43,045
買入手形	50,000	50,000	-
その他資産	5,016	6,256	1,239
不動産	1,614	1,719	105
繰延税金資産	31	50	19
資産の部合計	1,288,639	621,883	666,755
（ 負債の部 ）			
預託勘定借入金	49,450	57,724	8,273
その他負債	1,207,226	522,668	684,557
退職給付引当金	20,156	30,625	10,468
	-	0	0
負債の部合計	1,276,833	611,019	665,814
（ 資本の部 ）			
資本金	10,000	10,000	-
利益剰余金	1,816	874	941
当期末処分利益	1,816	874	941
当期純利益	941	783	157
株式等評価差額金	10	10	0
資本の部合計	11,805	10,864	940
負債及び資本の部合計	1,288,639	621,883	666,755

（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16年度	平成15年度	比 較
経常収益	25,569	23,480	2,089
信託報酬	22,351	21,243	1,108
資金運用収益	28	28	0
（うち有価証券利息配当金）	(20)	(19)	(0)
役員取引等収益	3,177	2,197	980
その他業務収益	0	-	0
その他経常収益	10	10	0
経常費用	23,996	22,158	1,838
資金調達費用	21	78	57
（うち預金利息）	(0)	(0)	(0)
役員取引等費用	817	708	109
その他業務費用	-	0	0
営業経費用	23,151	21,355	1,795
その他経常費用	6	15	8
経常利益	1,572	1,321	251
特別損失	0	1	0
税引前当期純利益	1,572	1,320	252
法人税、住民税及び事業税	611	580	31
法人税等調整額	19	43	63
当期純利益	941	783	157
前期繰越利益	874	91	783
当期末処分利益	1,816	874	941

（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 6 年度末	1 5 年度末	比 較
(資 産 の 部)			
有 価 証 券	63,585,065	56,903,346	6,681,719
投 資 信 託 外 国 投 資	6,660,151	5,023,318	1,636,832
信 託 受 益 権	584,335	1,015,095	430,760
受 託 有 価 証 券	60,504	34,136	26,367
金 銭 債 権	1,337,520	1,535,852	198,332
そ の 他 債 権	1,522,261	1,089,849	432,411
買 入 手 形	35,400	-	35,400
コ ー ル オ ー ク	3,384,488	3,935,938	551,450
銀 行 勘 定 貸	1,207,226	522,668	684,557
現 金 預 け 金	1,374,693	1,261,363	113,329
そ の 他	64,552	69,768	5,215
合 計	79,816,198	71,391,339	8,424,858
(負 債 の 部)			
指 定 金 銭 信 託	3,022,466	3,668,984	646,517
特 定 金 銭 信 託	15,080,333	12,608,183	2,472,150
年 金 信 託	12,229,926	12,441,691	211,764
金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,751,409	4,420,843	330,565
有 価 証 券 の 信 託	60,504	34,136	26,367
包 括 信 託	44,671,557	38,217,500	6,454,057
合 計	79,816,198	71,391,339	8,424,858

(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。