

ニュース・リリース

平成18年11月16日

各位

東京都港区浜松町二丁目11番3号
日本マスタートラスト信託銀行株式会社

平成18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 小山登志雄）の平成18年度中間決算（平成18年4月1日～平成18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】

資産管理業務につきましては、年金信託や投資信託などの信託資産が増加したほか、機関投資家をはじめとする数多くのお客様から資産をお預かりしたことにより、平成18年9月末現在の管理資産残高は約169兆円となり、前年度末から約13兆円増加いたしました。

今年度は、平成19年1月に開始予定の投資信託振替制度をはじめとする証券決済制度の変更への対応や、お客様のニーズを反映したレポーティングサービスの提供、レンディング、キャッシュマネジメント等お客様の収益性・利便性向上につながる各種サービスの充実等に注力してきております。

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は継続的に取り組んでおり、今年度は新BIS規制の適用を目前に控え、オペレーショナルリスク管理の高度化に向けた取り組みを重点課題として推進しております。

当社は幅広い金融グループのノウハウが結集する資産管理専門銀行として、ますます多様化・高度化するお客様のニーズに積極的にお応えし、最高品質の資産管理サービスを効率的にご提供することに引き続き努めて参ります。

【損益の状況】

経常収益は、信託報酬等の手数料収入が増加したことなどより、前年同期比で3,494百万円増の15,148百万円となりました（信託報酬の会計基準の変更による影響額1,563百万円増を含みます）。主な内訳は、信託報酬12,404百万円・役務取引等収益2,331百万円であります。

経常費用は、同564百万円増の12,779百万円となりました。主な内訳は、営業経費12,094百万円・役務取引等費用529百万円であります。

以上の結果、経常利益2,368百万円、中間純利益は1,425百万円となりました。

【資産・負債の状況】

当期末現在の総資産額は、381,674百万円であります。主な内訳は、預け金52,842百万円、有価証券316,128百万円であります。

また、自己資本比率（国内基準）は、178.70%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11月16日

平成18年9月期 個別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
 コード番号 なし
 (URL <http://www.mastertrust.co.jp/>)

上場取引所 非上場
 本社所在地都道府県 東京都

代表者 代表取締役社長 小山 登志雄
 問合せ先責任者 総合企画部 主計グループ 課長 早川 陽介

TEL (03)5403-5056

決算取締役会開催日 : 平成18年10月26日 配当支払開始日 : 該当無

18年9月期の業績(平成18年4月1日 ~ 平成18年9月30日)

(1) 経営成績

	経常収益		経常利益		中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
18年9月中間期	15,148	29.9	2,368	-	1,425	-	11,875	14
17年9月中間期	11,653	1.5	561	-	573	-	4,777	68
18年3月期	27,409	7.1	1,988	26.4	1,156	22.8	9,635	61

(注) 期中平均株式数 17年9月中間期 普通株式 120,000株
 18年3月期 普通株式 120,000株
 会計処理の方法の変更 有
 経常収益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率 (注1)	1株当たり純資産		自己資本比率 (国内基準)(注2)
	百万円	百万円	%	円	銭	%
18年9月中間期	381,674	14,464	3.78	120,540	27	178.70
17年9月中間期	490,611	11,229	2.28	93,576	10	170.44
18年3月期	760,294	12,951	1.70	107,929	88	152.25

(注) 期末発行済株式数 18年9月中間期 普通株式 120,000株 期末自己株式数 該当無
 17年9月中間期 普通株式 120,000株
 18年3月期 普通株式 120,000株

(注1) 「自己資本比率」は、中間期末純資産の部合計を中間期末資産の部の合計で除しております。

(注2) 「自己資本比率(国内基準)」は、「銀行法第14条の2の規定に基づき自己資本比率の基準を定める件(平成5年大蔵省告示第55号)」に基づき算出しております。

(3) 配当状況

	1株当たり配当金(円)					
	第1四半期末	中間期末	第3四半期末	期末	その他	年間
18年3月期	-	-	-	-	-	-
19年3月期(実績)	-	-	-	-	-	-

