

ニュース・リリース

平成15年11月20日

各位

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

平成15年度中間決算について

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15年度中間決算（平成15年4月1日～平成15年9月30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5月より開始しました資産管理業務につきましては、三菱信託銀行およびUFJ信託銀行との共同受託スキーム等による受託資産を中心として、平成15年9月末の資産管理残高は、62.4兆円となりました。さらに、この11月中にUFJ信託銀行から、投資信託等約22兆円の資産管理業務の移管を受ける予定です。

これらに加えて、キャッシュマネジメントやトランジションマネジメント、情報統合サービス（愛称：マイネット）などのサービスの充実にも力を入れており、とりわけキャッシュマネジメントにつきましては本年1月に「余資運用ファンド」としてわが国で最初にサービスを開始し、この9月末時点では既に1兆円を超える残高を受託しております。

【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大幅に増加したことより、前年同期比で4,861百万円増の9,611百万円を計上致しました。主な内訳は、信託報酬8,973百万円・役務取引等収益620百万円であります。

経常費用は、同1,638百万円増の10,513百万円となりました。主な内訳は、営業経費10,101百万円・役務取引等費用353百万円であります。

この結果、中間純損失 848百万円となりました。

平成15年度通期の見通しにつきましては、収益の太宗を占めます信託報酬が下期を中心に計上されることから、昨年度に引き続き、黒字決算を見込んでおります。

【資産・負債の状況】

平成15年9月末現在の総資産額は、501,753百万円であります。主な内訳は、預け金330,299百万円、有価証券148,012百万円であります。

また、平成15年9月末の自己資本比率（国内基準）は、182.43%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

第4期中（平成15年9月30日現在）中間貸借対照表

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	335,857	預 金	21,250
現 預 け 金	5,558	当 座 預 金	11,069
買 入 手 形	330,299	普 通 預 金	0
有 価 証 券	12,800	そ の 他 預 金	10,180
国 債	148,012	信 託 勘 定 借 債	452,654
株 式	148,000	そ の 他 負 債	18,611
そ の 他 の 証 券	1	未 払 法 人 税 等	2
そ の 他 資 産	10	未 払 費 用 債	3,829
前 払 費 用	3,276	そ の 他 の 負 債	14,780
未 収 収 益	127	負債の部合計	492,516
そ の 他 の 資 産	2,469	(資 本 の 部)	
動 産 不 動 産	678	資 本 金	10,000
土 地 建 物 動 産	1,749	利 益 剰 余 金	757
保 証 金 権 利 金	994	中 間 未 処 理 損 失	757
繰 延 税 金 資 産	754	中 間 損 失	848
	57	株 式 等 評 価 差 額 金	6
		資本の部合計	9,236
資産の部合計	501,753	負債及び資本の部合計	501,753

- (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中間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、中間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引当を行っております。
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 308百万円
10. 中間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138,001百万円を差し入れております。
12. 1株当たりの純資産額 76,968円79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		中間貸借対照表		時価		差額	
		計上額				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	中間貸借対照表 計上額	評価差額	うち益	うち損
国債	147,995百万円	147,985百万円	10百万円	-	10百万円
合計	147,995百万円	147,985百万円	10百万円	-	10百万円

なお、上記の評価差額に、繰延税金資産4百万円を加えた6百万円が、「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中間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
非上場外国株式	10百万円

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	147,985百万円	15百万円	-	-
国債	147,985百万円	15百万円	-	-
合計	147,985百万円	15百万円	-	-

16. 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94,135百万円であります。

第4期中（平成15年4月1日から平成15年9月30日まで）中間損益計算書

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	9,611
信 託 報 酬	8,973
資 金 運 用 収 益	11
有 価 証 券 利 息 配 当 金	7
コ ー ル ロ ー ン 利 息	3
買 入 手 形 利 息	0
預 け 金 利 息	0
役 務 取 引 等 収 益	620
受 入 為 替 手 数 料	26
そ の 他 の 役 務 収 益	594
そ の 他 経 常 収 益	7
そ の 他 の 経 常 収 益	7
経 常 費 用	10,513
資 金 調 達 費 用	45
預 金 利 息	0
債 券 貸 借 取 引 支 払 利 息	42
そ の 他 の 支 払 利 息	2
役 務 取 引 等 費 用	353
支 払 為 替 手 数 料	12
そ の 他 の 役 務 費 用	341
そ の 他 業 務 費 用	0
外 国 為 替 売 買 損	0
営 業 経 費	10,101
そ の 他 経 常 費 用	12
そ の 他 の 経 常 費 用	12
経 常 損 失	901
税 引 前 中 間 純 損 失	901
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	0
法 人 税 等 調 整 額	52
中 間 純 損 失	848
前 期 繰 越 利 益	91
中 間 未 処 理 損 失	757

- (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株当たり中間純損失金額 7,071円 40銭
 3. 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 -円 -銭
 4. 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府令」(平成15年10月3日付内閣府令第89号)により改正されたことに伴い、前中間期において区分掲記していた「税引前中間損失」及び「中間損失」は、当中間期からは「税引前中間純損失」及び「中間純損失」として表示しております。

