

ニュース・リリース

平成16年11月26日

各位

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

平成16年度中間決算資料の一部訂正について

平成16年11月18日付で公表致しました平成16年度中間決算の資料について、以下の通り訂正するとともに、訂正後の資料を添付致します。

記

[表紙] 【資産・負債の状況】

<訂正前> 平成16年9月末の自己資本比率(国内基準)は、197.29%であります。

<訂正後> 平成16年9月末の自己資本比率(国内基準)は、164.59%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

ニュース・リリース

平成16年11月18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16年度中間決算（平成16年4月1日～平成16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、既に完了しております三菱信託銀行・UFJ信託銀行からの資産統合に加えて、日本生命保険・明治安田生命保険といった株主生保をはじめ、生損保・地銀・信託銀行・事業会社等からの資産の受託も順調に進み、平成16年9月末現在の資産管理残高は、約100兆円となりました。

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、従来より主力の信託資産に加え、カस्टディ系資産（非信託資産）においてもサービスレベルの向上を図り、更なる受託資産の拡大を目指します。

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、トランジションマネジメントやレンディング、キャッシュマネジメントなどの付加価値サービスの充実にも力を入れ、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。

【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2,229百万円増の11,841百万円を計上致しました。主な内訳は、信託報酬10,377百万円・役務取引等収益1,438百万円であります。

経常費用は、同1,177百万円増の11,690百万円となりました。主な内訳は、営業経費11,166百万円・役務取引等費用503百万円であります。

この結果、税引前中間純利益は149百万円、中間純利益は118百万円となりました。

平成16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16年9月末現在の総資産額は、447,147百万円であります。主な内訳は、現金預け金166,910百万円、有価証券274,000百万円であります。

また、平成16年9月末の自己資本比率（国内基準）は、164.59%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 11月 18日

平成 17年 3月期 中間財務諸表の概要

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 10月 21日	中間配当制度の有無	有
中間配当支払開始日	-		

17年 3月中間期の業績(平成 16年 4月 1日 ~ 平成 16年 9月 30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 9月中間期	11,841	23.1	150	-	118	-
15年 9月中間期	9,611	102.3	901	-	848	-
16年 3月期	23,480	10.6	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 9月中間期	986 12	1.0	98.7
15年 9月中間期	7,071 40	9.1	109.3
16年 3月期	6,531 58	7.2	94.3

(注) 期中平均株式数 16年9月中間期 普通株式 120,000株
15年9月中間期 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 中間配当金	1株当たり 年間配当金
	円 銭	円 銭
16年 9月中間期	-	-
15年 9月中間期	-	-
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
	百万円	百万円	%	円 銭
16年 9月中間期	447,147	10,981	2.4	91,511 72
15年 9月中間期	501,753	9,236	1.8	76,968 79
16年 3月期	621,883	10,864	1.7	90,537 43

(注) 期中発行済株式数 16年9月中間期 普通株式 120,000株
15年9月中間期 普通株式 120,000株
16年3月期 普通株式 120,000株

第5期中（平成16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	166,910	預金	56,046
現金	6,214	当座預金	41,458
預け金	160,695	普通預金	28
有価証券	274,000	その他預金	14,559
国債	273,987	信託勘定借債	352,605
株式	1	その他負債	27,514
その他の証券	11	未払法人税等	23
その他の資産	4,533	未払費用	4,386
前払費用	149	前受収益	7
未収収益	3,185	その他の負債	23,096
その他の資産	1,198	負債の部合計	436,166
動産不動産	1,664	(資本の部)	
土地建物動産	909	資本金	10,000
保証金権利金	754	利益剰余金	993
繰延税金資産	39	中間未処分利益	993
		中間純利益	118
		株式等評価差額金	11
		資本の部合計	10,981
資産の部合計	447,147	負債及び資本の部合計	447,147

- (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、当中間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 306百万円
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242,989百万円を差し入れております。
12. 1株当たりの純資産額 91,511円72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。

	中間貸借対照表 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	中間貸借対照表 計上額	評価差額	うち益	うち損
国債	273,992百万円	273,972百万円	19百万円	0百万円	19百万円
合計	273,992百万円	273,972百万円	19百万円	0百万円	19百万円

なお、上記の評価差額に、繰延税金資産8百万円を加えた11百万円が、「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。

内容	中間貸借対照表 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	273,972百万円	15百万円	-	-
国債	273,972百万円	15百万円	-	-
合計	273,972百万円	15百万円	-	-

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16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	11,841
信 託 報 酬	10,377
資 金 運 用 収 益	16
有 価 証 券 利 息 配 当 金	13
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	1,438
受 入 為 替 手 数 料	52
そ の 他 の 役 務 収 益	1,386
そ の 他 業 務 収 益	0
外 国 為 替 売 買 益	0
そ の 他 経 常 収 益	7
そ の 他 の 経 常 収 益	7
経 常 費 用	11,690
資 金 調 達 費 用	16
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	2
役 務 取 引 等 費 用	503
支 払 為 替 手 数 料	18
そ の 他 の 役 務 費 用	484
営 業 経 費	11,166
そ の 他 経 常 費 用	4
そ の 他 の 経 常 費 用	4
経 常 利 益	150
特 別 損 失	0
動 産 不 動 産 処 分 損	0
税 引 前 中 間 純 利 益	149
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	18
法 人 税 等 調 整 額	12
中 間 純 利 益	118
前 期 繰 越 利 益	874
中 間 未 処 分 利 益	993