第7期中（平成18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	57,842	預金	44,927
現金預け	4,999	当座預金	30,602
有価証券	52,842	普通預金	62
国債	316,128	その他の預金	14,261
株式	316,107	信託勘定借債	306,499
その他の有価証券	1	その他の負債	15,731
その他の資産	20	未払法人税等	983
前払費用	6,919	未払費用	4,687
未収収益	123	前受収益	33
その他の資産	5,407	その他の負債	10,027
有形固定資産	1,388	賞与引当金	23
建物	751	退職給付引当金	1
その他の有形固定資産	421	繰延税金負債	27
無形固定資産	329	負債の部合計	367,209
ソフトウェア	34		
その他の無形固定資産	21	（純資産の部）	
	12	資本金	10,000
		利益剰余金	4,397
		その他利益剰余金	4,397
		繰越利益剰余金	4,397
		その他有価証券評価差額金	67
		純資産の部合計	14,464
資産の部合計	381,674	負債及び純資産の部合計	381,674

- (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、全部純資産直入法により処理しております。
3. 有形固定資産の減価償却は、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. 無形固定資産の減価償却は、定額法により償却しております。なお、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)に基づいて償却しております。
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. 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、当中間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、当中間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、当中間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。
11. 有形固定資産の減価償却累計額 522百万円
12. 中間貸借対照表に計上した有形固定資産のほか、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300,107百万円を差し入れております。
14. 1株当たりの純資産額 120,540円27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。

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	うち益	うち損
計上額					
国債	24 百万円	25 百万円	0 百万円	0 百万円	-
合計	24 百万円	25 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
債券	315,968 百万円	316,082 百万円	113 百万円	138 百万円	25 百万円
国債	315,968 百万円	316,082 百万円	113 百万円	138 百万円	25 百万円
合計	315,968 百万円	316,082 百万円	113 百万円	138 百万円	25 百万円

なお、上記の評価差額に、繰延税金資産 46百万円を加えた67百万円が、「その他有価証券評価差額金」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	1 百万円
非上場外国証券	20 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	316,082 百万円	-	24 百万円	-
国債	316,082 百万円	-	24 百万円	-
合計	316,082 百万円	-	24 百万円	-

18. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳は、それぞれ以下のとおりであります。

繰延税金資産	
賞与引当金	9 百万円
税法上の繰延資産	3
その他	6
繰延税金資産小計	18
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	46
繰延税金負債小計	46
繰延税金資産（負債）の純額	27

19. 信託報酬につきましては、従来は、原則として信託計算期間終了時に収益として計上しておりましたが、当中間期より、信託計算期間の経過に従って計上する方法に変更いたしました。この変更は、期間損益計算の精度向上を図るために実施したものであります。
この変更により、従来の方法によった場合と比較して、信託報酬、経常利益及び税引前中間純利益が1,563百万円増加しております。
20. 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、3,200百万円、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、融資未実行残高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。
21. 「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号平成17年12月9日）および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号平成17年12月9日）が会社法施行日以後終了する中間会計期間から適用されることになったこと等から、「銀行法施行規則」（昭和57年大蔵省令第10号）別紙様式が「無尽業法施行細則等の一部を改正する内閣府令」（内閣府令第60号平成18年4月28日）により改正され、平成18年4月1日以後開始する事業年度から適用されることになったことに伴い、当中間期から以下のとおり表示を変更しております。
- (1) 「資本の部」は「純資産の部」とし、株主資本、評価・換算差額等に区分のうえ表示しております。
なお、当中間期末における従来の「資本の部」の合計に相当する金額は14,464百万円であります。
 - (2) 「利益剰余金」に内訳表示していた「中間未処分利益」は、「その他利益剰余金」の「繰越利益剰余金」として表示しております。
 - (3) 「株式等評価差額金」は、「その他有価証券評価差額金」として表示しております。
 - (4) 「動産不動産」は、「有形固定資産」、「無形固定資産」または「その他資産」に区分して表示しております。
 - (5) 「その他資産」に含めて表示していたソフトウェアは、「無形固定資産」に含めて表示しております。

