

ニュース・リリース

平成19年5月24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年度決算（平成18年4月1日～平成19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、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19年3月末現在の資産管理残高は、約172兆円となり、前年度比約16兆円増加いたしました。

平成18年度は、平成19年1月にスタートした投資信託振替制度への対応、お客様のニーズを反映したレポーティングサービス強化、レンディングやキャッシュマネジメント等の更なる収益性向上に取り組む等、サービス充実を図ったほか、内部管理体制の強化・業務運営の高度化を目的とした大規模な組織改正を実施し、高度化・多様化するお客様のご要望に応えるための体制整備を行ないました。

また、リスク管理・コンプライアンス遵守体制や内部監査態勢の充実に継続的に取り組むとともに、オペレーショナルリスク管理の高度化に重点的に取り組みました。

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、最高水準の資産管理総合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、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により、前年同期比で2,769百万円増の30,179百万円を計上致しました（信託報酬の会計基準の変更による影響額196百万円増を含みます）。主な内訳は、信託報酬24,322百万円・役務取引等収益4,735百万円であります。

経常費用は、同1,394百万円増の26,815百万円となりました。主な内訳は、営業経費25,379百万円・役務取引等費用943百万円であります。

以上の結果、経常利益3,363百万円、税引前当期純利益3,362百万円、税引後当期純利益2,045百万円となりました。

【資産・負債の状況】

当期末現在の総資産額は、294,117百万円であります。主な内訳は、預け金84,194百万円、有価証券203,085百万円であります。

また、新BIS規制適用後の自己資本比率（国内基準）は、23.80%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 19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	上場取引所	非上場
コード番号	なし	URL	http://www.mastertrust.co.jp
代表者	取締役社長 小山 登志雄	TEL	(03) 5403 - 5056
問合せ先責任者	総合企画部 主計グループ 課長 早川 陽介	特定取引勘定設置の有無	無
定時株主総会開催予定日	平成19年6月27日		

(百万円未満、小数点第1位未満は切捨て)

1. 19年 3月期の業績(平成 18年 4月 1日 ~ 平成 19年 3月 31日)

	経常収益		経常利益		当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年 3月期	30,179	10.1	3,363	69.1	2,045	76.8
18年 3月期	27,409	7.1	1,988	26.4	1,156	22.8

	1株当たり 当期純利益		自己資本 当期純利益率	経常収支率	預金残高
	円	銭			
19年 3月期	17,043	04	13.6	88.8	41,765
18年 3月期	9,635	61	8.9	92.7	59,672

(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	単体自己資本比率 (国内基準)(注2)
	百万円	百万円	%	円 銭	%
19年 3月期	294,117	15,035	5.1	125,299 75	23.80
18年 3月期	760,294	12,951	1.7	107,929 88	152.25

(参考)自己資本 19年3月期 15,017 百万円 18年3月期 12,951 百万円

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

(注2)「単体自己資本比率(国内基準)」は、平成19年3月期より「銀行法第14条の2の規定に基づき、銀行がその保有する資産等に照らし自己資本の充実の状況が適当であるかどうかを判断するための基準(平成18年金融庁告示第19号)」に基づき算出しております。
なお、平成18年3月期は旧基準により算出しております。

2. 配当の状況

	配当金総額 (年間)	配当性向	純資産配当率
	百万円	%	%
18年 3月期	-	-	-
19年 3月期	-	-	-

3. その他

(1) 重要な会計方針の変更

会計基準等の改正に伴う変更 有
 以外の変更 無

(注)詳細は、貸借対照表の注記をご覧ください。

(2) 発行済株式数(普通株式)

期末発行済株式数(自己株式を含む) 19年3月期 120,000 株 18年3月期 120,000 株
 期末自己株式数 19年3月期 - 株 18年3月期 - 株

