

ニュース・リリース

平成17年11月17日

各位

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

平成17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17年度中間決算（平成17年4月1日～平成17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】

当社の主力業務であります資産管理業務につきましては、株主各社からの資産統合が順調に進むとともに、株主以外の生損保・地方銀行等のお客さまからも資産を受託し、平成17年9月末現在の管理資産残高は、約125兆円となりました。

当社では、従来からの強みである信託業務に加え、昨今の証券制度改革の進展に伴い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。

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。

この11月には、農中信託銀行を新たな株主として迎え入れましたが、引続き幅広い金融グループが参加する資産管理専門銀行としての運営を推進していくとともに、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お応えし、わが国の資産管理業務の発展を図ってまいります。

【損益の状況】

経常収益は、11,653百万円を計上致しました。主な内訳は、信託報酬9,642百万円・役員取引等収益1,992百万円であります。

経常費用は、12,214百万円となりました。主な内訳は、営業経費11,656百万円・役員取引等費用552百万円であります。

この結果、税引前中間純損失は564百万円、中間純損失は573百万円となりました。

平成17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17年9月末現在の総資産額は、490,611百万円であります。主な内訳は、現金預け金185,905百万円、有価証券298,352百万円であります。

また、平成17年9月末の自己資本比率（国内基準）は、170.44%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
tel : 03-5403-5100（代表） fax: 03-5403-5099

平成 17年 11月 17日

平成 18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 17年 10月 20日	中間配当制度の有無	有
中間配当支払開始日	-		

18年 3月中間期の業績(平成 17年 4月 1日 ~ 平成 17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	%
17年 9月中間期	11,653	1.5	561	474.0	573	584.4
16年 9月中間期	11,841	23.1	150	-	118	-
17年 3月期	25,569	8.8	1,572	19.0	941	20.1

	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 9月中間期	4,777 68	5.1	104.8
16年 9月中間期	986 12	1.0	98.7
17年 3月期	7,845 26	7.9	93.8

(注) 期中平均株式数
 17年9月中間期 普通株式 120,000株
 16年9月中間期 普通株式 120,000株
 17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
17年 9月中間期	-	-
16年 9月中間期	-	-
17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
17年 9月中間期	490,611	11,229	2.2	93,576 10
16年 9月中間期	447,147	10,981	2.4	91,511 72
17年 3月期	1,288,639	11,805	0.9	98,378 57

(注) 期中発行済株式数
 17年9月中間期 普通株式 120,000株
 16年9月中間期 普通株式 120,000株
 17年3月期 普通株式 120,000株

第6期中（平成17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	185,905	預金	58,265
現金	23,372	当座預金	42,874
預け金	162,532	普通預金	5
有価証券	298,352	その他預金	15,386
国債	298,340	信託勘定借	396,293
株	1	その他負債	24,823
その他の証券	11	未払法人税等	2
その他の資産	4,748	未払費用	4,682
前払費用	124	前受収益	35
未収収益	3,418	その他の負債	20,102
その他の資産	1,206	負債の部合計	479,382
動産不動産	1,579	(資本の部)	
土地建物動産	821	資本金	10,000
保証金権利金	757	利益剰余金	1,242
繰延税金資産	26	中間未処分利益	1,242
		中間純損失	573
		株式等評価差額金	13
		資本の部合計	11,229
資産の部合計	490,611	負債及び資本の部合計	490,611

- (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 419百万円
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287,341百万円を差し入れております。
12. 1株当たりの純資産額 93,576円10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	298,348百万円	298,325百万円	23百万円	0百万円	23百万円
国債	298,348百万円	298,325百万円	23百万円	0百万円	23百万円
合計	298,348百万円	298,325百万円	23百万円	0百万円	23百万円

なお、上記の評価差額に、繰延税金資産9百万円を加えた13百万円が、「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	298,340百万円	-	-	-
国債	298,340百万円	-	-	-
合計	298,340百万円	-	-	-

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、2,900百万円、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6期中（平成17年4月1日から平成17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	11,653
信 託 報 酬	9,642
資 金 運 用 収 益	8
有 価 証 券 利 息 配 当 金	5
コ ー ル ロ ー ン 利 息	2
債 券 貸 借 取 引 受 入 利 息	0
買 入 手 形 利 息	0
預 け 金 利 息	0
役 務 取 引 等 収 益	1,992
受 入 為 替 手 数 料	60
そ の 他 の 役 務 収 益	1,932
そ の 他 経 常 収 益	9
そ の 他 の 経 常 収 益	9
経 常 費 用	12,214
資 金 調 達 費 用	4
預 金 利 息	0
コ ー ル マ ネ ー 利 息	0
そ の 他 の 支 払 利 息	3
役 務 取 引 等 費 用	552
支 払 為 替 手 数 料	21
そ の 他 の 役 務 費 用	531
そ の 他 業 務 費 用	0
外 国 為 替 売 買 損	0
営 業 経 費	11,656
そ の 他 経 常 費 用	2
そ の 他 の 経 常 費 用	2
経 常 損 失	561
特 別 損 失	3
動 産 不 動 産 処 分 損	3
税 引 前 中 間 純 損 失	564
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	1
法 人 税 等 調 整 額	7
中 間 純 損 失	573
前 期 繰 越 利 益	1,816
中 間 未 処 分 利 益	1,242

- (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株当り中間純損失金額 4,777円68銭
3. 潜在株式調整後の1株当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。