第7期中 (平成18年4月1日から18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	15,148
信	託	報	酬	12,404
資	金	運	用	408
	有	価	証	289
	コ	ー	ル	91
	債	券	貸	27
	買	入	手	0
	預	け	金	0
役	務	取	引	2,331
	受	入	為	67
	そ	の	他	2,263
	そ	の	他	0
	外	国	為	0
	そ	の	他	2
	そ	の	他	2
経	常	費	用	12,779
資	金	調	達	153
	預	金	利	0
	コ	ー	ル	1
	そ	の	他	151
役	務	取	引	529
	支	払	為	22
	そ	の	他	507
営	業	経	費	12,094
そ	の	他	経	1
	そ	の	他	1
経	常	利	益	2,368
特	別	損	失	0
動	産	不	動	0
	産	処	分	
税	引	前	中	2,368
	間	純	利	
	益			946
法	人	税	、	2
法	人	税	等	2
中	間	純	利	1,425
	益			

- (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 11,875円14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。

第7期中（平成18年4月1日から18年9月30日まで）中間株主資本等変動計算書

日本マスタートラスト信託銀行株式会社

（単位：百万円）

	資本金	利益剰余金	その他有価証券 評価差額金	純資産合計
		その他利益剰余金		
		繰越利益剰余金		
前 期 末 残 高	10,000	2,972	20	12,951
当 期 変 動 額	-	1,425	88	1,513
当 期 純 利 益	-	1,425	-	1,425
そ の 他 有 価 証 券 評 価	-	-	88	88
当 期 変 動 額 合 計	-	1,425	88	1,513
当 期 末 残 高	10,000	4,397	67	14,464

- （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. 「株主資本等変動計算書に関する会計基準」（企業会計基準第6号平成17年12月27日）および「株主資本等変動計算書に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第9号平成17年12月27日）が会社法施行日以後終了する中間会計期間から適用されることになったことに伴い、当中間期から同会計基準および適用指針を適用し、中間株主資本等変動計算書を作成しております。
 3. 前事業年度末及び当中間会計期間末における発行済み株式の総数は、共に普通株式120,000株であります。尚、当中間会計期間中に増加又は減少した発行済株式はありません。

第7期中（平成18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	87,812,425	指 定 金 銭 信 託	3,140,631
投 資 信 託 外 国 投 資	10,196,097	特 定 金 銭 信 託	17,552,743
信 託 受 益 権	268,107	年 金 信 託	12,692,894
受 託 有 価 証 券	2,665,874	金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,784,060
金 銭 債 権	563,960	有 価 証 券 の 信 託	4,240,003
そ の 他 債 権	3,868,802	包 括 信 託	67,212,236
コ ー ル 口 ー	3,127,802		
銀 行 勘 定 貸 金	306,499		
現 金 預 け	778,479		
そ の 他	34,521		
合 計	109,622,569	合 計	109,622,569

- （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45,430,422百万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18年 中間期末(A)	平成17年 中間期末(B)	比 較 (A - B)	平成17年度末 (要約)(C)	比 較 (A - C)
（ 資 産 の 部 ）					
現 金 預 け 金	57,842	185,905	128,063	467,271	409,429
コ ー ル ロ ー ン	-	-	-	-	-
債 券 貸 借 取 引 支 払 保 証 金	-	-	-	-	-
買 入 手 形	-	-	-	-	-
有 価 証 券	316,128	298,352	17,775	278,294	37,833
そ の 他 資 産	6,919	4,467	2,451	13,846	6,927
有 形 固 定 資 産	751	821	70	806	55
無 形 固 定 資 産	34	1,038	1,004	45	10
繰 延 税 金 資 産	-	26	26	30	30
資産の部合計	381,674	490,611	108,937	760,294	378,620
（ 負 債 の 部 ）					
預 金	44,927	58,265	13,338	59,672	14,745
コ ー ル マ ネ ー	-	-	-	-	-
借 用 金	-	-	-	-	-
信 託 勘 定 借 債	306,499	396,293	89,793	667,218	360,719
そ の 他 負 債	15,731	24,823	9,091	20,442	4,710
賞 与 引 当 金	23	-	23	9	13
退 職 給 付 引 当 金	1	-	1	0	0
繰 延 税 金 負 債	27	-	27	-	27
負債の部合計	367,209	479,382	112,172	747,343	380,133
（ 純 資 産 の 部 ）					
資 本 金	10,000	10,000	-	10,000	-
利 益 剰 余 金	4,397	1,242	3,154	2,972	1,425
その他有価証券評価差額金	67	13	81	20	88
純資産の部合計	14,464	11,229	3,235	12,951	1,513
負債及び純資産の部合計	381,674	490,611	108,937	760,294	378,620

