

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成28年6月24日

【事業年度】 第94期(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

【会社名】 東洋証券株式会社

【英訳名】 TOYO SECURITIES CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 大 畠 勝 彰

【本店の所在の場所】 東京都中央区八丁堀4丁目7番1号

【電話番号】 03(5117)1040(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員経営企画部長 松 本 誠

【最寄りの連絡場所】 東京都中央区八丁堀4丁目7番1号

【電話番号】 03(5117)1040(代表)

【事務連絡者氏名】 執行役員経営企画部長 松 本 誠

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)
松戸五香支店
(千葉県松戸市常盤平5丁目18番1号)
横浜支店
(神奈川県横浜市中区本町2丁目22番地)
名古屋支店
(愛知県名古屋市中区栄4丁目1番1号)
大阪支店
(大阪府大阪市中央区北浜2丁目6番18号)
広島支店
(広島県広島市中区中町7番32号)
山口支店
(山口県山口市中市町1番10号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1)連結経営指標等

回次		第90期	第91期	第92期	第93期	第94期
決算年月		平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月
営業収益	(百万円)	13,388	12,902	16,031	15,144	13,542
純営業収益	(百万円)	13,178	12,720	15,822	14,938	13,368
経常利益	(百万円)	976	878	3,587	3,484	1,829
親会社株主に帰属する 当期純利益	(百万円)	681	1,243	3,184	2,937	1,583
包括利益	(百万円)	1,040	4,394	3,715	4,920	301
純資産額	(百万円)	33,350	37,372	40,394	43,245	41,182
総資産額	(百万円)	72,839	83,828	97,278	97,864	80,847
1株当たり純資産額	(円)	381.44	426.98	471.51	514.98	499.88
1株当たり当期純利益	(円)	7.79	14.29	36.67	34.75	19.25
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円)	7.69	14.02	35.87	33.90	18.73
自己資本比率	(%)	45.5	44.3	41.2	43.8	50.4
自己資本利益率	(%)	2.0	3.5	8.2	7.1	3.7
株価収益率	(倍)	29.2	27.5	9.6	10.7	14.5
営業活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	6,253	5,027	2,988	2,485	6,943
投資活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	248	764	125	407	1,301
財務活動による キャッシュ・フロー	(百万円)	1,325	1,137	1,431	3,333	6,833
現金及び現金同等物の 期末残高	(百万円)	25,004	18,868	20,866	23,280	21,641
従業員数	(名)	746	724	725	725	728

(注) 1 営業収益及び純営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2 連結キャッシュ・フロー計算書において「現金及び現金同等物に係る換算差額」に含めて表示しておりました外国証券取引の決済等に係る為替換算差額については第92期より、「営業活動によるキャッシュ・フロー」に含めて表示する方法に変更いたしました。そのため、第90期及び第91期の「営業活動によるキャッシュ・フロー」については、組み替え後の数値を記載しております。

3 第93期の自己資本利益率の計算に用いる自己資本は、改正退職給付会計基準等を適用したことによる影響額を反映した期首自己資本を用いております。

4 「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)等を適用し、当連結会計年度より、「当期純利益」を「親会社株主に帰属する当期純利益」としております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第90期	第91期	第92期	第93期	第94期
決算年月	平成24年 3月	平成25年 3月	平成26年 3月	平成27年 3月	平成28年 3月
営業収益 (うち受入手数料)	(百万円) 13,067 (6,733)	12,714 (7,931)	15,842 (12,012)	14,830 (11,367)	12,977 (10,078)
純営業収益	(百万円) 12,857	12,532	15,633	14,624	12,803
経常利益	(百万円) 906	916	3,644	3,507	1,912
当期純利益	(百万円) 620	1,263	3,229	2,950	1,844
資本金	(百万円) 13,494	13,494	13,494	13,494	13,494
発行済株式総数	(株) 91,355,253	91,355,253	91,355,253	87,355,253	87,355,253
純資産額	(百万円) 32,878	36,660	38,874	41,165	40,090
総資産額	(百万円) 71,584	82,086	94,430	94,022	78,670
1株当たり純資産額	(円) 376.02	418.80	453.64	490.02	486.50
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額)	(円) 5.00 (-)	8.00 (-)	12.00 (-)	12.00 (-)	13.00 (-)
1株当たり当期純利益	(円) 7.10	14.52	37.18	34.91	22.42
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	(円) 7.01	14.25	36.37	34.05	21.82
自己資本比率	(%) 45.7	44.3	40.8	43.4	50.4
自己資本利益率	(%) 1.9	3.6	8.6	7.4	4.5
株価収益率	(倍) 32.1	27.0	9.4	10.6	12.5
配当性向	(%) 70.1	55.0	32.2	34.3	57.9
純資産配当率	(%) 1.3	2.0	2.7	2.5	2.6
自己資本規制比率	(%) 555.9	548.1	559.5	595.3	593.6
従業員数	(名) 724	702	704	704	709

(注) 1 営業収益及び純営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2 第93期の自己資本利益率及び純資産配当率の計算に用いる自己資本は、改正退職給付会計基準等を適用したことによる影響額を反映した期首自己資本を用いております。

