

ニュース・リリース

平成16年5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年度決算（平成15年4月1日～平成16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5月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、平成15年11月にUFJ信託銀行より投資信託等の資産管理業務の移管を受け、三菱信託銀行およびUFJ信託銀行から当社への資産管理業務の統合をすべて完了しました。さらに、平成16年2月には日本生命から国内株式の管理を受託する等、受託資産の拡大に努め、当期末の資産管理残高は前期末比27兆円増の90兆円となりました。

当社では、今後も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事務品質の向上に努めるとともに、資産管理残高100兆円を目指して信託資産およびカストディ系資産等の受託拡大に努めます。また、マイネットの愛称で好評の情報統合サービスに加えて、キャッシュマネジメントやレンディング、トランジションマネジメントなどの付加価値サービスの向上等にも積極的に取り組み、高度化・多様化するお客さまのニーズにお応えしてまいります。

【損益の状況】

当期の損益は、資産管理業務に関する信託報酬・手数料およびマイネット業務に関する手数料を中心に経常収益23,480百万円を計上いたしました。また、経常費用につきましては、資産管理業務に関するシステムの外部委託費用、人件費等の営業経費を中心に、22,158百万円を計上いたしました。

以上の結果、経常利益1,321百万円、税引前当期純利益1,320百万円、税引後当期純利益783百万円となりました。

【資産・負債の状況】

当期末現在の総資産額は、621,883百万円であります。主な内訳は、預け金310,854百万円、有価証券234,005百万円であります。

また、自己資本比率（国内基準）は、173.47%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 16年 5月 20日

平成 16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 16年 5月 20日	中間配当制度の有無 有
定時株主総会開催日 平成 16年 6月 17日	

16年 3月期の業績(平成 15年 4月 1日 ~ 平成 16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	%
16年 3月期	23,480	10.6	1,321	44.1	783	64.6
15年 3月期	21,220	13,289.5	2,365	-	2,215	-

	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	%	%
16年 3月期	6,531 58	7.2	94.3
15年 3月期	18,464 85	21.9	88.8

(注) 期中平均株式数 16年3月期 普通株式 120,000株
15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
	中 間	期 末				
	円 銭	円 銭	円 銭	百万円	%	%
16年 3月期	-	-	-	-	-	-
15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	%
16年 3月期	621,883	10,864	1.7	90,537 43	173.47
15年 3月期	479,787	10,078	2.1	83,989 81	87.58

(注) 期中発行済株式数 16年3月期 普通株式 120,000株
15年3月期 普通株式 120,000株

第4期末（平成16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	329,851	預 金	57,724
現 預 け 金	18,996	当 座 預 金	37,937
買 入 手 形	310,854	普 通 預 金	8
有 価 証 券	50,000	そ の 他 預 金	19,778
国 債	234,005	信 託 勘 定 借 債	522,668
株 式	233,993	そ の 他 負 債	30,625
そ の 他 の 証 券	1	未 払 法 人 税 等	562
そ の 他 資 産	10	未 払 費 用	4,742
前 払 費 用	6,256	前 受 収 益	4
未 収 収 益	91	そ の 他 の 負 債	25,315
そ の 他 の 資 産	3,436	退 職 給 付 引 当 金	0
動 産 不 動 産	2,728	負 債 の 部 合 計	611,019
土 地 建 物 動 産	1,719	(資 本 の 部)	
保 証 金 権 利 金	964	資 本 金	10,000
繰 延 税 金 資 産	754	利 益 剰 余 金	874
	50	当 期 未 処 分 利 益	874
		当 期 純 利 益	783
		株 式 等 評 価 差 額 金	10
		資 本 の 部 合 計	10,864
資 産 の 部 合 計	621,883	負 債 及 び 資 本 の 部 合 計	621,883

- (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. 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、必要額を計上しております。
8. 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。
9. 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。
10. 動産不動産の減価償却累計額 249百万円
11. 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。
12. 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213,993百万円を差し入れております。
13. 1株当たりの純資産額 90,537円43銭

14. 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の時価のあるもの

	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
国債	233,995百万円	233,978百万円	17百万円	-	17百万円
合計	233,995百万円	233,978百万円	17百万円	-	17百万円

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。

15. 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	10百万円

16. 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	233,978百万円	15百万円	-	-
国債	233,978百万円	15百万円	-	-
合計	233,978百万円	15百万円	-	-

17. 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35,668百万円であります。

第4期中（平成15年4月1日から平成16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	23,480
信 託 報 酬	21,243
資 金 運 用 収 益	28
有 価 証 券 利 息 配 当 金	19
コ ー ル ロ ー ン 利 息	8
買 入 手 形 利 息	0
預 け 金 利 息	0
役 務 取 引 等 収 益	2,197
受 入 為 替 手 数 料	69
そ の 他 の 役 務 収 益	2,127
そ の 他 経 常 収 益	10
そ の 他 の 経 常 収 益	10
経 常 費 用	22,158
資 金 調 達 費 用	78
預 金 利 息	0
債 券 貸 借 取 引 支 払 利 息	72
そ の 他 の 支 払 利 息	6
役 務 取 引 等 費 用	708
支 払 為 替 手 数 料	29
そ の 他 の 役 務 費 用	678
そ の 他 業 務 費 用	0
外 国 為 替 売 買 損	0
営 業 経 費	21,355
そ の 他 経 常 費 用	15
そ の 他 の 経 常 費 用	15
経 常 利 益	1,321
特 別 損 失	1
動 産 不 動 産 処 分 損	1
税 引 前 当 期 純 利 益	1,320
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	580
法 人 税 等 調 整 額	43
当 期 純 利 益	783
前 期 繰 越 利 益	91
当 期 未 処 分 利 益	874