第7期末（平成19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	84,195	預金	41,765
現金	0	当座預金	22,623
預け金	84,194	普通預金	4
有価証券	203,085	その他の預金	19,138
国債	203,063	信託勘定借入金	213,978
株式	1	その他の負債	23,305
その他の証券	21	未払法人税等	1,042
その他の資産	5,981	未払費用	5,728
前払費用	93	前受収益	4
未収収益	4,437	その他の負債	16,529
その他の資産	1,450	賞与引当金	27
有形固定資産	726	退職給付引当金	3
建物	425	負債の部合計	279,081
その他の有形固定資産	301		
無形固定資産	30	（純資産の部）	
ソフトウェア	18	資本金	10,000
その他の無形固定資産	12	利益剰余金	5,017
繰延税金資産	97	その他利益剰余金	5,017
		繰越利益剰余金	5,017
		株主資本合計	15,017
		その他有価証券評価差額金	18
		評価・換算差額等合計	18
		純資産の部合計	15,035
資産の部合計	294,117	負債及び純資産の部合計	294,117

- (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、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. 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。
8. 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。
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. 関係会社に対する金銭債権総額 3,808百万円
12. 関係会社に対する金銭債務総額 15,790百万円
13. 有形固定資産の減価償却累計額 573百万円
14. 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。
15. 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203,063百万円を差し入れております。
- その他の資産の内、保証金は711百万円であります。
16. 1株当たりの純資産額 125,299円75銭

17. 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 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)	うち益 (百万円)	うち損 (百万円)
国債	24	25	0	0	-
合計	24	25	0	0	-

その他有価証券の時価のあるもの

	取得原価 (百万円)	貸借対照表 計上額 (百万円)	評価差額 (百万円)	うち益 (百万円)	うち損 (百万円)
債券	203,007	203,038	30	42	11
国債	203,007	203,038	30	42	11
合計	203,007	203,038	30	42	11

なお、上記の評価差額から、繰延税金負債12百万円を差し引いた額18百万円が、「その他有価証券評価差額金」に含まれております。

18. 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	金額 (百万円)
その他有価証券 非上場株式	1
非上場外国証券	21

19. 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 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
債券	203,038	-	24	-
国債	203,038	-	24	-
合計	203,038	-	24	-

20. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生主な原因別の内訳は、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	11 百万円
未払事業税・事業所税	90
その他	7
繰延税金資産合計	109
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	12
繰延税金負債合計	12
繰延税金資産（負債）の純額	97

21. 信託報酬につきましては、従来、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純利益が196百万円増加しております。

22. 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、3,600百万円、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。

23. 「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事業年度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、当期末における従来の「資本の部」の合計に相当する金額は15,035百万円であります。

(2) 「利益剰余金」に内訳表示していた「当期末処分利益」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。

「動産不動産」中の「土地建物動産」は「有形固定資産」中の「建物」、「その他有形固定資産」に区分表示しております。

「動産不動産」中の「保証金権利金」のうち権利金は、「無形固定資産」中の「その他無形固定資産」として、保証金は、「その他資産」中の「その他の資産」として表示しております。

「その他資産」中の「その他の資産」に含めて表示していたソフトウェアは、「無形固定資産」中の「ソフトウェア」として表示しております。

第7期（平成18年4月1日から19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	30,179
信託報酬	24,322
資金運用収益	1,099
有価証券利息配当金	799
コールローン利息	256
債券貸借取引受入利息	42
買入手形利息	0
預け金利息	1
役員取引等収益	4,735
受入為替手数料	143
その他の役員収益	4,591
その他の業務収益	1
外国為替売買益	1
その他の経常収益	20
その他の経常収益	20
経常費用	26,815
資金調達費用	485
預金利息	0
コールマネー利息	11
借用金利息	0
その他の支払利息	474
役員取引等費用	943
支払為替手数料	47
その他の役員費用	896
営業経費	25,379
その他の経常費用	5
その他の経常費用	5
経常利益	3,363
特別損失	1
固定資産処分損失	0
その他の特別損失	0
税引前当期純利益	3,362
法人税、住民税及び事業税	1,410
法人税等調整額	93
当期純利益	2,045

