

# ニュース・リリース

平成18年5月25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年度決算（平成17年4月1日～平成18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】

資産管理業務につきましては、株主各社からの資産移管が継続して進むとともに、地銀・生損保等の機関投資家をはじめとする数多くのお客様から資産を受託したことにより、平成18年3月末現在の管理資産残高は、約156兆円となり、前年度から約42兆円増加いたしました。

昨年度は、当初からの株主である三菱UFJ信託銀行、日本生命保険、明治安田生命保険に、新たに農中信託銀行から出資を受け、当社はより一層幅広い金融グループが参加する資産管理専門銀行となりました。

業務面では、信託業務の一層の充実をはかるとともに、一般債振替制度開始を契機として高まったお客様の有価証券管理業務アウトソースニーズに応えるべく、カスタディ業務の充実 に注力しました。

今後とも、情報統合サービス（マイネット）、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、レポートサービスなど、お客様の収益性・利便性向上につながる各種サービスの充実 に努め、ますます高度化・多様化するお客様のニーズに、積極的に応えてまいります。

また、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充実 に引き続き取り組むとともに、平成18年度はオペレーショナルリスクの管理・削減に向けた取り組みを重点課題として推進してまいります。

### 【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の手数料収入が増加したことより、前年同期比で1,839百万円増の27,409百万円を計上致しました。主な内訳は、信託報酬23,170百万円・役務取引等収益4,167百万円であります。

経常費用は、同1,423百万円増の25,420百万円となりました。主な内訳は、営業経費24,504百万円・役務取引等費用898百万円であります。

以上の結果、経常利益1,988百万円、税引前当期純利益1,979百万円、税引後当期純利益1,156百万円となりました。

### 【資産・負債の状況】

当期末現在の総資産額は、760,294百万円であります。主な内訳は、預け金456,545百万円、有価証券278,294百万円であります。

また、自己資本比率（国内基準）は、152.25%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 : 03-5403-5066、fax: 03-5403-5098

平成 18年 5月 25日

## 平成 18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 早川 陽介

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 18年 5月25日	中間配当制度の有無 有
定時株主総会日 平成 18年 6月28日	

18年 3月期の業績(平成 17年 4月 1日 ~ 平成 18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	%
18年 3月期	27,409	7.1	1,988	26.4	1,156	22.8
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	%	%
18年 3月期	9,635 61	8.9	92.7
17年 3月期	7,845 26	7.9	93.8

(注) 期中平均株式数 18年3月期 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 有

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			
18年 3月期	-	-	-	百万円 -	% -	% -
17年 3月期	-	-	-	百万円 -	% -	% -

### (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	%
18年 3月期	760,294	12,951	1.7	107,929 88	152.25
17年 3月期	1,288,639	11,805	0.9	98,378 57	165.65

(注) 期中発行済株式数 18年3月期 普通株式 120,000株  
17年3月期 普通株式 120,000株

## 第6期（平成18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	467,271	預当座預金	59,672
現金預け金	10,726	普通預金	41,126
有価証券	456,545	その他預金	108
国債	278,294	信託勘定借債	18,437
株	278,281	その他負債	667,218
その他の有価証券	1	未払法人税等	20,442
その他の資産	11	未払費用	484
前払費用	13,134	前受収益	5,677
未収収益	88	その他の負債	69
その他の資産	4,521	賞与引当金	14,210
動産不動産	8,523	退職給付引当金	9
土地建物動産	1,563	負債の部合計	0
保証金権利金	806		747,343
繰延税金資産	757		
	30	（資本の部）	
		資本金	10,000
		利益剰余金	2,972
		当期末処分利益	2,972
		当期利益	1,156
		株式等評価差額金	20
		資本の部合計	12,951
資産の部合計	760,294	負債及び資本の部合計	760,294

- （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. 賞与引当金は、従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上しております。
  7. 退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における要支給額に相当する額を引当てております。
  8. 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。
  9. 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。
  10. 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。
  11. 動産不動産の減価償却累計額 465百万円
  12. 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。
  13. 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269,281百万円を差し入れております。
  14. 1株当たりの純資産額 107,929円88銭

15. 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。

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	278,316百万円	278,281百万円	35百万円	7百万円	43百万円
国債	278,316百万円	278,281百万円	35百万円	7百万円	43百万円
合計	278,316百万円	278,281百万円	35百万円	7百万円	43百万円

なお、上記の評価差額に、繰延税金資産14百万円を加えた 20百万円が、「株式等評価差額金」に計上されております。

16. 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

17. 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	278,281百万円	-	-	-
国債	278,281百万円	-	-	-
合計	278,281百万円	-	-	-

18. 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、2,800百万円、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。

19. 固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号平成15年10月31日）を当期から適用しておりますが、これによる税引前当期純利益に与える影響はありません。