3 第94期の1株当たり配当額には、創業100周年記念配当6円を含んでおります。

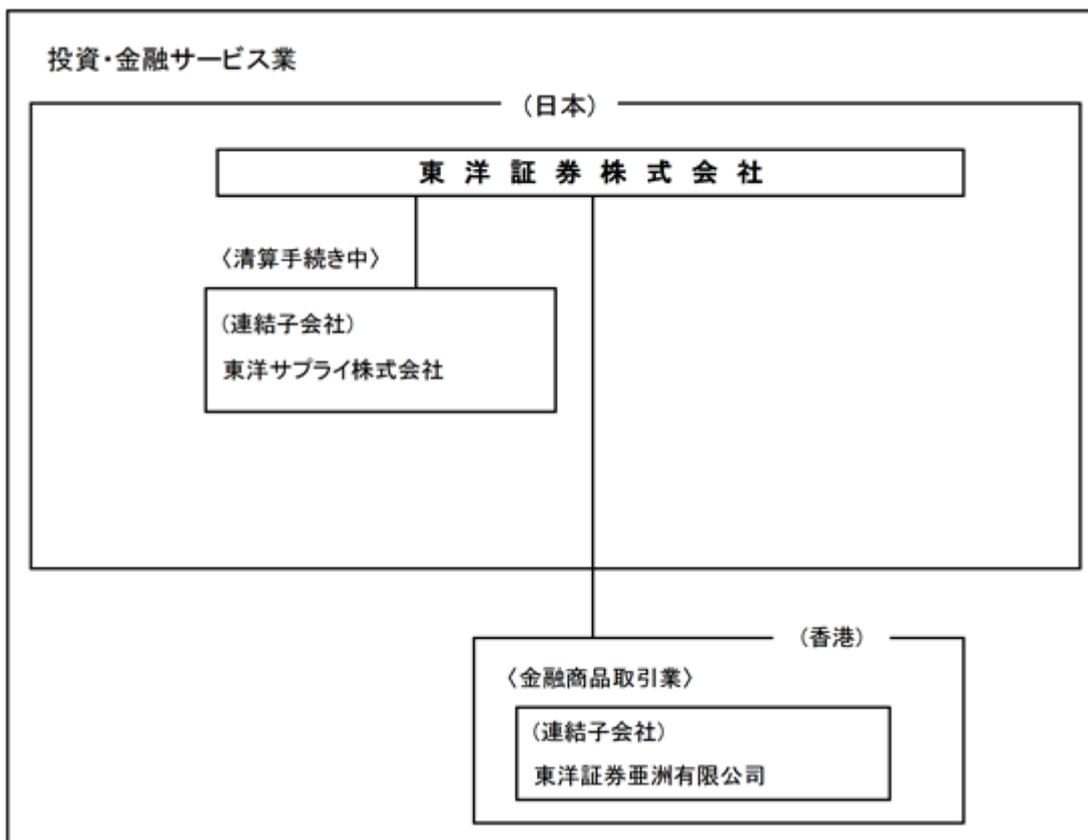
2【沿革】

年月	沿革
昭和9年4月	広島株式取引所員斉藤正雄商店の現物部を独立して、広島証券商事株式会社（資本金125千円）を設立し、本店を広島県広島市に置く。
昭和22年7月	商号を広島証券株式会社に変更する。
昭和39年1月	廣陵証券株式会社を吸収合併する。
昭和42年3月	高井証券株式会社と合併し商号を広島高井証券株式会社に変更し、本店を広島県広島市より東京都中央区日本橋に移転する。
昭和42年12月	今治証券株式会社の営業権を譲受ける。
昭和43年4月	証券取引法の改正に基づく証券業の免許を受ける。
昭和46年12月	商号を東洋証券株式会社に変更する。
昭和54年10月	丸十証券株式会社と合併し大阪証券取引所正会員権を取得する。
昭和59年4月	資本金31億5百万円に増資し、総合証券となる。
昭和61年6月	資本金59億25百万円に増資し、東京証券取引所市場第二部、大阪証券取引所市場第二部ならびに広島証券取引所に株式上場。
昭和62年12月	香港に現地法人東洋証券亜洲有限公司を設立（現 連結子会社）。
昭和63年3月	東京証券取引所市場第一部、大阪証券取引所市場第一部に指定される。
昭和63年12月	東洋サプライ株式会社を設立（現 連結子会社）。
平成10年6月	不二証券株式会社の営業の全部を譲受ける。
平成10年12月	証券取引法の改正に基づく登録を受ける。
平成17年5月	東洋証券亜洲有限公司が香港証券取引所参加者資格を取得する。
平成17年8月	本店を東京都中央区日本橋から東京都中央区八丁堀に移転する。
平成19年9月	金融商品取引法に基づく金融商品取引業者の登録を受ける。
平成20年5月	中国上海市に上海駐在員事務所を開設。

3【事業の内容】

当社グループは、当社及び子会社2社から構成されており、その主たる事業は、有価証券の売買等及び売買等の受託、有価証券の引受け及び売出し、有価証券の募集及び売出しの取扱い、その他の金融商品取引業であります。国内金融商品取引市場を中核として営業拠点を設け、投資・金融サービスを提供しております。