- (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. 関係会社との取引による収益
- | | |
|---------------|----------|
| 信託報酬 | 7,062百万円 |
| 資金運用取引に係る収益総額 | 1百万円 |
| 役務取引等に係る収益総額 | 2,500百万円 |
- 関係会社との取引による費用
- | | |
|----------------------|----------|
| 役務取引等に係る費用総額 | 28百万円 |
| その他業務・その他経常取引に係る費用総額 | 3,300百万円 |
3. 1株当たり当期純利益金額 17,043円04銭
4. 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いません。
5. 従来は損益計算書の末尾において当期末処分利益の計算を表示しておりましたが、当期より株主資本等変動計算書を作成し、資本金、準備金及び剰余金の状況を表示しております。なお、これにともない、利益処分計算書は当期より作成していません。
6. 関連当事者との取引は次のとおりであります。

親会社及び法人主要株主

(単位:百万円)

属性	会社等の名称	議決権の被 所有割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	三菱UFJ信託銀行 (株)	46.5%	再信託契約の 委託者	再信託に基づく 信託報酬*1	7,014	未収収益	138
			資産管理事務等 の委任者	事務受任契約等 に基づく手数料 *1	2,025	未収収益	2,127
			出向受入	出向協定に基づく受 入出向者給与*2	3,155	未払費用	28

取引条件及び取引条件の決定方針等

*1: 当社における所要コストに基づき、当事者間で協議の上決定しております。

*2: 受入出向者の給与水準等に基づき、当事者間で協議の上決定しております。

該当ありません。

兄弟会社等

(単位:百万円)

属性	会社等の名称	議決権の所有 (被所有)割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の子会社	エムアンドティー・インフォ メーション・テクノロジー(株)	-	計算事務の 委託	計算代行委託手 数料等*3	17,893	未払費用	5,436

取引条件及び取引条件の決定方針等

*3: 委託先の所要コストに基づき、当事者間で協議の上決定しております。

役員及び個人主要株主等

該当ありません。

第7期（平成18年4月1日から19年3月31日まで）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）

	株主資本					評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	利益剰余金			株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
		利益準備金	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計				
前事業年度末残高	10,000	-	2,972	2,972	12,972	20	20	12,951
当事業年度変動額	-	-	2,045	2,045	2,045	39	39	2,084
新株の発行	-	-	-	-	-	-	-	-
剰余金の配当	-	-	-	-	-	-	-	-
当期純利益	-	-	2,045	2,045	2,045	-	-	2,045
株主資本以外の項目 の当事業年度変動額 (純額)	-	-	-	-	-	39	39	39
当事業年度変動額合計	-	-	2,045	2,045	2,045	39	39	2,084
当事業年度末残高	10,000	-	5,017	5,017	15,017	18	18	15,035

- (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. 発行済株式の種類および株式数は、次のとおりであります(単位：千株)。

	前事業年度末株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数	摘要
発行済株式	120	-	-	120	
普通株式	120	-	-	120	
合計	120	-	-	120	

3. 「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事業年度から適用されることになったことに伴い、当期から同会計基準および適用指針を適用し、株主資本等変動計算書を作成しております。

第7期末（平成19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	95,085,255	指 定 金 銭 信 託	3,257,728
国 債	15,013,210	特 定 金 銭 信 託	20,952,160
地 方 債	1,676,035	年 金 信 託	13,444,390
短 期 社 債	1,499,364	金 銭 信 託 以 外 の 金 銭 の 信 託	4,652,791
社 債	9,449,074	有 価 証 券 の 信 託	3,155,658
株 式	25,692,933	包 括 信 託	73,058,213
外 国 証 券	21,575,787		
そ の 他 の 証 券	20,178,849		
投 資 信 託 外 国 投 資	12,064,834		
信 託 受 益 権	263,213		
受 託 有 価 証 券	2,709,805		
金 銭 債 権	558,652		
そ の 他 の 金 銭 債 権	558,652		
そ の 他 債 権	3,190,914		
コ ー ル 口 ー ン	3,332,087		
銀 行 勘 定 貸	213,978		
現 金 預 け 金	1,083,724		
預 け 金	1,083,724		
そ の 他	18,476		
共 同 受 託 振 替 勘 定	18,476		
合 計	118,520,942	合 計	118,520,942