第4期中（平成15年9月30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	44,529,293	指 定 金 銭 信 託	3,304,906
投 資 信 託 外 国 投 資	2,292,313	特 定 金 銭 信 託	11,608,371
信 託 受 益 権	433,926	年 金 信 託	12,309,278
受 託 有 価 証 券	691	金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,633,674
金 銭 債 権	713,985	有 価 証 券 の 信 託	691
そ の 他 債 権	629,881	包 括 信 託	20,547,940
コ ー ル 口 一	2,444,931		
銀 行 勘 定 貸 金	452,653		
現 金 預 け 金	833,183		
そ の 他	74,004		
合 計	52,404,863	合 計	52,404,863

- (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U F J 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33,339,946百万円を含んでおります。

比較中間貸借対照表（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15年 中間期末(A)	平成14年 中間期末(B)	比 較 (A - B)	平成14年度末 (要約) (C)	比 較 (A - C)
（ 資 産 の 部 ）					
現 金 預 け 金	335,857	193,719	142,138	335,582	275
買 入 手 形	12,800	-	12,800	-	12,800
有 価 証 券	148,012	70,009	78,003	130,003	18,009
そ の 他 資 産	3,276	5,506	2,229	12,183	8,907
動 産 不 動 産	1,749	2,229	480	2,019	269
繰 延 税 金 資 産	57	-	57	-	57
資 産 の 部 合 計	501,753	271,464	230,288	479,787	21,965
（ 負 債 の 部 ）					
預 信 託 勘 定 借 債	21,250	20,589	661	26,189	4,939
そ の 他 負 債	452,654	225,562	227,091	403,959	48,694
	18,611	21,569	2,957	39,559	20,948
負 債 の 部 合 計	492,516	267,721	224,795	469,708	22,807
（ 資 本 の 部 ）					
資 本 金	10,000	10,000	-	10,000	-
利 益 剰 余 金	757	6,250	5,492	91	848
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	757	6,250	5,492	91	848
中 間 (当 期) 利 益	848	4,125	3,277	2,215	3,064
株 式 等 評 価 差 額 金	6	6	0	12	6
資 本 の 部 合 計	9,236	3,742	5,493	10,078	842
負 債 及 び 資 本 の 部 合 計	501,753	271,464	230,288	479,787	21,965

(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。

比較中間損益計算書（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15年中間期 (A)	平成14年中間期 (B)	比 較 (A - B)	平成14年度 (要約)
経 常 収 益	9,611	4,750	4,861	21,220
信 託 報 酬	8,973	4,313	4,659	19,452
資 金 運 用 収 益	11	2	8	8
(うち有価証券利息配当金)	7	1	5	4
役 務 取 引 等 収 益	620	399	221	1,719
そ の 他 経 常 収 益	7	34	27	38
経 常 費 用	10,513	8,874	1,638	18,854
資 金 調 達 費 用	45	141	96	272
(うち預金利息)	0	0	0	0
役 務 取 引 等 費 用	353	330	23	596
そ の 他 業 務 費 用	0	-	0	-
営 業 経 費	10,101	8,400	1,700	17,943
そ の 他 経 常 費 用	12	1	10	42
経 常 利 益	901	4,123	3,222	2,365
特 別 損 失	-	-	-	109
税引前中間(当期)損失	901	4,123	3,222	2,255
法人税、住民税及び事業税	0	1	1	40
法人税等調整額	52	-	52	-
中 間 (当 期) 利 益	848	4,125	3,277	91
前 期 繰 越 利 益	91	2,124	2,215	2,124
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	757	6,250	5,492	200

(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（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15年 中間期末(A)	平成14年 中間期末(B)	比 較 (A - B)	平成14年度末 (要約)(C)	比 較 (A - C)
有 価 証 券	44,529,293	32,239,980	12,289,312	42,415,320	2,113,973
証券投資信託外国投資	2,292,313	1,439,748	852,564	1,858,053	434,259
信託受益権	433,926	68,226	365,699	300,857	133,068
受託有価証券	691	671	19	662	28
金 銭 債 権	713,985	588,102	125,883	577,600	136,385
その他債権	629,881	401,786	228,095	609,981	19,900
買入手形	-	10,111	10,111	-	-
コ－ル口－ン	2,444,931	1,785,600	659,331	2,440,579	4,352
銀行勘定貸	452,653	225,562	227,090	403,959	48,694
現金預け金	833,183	326,363	506,820	571,041	262,141
その他の他	74,004	81,075	7,071	82,238	8,234
資産の部合計	52,404,863	37,167,228	15,237,635	49,260,294	3,144,569
指 定 金 銭 信 託	3,304,906	2,039,659	1,265,247	2,890,831	414,075
特 定 金 銭 信 託	11,608,371	9,106,346	2,502,025	11,244,083	364,287
年 金 信 託	12,309,278	7,477,413	4,831,864	11,742,750	566,528
金銭信託以外の金銭の信託	4,633,674	2,855,712	1,777,962	4,004,726	628,947
有 価 証 券 の 信 託	691	671	19	662	28
包 括 信 託	20,547,940	15,687,425	4,860,515	19,377,238	1,170,702
負債の部合計	52,404,863	37,167,228	15,237,635	49,260,294	3,144,569

(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。