（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18年中間期 (A)	平成17年中間期 (B)	比 較 (A - B)	平成17年度 (要約)
経 常 収 益	15,148	11,653	3,494	27,409
信 託 報 酬	12,404	9,642	2,762	23,170
資 金 運 用 収 益	408	8	399	51
（うち有価証券利息配当金）	(289)	(5)	(283)	(38)
役 務 取 引 等 収 益	2,331	1,992	338	4,167
そ の 他 業 務 収 益	0	-	0	0
そ の 他 経 常 収 益	2	9	6	18
経 常 費 用	12,779	12,214	564	25,420
資 金 調 達 費 用	153	4	149	9
（うち預金利息）	(0)	(0)	(0)	(0)
役 務 取 引 等 費 用	529	552	22	898
そ の 他 業 務 費 用	-	0	0	-
営 業 経 費	12,094	11,656	438	24,504
そ の 他 経 常 費 用	1	2	0	7
経 常 利 益	2,368	561	2,930	1,988
特 別 利 益	-	-	-	-
特 別 損 失	0	3	3	9
税引前中間(当期)純利益	2,368	564	2,933	1,979
法人税、住民税及び事業税	946	1	944	815
法 人 税 等 調 整 額	2	7	9	8
中 間 (当 期) 純 利 益	1,425	573	1,998	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（ 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18年 中間期末(A)	平成17年 中間期末(B)	比 較 (A - B)	平成17年度末 (要約) (C)	比 較 (A - C)
（ 資産の部 ）					
有 価 証 券	87,812,425	66,371,463	21,440,961	83,316,795	4,495,630
投資信託外国投資	10,196,097	7,968,352	2,227,745	9,348,327	847,769
信託受益権	268,107	530,889	262,781	208,788	59,318
受託有価証券	2,665,874	4,689,357	2,023,483	3,677,068	1,011,194
金 銭 債 権	563,960	513,488	50,471	558,046	5,913
そ の 他 債 権	3,868,802	3,485,594	383,207	3,034,617	834,184
コ ー ル オ ー ク	3,127,802	3,450,553	322,751	3,926,548	798,746
銀行勘定貸	306,499	396,293	89,793	667,218	360,719
現金預け金	778,479	1,593,019	814,540	968,993	190,514
そ の 他	34,521	58,847	24,326	43,112	8,590
合 計	109,622,569	89,057,859	20,564,709	105,749,517	3,873,052
（ 負債の部 ）					
指定金銭信託	3,140,631	3,110,661	29,969	3,300,713	160,082
特定金銭信託	17,552,743	15,397,116	2,155,627	18,875,706	1,322,963
年金信託	12,692,894	12,153,850	539,044	12,150,182	542,712
金銭信託以外の金銭の信託	4,784,060	5,072,723	288,663	4,931,934	147,874
有価証券の信託	4,240,003	7,316,084	3,076,081	5,137,178	897,175
包 括 信 託	67,212,236	46,007,424	21,204,812	61,353,801	5,858,435
合 計	109,622,569	89,057,859	20,564,709	105,749,517	3,873,052

- （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	45,430,422	35,948,381	9,482,040	45,300,660	129,761
----------	------------	------------	-----------	------------	---------