- （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48,262,986百万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 1 8 年度末	平成 1 7 年度末	比 較
（ 資 産 の 部 ）			
現 金 預 け 金	84,195	467,271	383,076
有 価 証 券	203,085	278,294	75,208
そ の 他 資 産	5,981	13,846	7,864
有 形 固 定 資 産	726	806	80
無 形 固 定 資 産	30	45	14
繰 延 税 金 資 産	97	30	66
資産の部合計	294,117	760,294	466,177
（ 負 債 の 部 ）			
預 託 勘 定 借 金	41,765	59,672	17,906
そ の 他 負 債	213,978	667,218	453,239
賞 与 引 当 金	23,305	20,442	2,862
退 職 給 付 引 当 金	27	9	18
	3	0	3
負債の部合計	279,081	747,343	468,262
（ 純 資 産 の 部 ）			
資 本 金	10,000	10,000	-
利 益 剰 余 金	5,017	2,972	2,045
その他有価証券評価差額金	18	20	39
純資産の部合計	15,035	12,951	2,084
負債及び純資産の部合計	294,117	760,294	466,177

（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 1 8 年度	平成 1 7 年度	比 較
経 常 収 益	30,179	27,409	2,769
信 託 報 酬	24,322	23,170	1,151
資 金 運 用 収 益	1,099	51	1,047
（うち有価証券利息配当金）	(799)	(38)	(761)
役 務 取 引 等 収 益	4,735	4,167	567
そ の 他 業 務 収 益	1	0	1
そ の 他 経 常 収 益	20	18	1
経 常 費 用	26,815	25,420	1,394
資 金 調 達 費 用	485	9	476
（うち預金利息）	(0)	(0)	(0)
役 務 取 引 等 費 用	943	898	45
営 業 経 費	25,379	24,504	875
そ の 他 経 常 費 用	5	7	2
経 常 利 益	3,363	1,988	1,375
特 別 損 失	1	9	7
税 引 前 当 期 純 利 益	3,362	1,979	1,382
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	1,410	815	595
法 人 税 等 調 整 額	93	8	101
当 期 純 利 益	2,045	1,156	888

（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	平成18年度末	平成17年度末	比 較
(資 産 の 部)			
有 価 証 券	95,085,255	83,316,795	11,768,460
投資信託外国投資	12,064,834	9,348,327	2,716,507
信託受益権	263,213	208,788	54,424
受託有価証券	2,709,805	3,677,068	967,263
金 銭 債 権	558,652	558,046	605
そ の 他 債 権	3,190,914	3,034,617	156,297
コ ー ル オ ー	3,332,087	3,926,548	594,461
銀 行 勘 定 貸	213,978	667,218	453,239
現 金 預 け 金	1,083,724	968,993	114,730
そ の 他	18,476	43,112	24,636
合 計	118,520,942	105,749,517	12,771,425
(負 債 の 部)			
指 定 金 銭 信 託	3,257,728	3,300,713	42,984
特 定 金 銭 信 託	20,952,160	18,875,706	2,076,453
年 金 信 託	13,444,390	12,150,182	1,294,208
金銭信託以外の金銭の信託	4,652,791	4,931,934	279,142
有 価 証 券 の 信 託	3,155,658	5,137,178	1,981,520
包 括 信 託	73,058,213	61,353,801	11,704,412
合 計	118,520,942	105,749,517	12,771,425

- (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	48,262,986	45,300,660	2,962,325
----------	------------	------------	-----------