- (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 6,531円58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おりません。
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16年4月12日付内閣府令第40号)により改正されたことに伴い、前期において区分掲記していた「税引前当期利益」及び「当期利益」は、当期からは「税引前当期純利益」及び「当期純利益」として表示しております。

第4期（平成16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	874,797,376
当 次 期 繰 越 利 益	874,797,376

第4期末（平成16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	56,903,346	指 定 金 銭 信 託	3,668,984
国 債	8,955,367	特 定 金 銭 信 託	12,608,183
地 方 債	463,315	年 金 信 託	12,441,691
短 期 社 債	236,487	金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,420,843
社 債	4,379,390	有 価 証 券 の 信 託	34,136
株 式	21,398,826	包 括 信 託	38,217,500
外 国 証 券	13,677,679		
そ の 他 の 証 券	7,792,278		
投 資 信 託 外 国 投 資	5,023,318		
信 託 受 益 権	1,015,095		
受 託 有 価 証 券	34,136		
金 銭 債 権	1,535,852		
そ の 他 の 金 銭 債 権	1,535,852		
そ の 他 債 権	1,089,849		
コ ー ル ロ ー ン	3,935,938		
銀 行 勘 定 貸 金	522,668		
現 金 預 け 金	1,261,363		
預 け 金	1,261,363		
そ の 他	69,768		
共 同 受 託 振 替 勘 定	69,768		
合 計	71,391,339	合 計	71,391,339

- (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34,923,824百万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15年度	平成14年度	比 較
（ 資産の部 ）			
現金預け	329,851	335,582	5,730
有価証券	234,005	130,003	104,002
買入手形	50,000	-	-
その他資産	6,256	12,183	5,927
不動産	1,719	2,019	299
繰延税金資産	50	-	-
資産の部合計	621,883	479,787	142,095
（ 負債の部 ）			
預託勘定借入金	57,724	26,189	31,534
その他負債	522,668	403,959	118,709
退職給付引当金	30,625	39,559	8,934
	0	-	0
負債の部合計	611,019	469,708	141,310
（ 資本の部 ）			
資本金	10,000	10,000	-
利益剰余金	874	91	783
当期末処分利益	874	91	783
当期純利益	783	2,215	1,431
株式等評価差額金	10	12	1
資本の部合計	10,864	10,078	785
負債及び資本の部合計	621,883	479,787	142,095

（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15年度	平成14年度	比 較
経常収益	23,480	21,220	2,259
信託報酬	21,243	19,452	1,790
資金運用収益	28	8	20
（うち有価証券利息配当金）	(19)	(4)	(14)
役員取引等収益	2,197	1,719	477
その他経常収益	10	38	27
経常費用	22,158	18,854	3,304
資金調達費用	78	272	193
（うち預金利息）	(0)	(0)	(0)
役員取引等費用	708	596	111
その他業務費用	0	-	0
営業経費	21,355	17,943	3,412
その他経常費用	15	42	26
経常利益	1,321	2,365	1,044
特別損失	1	109	108
税引前当期純利益	1,320	2,255	935
法人税、住民税及び事業税	580	40	540
法人税等調整額	43	-	43
当期純利益	783	2,215	1,431
前期繰越利益	91	2,124	2,215
当期末処分利益	874	91	783

（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 5 年度末	1 4 年度末	比 較
(資 産 の 部)			
有 価 証 券	56,903,346	42,415,320	14,488,025
投 資 信 託 外 国 投 資	5,023,318	1,858,053	3,165,265
信 託 受 益 権	1,015,095	300,857	714,238
受 託 有 価 証 券	34,136	662	33,473
金 銭 債 権	1,535,852	577,600	958,252
そ の 他 債 権	1,089,849	609,981	479,868
コ ー ル オ ー ン	3,935,938	2,440,579	1,495,359
銀 行 勘 定 貸	522,668	403,959	118,709
現 金 預 け 金	1,261,363	571,041	690,321
そ の 他	69,768	82,238	12,470
合 計	71,391,339	49,260,294	22,131,045
(負 債 の 部)			
指 定 金 銭 信 託	3,668,984	2,890,831	778,152
特 定 金 銭 信 託	12,608,183	11,244,083	1,364,099
年 金 信 託	12,441,691	11,742,750	698,940
金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,420,843	4,004,726	416,117
有 価 証 券 の 信 託	34,136	662	33,473
包 括 信 託	38,217,500	19,377,238	18,840,261
合 計	71,391,339	49,260,294	22,131,045

(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。