- (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株当たり中間純利益金額 986円12銭
3. 潜在株式調整後の1株当たり中間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. 「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日以後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、当中間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期中（平成16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	59,781,864	指 定 金 銭 信 託	3,395,193
投 資 信 託 外 国 投 資	5,738,997	特 定 金 銭 信 託	12,600,997
信 託 受 益 権	996,874	年 金 信 託	12,724,721
受 託 有 価 証 券	61,119	金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,703,839
金 銭 債 権	1,480,562	有 価 証 券 の 信 託	61,119
そ の 他 債 権	977,336	包 括 信 託	41,125,433
コ ー ル コ ー	3,644,551		
銀 行 勘 定 貸	352,605		
現 金 預 け 金	1,509,686		
そ の 他	67,706		
合 計	74,611,305	合 計	74,611,305

- (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33,143,564百万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16年 中間期末(A)	平成15年 中間期末(B)	比 較 (A - B)	平成15年度末 (要約) (C)	比 較 (A - C)
（ 資 産 の 部 ）					
現 金 預 け 金	166,910	335,857	168,947	329,851	162,941
買 入 手 形	-	12,800	12,800	50,000	50,000
有 価 証 券	274,000	148,012	125,988	234,005	39,994
そ の 他 資 産	4,533	3,276	1,256	6,256	1,722
動 産 不 動 産	1,664	1,749	84	1,719	54
繰 延 税 金 資 産	39	57	18	50	11
資 産 の 部 合 計	447,147	501,753	54,605	621,883	174,735
（ 負 債 の 部 ）					
預 信 託 勘 定 借 金	56,046	21,250	34,795	57,724	1,678
そ の 他 負 債 金	27,514	18,611	8,902	30,625	3,111
退 職 給 付 引 当 金	-	-	-	0	0
負 債 の 部 合 計	436,166	492,516	56,350	611,019	174,852
（ 資 本 の 部 ）					
資 本 金	10,000	10,000	-	10,000	-
利 益 剰 余 金	993	757	1,750	874	118
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	993	757	1,750	874	118
中 間 (当 期) 利 益	118	848	966	783	665
株 式 等 評 価 差 額 金	11	6	5	10	1
資 本 の 部 合 計	10,981	9,236	1,745	10,864	116
負 債 及 び 資 本 の 部 合 計	447,147	501,753	54,605	621,883	174,735

(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16年中間期 (A)	平成15年中間期 (B)	比 較 (A - B)	平成15年度 (要約)
経 常 収 益	11,841	9,611	2,229	23,480
信 託 報 酬	10,377	8,973	1,404	21,243
資 金 運 用 収 益	16	11	5	28
(うち有価証券利息配当金)	13	7	5	19
役 務 取 引 等 収 益	1,438	620	817	2,197
そ の 他 業 務 収 益	0	-	0	-
そ の 他 経 常 収 益	7	7	0	10
経 常 費 用	11,690	10,513	1,177	22,158
資 金 調 達 費 用	16	45	28	78
(うち預金利息)	0	0	0	0
役 務 取 引 等 費 用	503	353	149	708
そ の 他 業 務 費 用	-	0	0	0
営 業 経 費	11,166	10,101	1,065	21,355
そ の 他 経 常 費 用	4	12	8	15
経 常 利 益	150	901	1,051	1,321
特 別 損 失	0	-	0	1
税引前中間(当期)純利益	149	901	1,050	1,320
法人税、住民税及び事業税	18	0	18	580
法 人 税 等 調 整 額	12	52	65	43
中 間 (当 期) 純 利 益	118	848	966	783
前 期 繰 越 利 益	874	91	783	91
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	993	757	1,750	874

(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16年 中間期末(A)	平成15年 中間期末(B)	比 較 (A - B)	平成15年度末 (要約)(C)	比 較 (A - C)
有 価 証 券	59,781,864	44,529,293	15,252,570	56,903,346	2,878,517
証券投資信託外国投資	5,738,997	2,292,313	3,446,684	5,023,318	715,678
信託受益権	996,874	433,926	562,948	1,015,095	18,220
信託有価証券	61,119	691	60,428	34,136	26,982
金 銭 債 権	1,480,562	713,985	766,576	1,535,852	55,290
そ の 他 債 権	977,336	629,881	347,455	1,089,849	112,513
コ ー ル 口 ー ン	3,644,551	2,444,931	1,199,620	3,935,938	291,387
銀行勘定貸金	352,605	452,653	100,047	522,668	170,062
現金預け金	1,509,686	833,183	676,503	1,261,363	248,322
そ の 他	67,706	74,004	6,298	69,768	2,062
資産の部合計	74,611,305	52,404,863	22,206,441	71,391,339	3,219,966
指 定 金 銭 信 託	3,395,193	3,304,906	90,286	3,668,984	273,790
特 定 金 銭 信 託	12,600,997	11,608,371	992,626	12,608,183	7,185
年 金 信 託	12,724,721	12,309,278	415,442	12,441,691	283,030
金銭信託以外の金銭の信託	4,703,839	4,633,674	70,165	4,420,843	282,995
有 価 証 券 の 信 託	61,119	691	60,428	34,136	26,982
包 括 信 託	41,125,433	20,547,940	20,577,492	38,217,500	2,907,933
負債の部合計	74,611,305	52,404,863	22,206,441	71,391,339	3,219,966

(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。