## 第6期（平成17年4月1日から平成18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	27,409
信 託 報 酬	23,170
資 金 運 用 収 益	51
有 価 証 券 利 息 配 当 金	38
コ ー ル ロ ー ン 利 息	12
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	4,167
受 入 為 替 手 数 料	128
そ の 他 の 役 務 収 益	4,038
そ の 他 業 務 収 益	0
外 国 為 替 売 買 益	0
そ の 他 経 常 収 益	18
そ の 他 の 経 常 収 益	18
経 常 費 用	25,420
資 金 調 達 費 用	9
預 金 利 息	0
コ ー ル マ ネ ー 利 息	0
そ の 他 の 支 払 利 息	9
役 務 取 引 等 費 用	898
支 払 為 替 手 数 料	43
そ の 他 の 役 務 費 用	854
営 業 経 費	24,504
そ の 他 経 常 費 用	7
そ の 他 の 経 常 費 用	7
経 常 利 益	1,988
特 別 損 失	9
動 産 不 動 産 処 分 損	9
税 引 前 当 期 純 利 益	1,979
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	815
法 人 税 等 調 整 額	8
当 期 純 利 益	1,156
前 期 繰 越 利 益	1,816
当 期 未 処 分 利 益	2,972

- （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株当り当期純利益金額 9,635 円61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。

## 第6期（平成18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	2,972,502,543
次 期 繰 越 利 益	2,972,502,543

## 第6期末（平成18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	83,316,795	指 定 金 銭 信 託	3,300,713
国 債	12,984,573	特 定 金 銭 信 託	18,875,706
地 方 債	1,466,049	年 金 信 託	12,150,182
短 期 社 債	1,555,738	金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,931,934
社 債	9,116,998	有 価 証 券 の 信 託	5,137,178
株 式	23,929,959	包 括 信 託	61,353,801
外 国 証 券	18,940,211		
そ の 他 の 証 券	15,323,264		
投 資 信 託 外 国 投 資	9,348,327		
信 託 受 益 権	208,788		
受 託 有 価 証 券	3,677,068		
金 銭 債 権	558,046		
そ の 他 の 金 銭 債 権	558,046		
そ の 他 債 権	3,034,617		
コ ー ル 口 ー ン	3,926,548		
銀 行 勘 定 貸 金	667,218		
現 金 預 け 金	968,993		
預 け 金	968,993		
そ の 他	43,112		
共 同 受 託 振 替 勘 定	43,112		
合 計	105,749,517	合 計	105,749,517

- (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45,300,660百万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17年度	平成16年度	比 較
（資産の部）			
現金預け	467,271	954,925	487,654
有価証券	278,294	277,051	1,243
買入手形	-	50,000	50,000
その他資産	13,134	5,016	8,117
不動産	1,563	1,614	50
繰延税金資産	30	31	1
資産の部合計	760,294	1,288,639	528,344
（負債の部）			
預託勘定借入金	59,672	49,450	10,221
その他負債	667,218	1,207,226	540,007
賞与引当金	20,442	20,156	285
退職給付引当金	9	-	9
	0	-	0
負債の部合計	747,343	1,276,833	529,490
（資本の部）			
資本金	10,000	10,000	0
利益剰余金	2,972	1,816	1,156
当期末処分利益	2,972	1,816	1,156
当期純利益	1,156	941	214
株式等評価差額金	20	10	10
資本の部合計	12,951	11,805	1,146
負債及び資本の部合計	760,294	1,288,639	528,344

（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17年度	平成16年度	比 較
経常収益	27,409	25,569	1,839
信託報酬	23,170	22,351	819
資金運用収益	51	28	23
（うち有価証券利息配当金）	( 38 )	( 20 )	( 17 )
役務取引等収益	4,167	3,177	989
その他業務収益	0	0	0
その他経常収益	18	10	8
経常費用	25,420	23,996	1,423
資金調達費用	9	21	11
（うち預金利息）	( 0 )	( 0 )	( 0 )
役務取引等費用	898	817	80
その他業務費用	0	-	0
営業経費用	24,504	23,151	1,353
その他経常費用	7	6	1
経常利益	1,988	1,572	415
特別損失	9	0	8
税引前当期純利益	1,979	1,572	407
法人税、住民税及び事業税	815	611	203
法人税等調整額	8	19	11
当期純利益	1,156	941	214
前期繰越利益	1,816	874	941
当期末処分利益	2,972	1,816	1,156

（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	17年度末	16年度末	比 較
<b>( 資 産 の 部 )</b>			
有 価 証 券	83,316,795	63,585,065	19,731,729
投資信託外国投資	9,348,327	6,660,151	2,688,176
信託受益権	208,788	584,335	375,546
受託有価証券	3,677,068	60,504	3,616,564
金 銭 債 権	558,046	1,337,520	779,473
そ の 他 債 権	3,034,617	1,522,261	1,512,355
買 入 手 形	-	35,400	35,400
コ ー ル オ ー ン	3,926,548	3,384,488	542,060
銀行勘定貸	667,218	1,207,226	540,007
現金預け金	968,993	1,374,693	405,699
そ の 他	43,112	64,552	21,439
合 計	105,749,517	79,816,198	25,933,319
<b>( 負 債 の 部 )</b>			
指定金銭信託	3,300,713	3,022,466	278,247
特定金銭信託	18,875,706	15,080,333	3,795,372
年金信託	12,150,182	12,229,926	79,744
金銭信託以外の金銭の信託	4,931,934	4,751,409	180,525
有価証券の信託	5,137,178	60,504	5,076,674
包 括 信 託	61,353,801	44,671,557	16,682,243
合 計	105,749,517	79,816,198	25,933,319

- (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を含んでおります。

注記4の信託財産	45,300,660	34,476,431	10,824,229
----------	------------	------------	------------