第6期中（平成17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	66,371,463	指 定 金 銭 信 託	3,110,661
投 資 信 託 外 国 投 資	7,968,352	特 定 金 銭 信 託	15,397,116
信 託 受 益 権	530,889	年 金 信 託	12,153,850
受 託 有 価 証 券	4,689,357	金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	5,072,723
金 銭 債 権	513,488	有 価 証 券 の 信 託	7,316,084
そ の 他 債 権	3,485,594	包 括 信 託	46,007,424
コ ー ル オ ー	3,450,553		
銀 行 勘 定 貸	396,293		
現 金 預 け 金	1,593,019		
そ の 他	58,847		
合 計	89,057,859	合 計	89,057,859

- (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35,948,381百万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17年 中間期末(A)	平成16年 中間期末(B)	比 較 (A - B)	平成16年度末 (要約) (C)	比 較 (A - C)
（ 資 産 の 部 ）					
現 金 預 け 金	185,905	166,910	18,994	954,925	769,020
買 入 手 形	-	-	-	50,000	50,000
有 価 証 券	298,352	274,000	24,352	277,051	21,301
そ の 他 資 産	4,748	4,533	215	5,016	267
動 産 不 動 産	1,579	1,664	85	1,614	35
繰 延 税 金 資 産	26	39	12	31	5
資 産 の 部 合 計	490,611	447,147	43,464	1,288,639	798,027
（ 負 債 の 部 ）					
預 信 託 勘 定 借 債	58,265	56,046	2,219	49,450	8,814
そ の 他 負 債	396,293	352,605	43,687	1,207,226	810,932
	24,823	27,514	2,690	20,156	4,667
負 債 の 部 合 計	479,382	436,166	43,216	1,276,833	797,451
（ 資 本 の 部 ）					
資 本 金	10,000	10,000	-	10,000	-
利 益 剰 余 金	1,242	993	249	1,816	573
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	1,242	993	249	1,816	573
中 間 (当 期) 利 益	573	118	691	941	1,514
株 式 等 評 価 差 額 金	13	11	2	10	2
資 本 の 部 合 計	11,229	10,981	247	11,805	576
負 債 及 び 資 本 の 部 合 計	490,611	447,147	43,464	1,288,639	798,027

(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17年中間期 (A)	平成16年中間期 (B)	比 較 (A - B)	平成16年度 (要約)
経 常 収 益	11,653	11,841	187	25,569
信 託 報 酬	9,642	10,377	735	22,351
資 金 運 用 収 益	8	16	7	28
(うち有価証券利息配当金)	5	13	7	20
役 務 取 引 等 収 益	1,992	1,438	554	3,177
そ の 他 業 務 収 益	-	0	0	0
そ の 他 経 常 収 益	9	7	1	10
経 常 費 用	12,214	11,690	523	23,996
資 金 調 達 費 用	4	16	12	21
(うち預金利息)	0	0	0	0
役 務 取 引 等 費 用	552	503	49	817
そ の 他 業 務 費 用	0	-	0	-
営 業 経 費	11,656	11,166	489	23,151
そ の 他 経 常 費 用	2	4	1	6
経 常 利 益	561	150	711	1,572
特 別 損 失	3	0	3	0
税引前中間(当期)純利益	564	149	714	1,572
法人税、住民税及び事業税	1	18	17	611
法 人 税 等 調 整 額	7	12	5	19
中 間 (当 期) 純 利 益	573	118	691	941
前 期 繰 越 利 益	1,816	874	941	874
中 間 (当 期) 未 処 分 利 益	1,242	993	249	1,816

(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17年 中間期末(A)	平成16年 中間期末(B)	比 較 (A - B)	平成16年度末 (要約) (C)	比 較 (A - C)
有 価 証 券	66,371,463	59,781,864	6,589,598	63,585,065	2,786,397
証券投資信託外国投資	7,968,352	5,738,997	2,229,354	6,660,151	1,308,200
信託受益権	530,889	996,874	465,985	584,335	53,445
受託有価証券	4,689,357	61,119	4,628,238	60,504	4,628,853
金 銭 債 権	513,488	1,480,562	967,073	1,337,520	824,031
その他の債権	3,485,594	977,336	2,508,257	1,522,261	1,963,332
買入手形	-	-	-	35,400	35,400
コ ー ル 口 ー	3,450,553	3,644,551	193,998	3,384,488	66,065
銀行勘定貸	396,293	352,605	43,687	1,207,226	810,932
現金預け	1,593,019	1,509,686	83,333	1,374,693	218,326
その他の	58,847	67,706	8,858	64,552	5,704
資産の部合計	89,057,859	74,611,305	14,446,554	79,816,198	9,241,661
指 定 金 銭 信 託	3,110,661	3,395,193	284,531	3,022,466	88,195
特 定 金 銭 信 託	15,397,116	12,600,997	2,796,118	15,080,333	316,782
年 金 信 託	12,153,850	12,724,721	570,871	12,229,926	76,076
金銭信託以外の金銭の信託	5,072,723	4,703,839	368,883	4,751,409	321,313
有価証券の信託	7,316,084	61,119	7,254,964	60,504	7,255,579
包 括 信 託	46,007,424	41,125,433	4,881,990	44,671,557	1,335,866
負債の部合計	89,057,859	74,611,305	14,446,554	79,816,198	9,241,661

(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。