事業の系統図は次のとおりであります。



- (注) 1 当連結会計年度において、非連結子会社で持分法非適用会社であったITYパリュアアップ投資事業有限責任組合を清算しております。
- 2 当連結会計年度において、連結子会社であった洋証商事株式会社及び東洋キャピタル株式会社を清算しております。ただし、平成27年4月1日から清算終了日までの損益計算書については連結しております。
- 3 連結子会社である東洋サプライ株式会社は、平成28年6月1日付で清算しております。

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有割合(%)	関係内容
(連結子会社) 東洋証券亞洲有限公司 (注)1	香港	千香港ドル 110,000	金融商品 取引業	100.0	有価証券の売買の取次ぎ等 役員の兼任...3名
東洋サプライ株式会社 (注)5	東京都中央区	千円 10,000	その他金融業	100.0	役員の兼任...無

- (注)1 特定子会社であります。
2 上記の子会社は有価証券届出書または有価証券報告書を提出していません。
3 連結財務諸表に重要な影響を与えている債務超過会社はありません。
4 上記の子会社については、営業収益の連結営業収益に占める割合が10%以下であります。
5 東洋サプライ株式会社は平成28年6月1日付で清算しております。

5【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成28年3月31日現在

	従業員数(名)
連結会社合計	728

- (注)1 当社グループは単一事業セグメントを有しており、全連結会社の従業員数の合計を記載しております。
2 従業員数は就業人員であります。
3 従業員数には、歩合外務員10名、証券貯蓄係1名、臨時職員3名は含まれておりません。

(2) 提出会社の状況

平成28年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
709	41.2	15.6	6,685

- (注)1 当社は単一事業セグメントを有しており、当社の従業員数の合計を記載しております。
2 従業員は就業人員であります。
3 従業員数には、歩合外務員10名、証券貯蓄係1名、臨時職員3名は含まれておりません。
4 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

提出会社の労働組合は、東洋証券従業員組合及び東洋証券労働組合の二組合があり、会社と組合の関係は円満に推移しており、特記すべき事項はありません。また、連結子会社には労働組合はありません。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

当連結会計年度における世界経済は、中国をはじめとする新興国の経済成長鈍化、欧州諸国の一部での景気回復が遅れるなど一部弱さが見られましたが、米国景気は雇用や住宅、消費などを中心に緩やかな回復基調が続きました。

日本においては、円安や原油価格の下落等から企業収益は拡大し、設備投資の持ち直しや雇用情勢の改善が進みましたが、年明け後は円高が急速に進行したことにより、輸出企業を中心に業績に対する警戒感が台頭するなど不透明な情勢が続きました。

このような環境下、国内株式市場において日経平均株価は、期初19,129円75銭で始まり、円安の進行や企業業績の改善への期待から緩やかに上昇し、6月24日には年初来高値20,952円71銭を付け、1996年12月以来の高値水準を回復しました。しかし、8月中旬以降は、中国の景気減速懸念や米国の利上げを巡る思惑等から急落し、年明け後は原油安や円高などが嫌気され、日経平均株価は2月12日に安値14,865円77銭と一時15,000円を割り込み、上値の重い軟調な展開となり、期末の日経平均株価は16,758円67銭で取引を終了しました。

米国株式市場において、主要株価指数であるダウ工業株30種平均は、期初17,778.52米ドルで始まった後18,000米ドルを挟んでの推移が続き、5月19日には18,351.36米ドルの史上最高値を付けました。その後は、中国による人民元の対米ドル相場切り下げや新興国の景気悪化懸念、米FRBによる利上げなどがリスク回避姿勢につながり、大幅に調整する場面もありました。しかし、期末にかけては戻り基調が続き、ダウ工業株30種平均は期末17,685.09米ドルと、期初とほぼ同水準で取引を終えました。

当社が注力している中国・香港株式市場においては、主要株価指数であるハンセン指数は、期初24,955.20ポイントで始まった後、「滬港通（ここうつう）」を通じたチャイナマネーの流入期待が相場を押し上げ、4月27日には28,588.52ポイントの高値を付けました。しかし、中国人民銀行による人民元レートの切り下げ実施や中国景気減速への警戒感、中国市場のサーキットブレーカー制度の発動による混乱、原油価格安等から総じて軟調な展開となり、2月12日には18,278.80ポイントまで下落しました。その後は、中国人民銀行による預金準備率の引き下げや原油価格の安定により持ち直し、3月末のハンセン指数は20,776.70ポイントで取引を終了しました。

業績概況は以下のとおりであります。

(1) 業績の概況

当連結会計年度における当社グループの業績は、第1四半期において中国株取引が活況であったことや外国債券取引に伴う為替手数料、子会社における営業投資有価証券売却益等により収益が増加した一方で、マーケット環境の悪化による投信募集手数料や株式委託手数料、米国株取引手数料の減少もあり、当連結会計年度の当社グループの営業収益は135億42百万円（前連結会計年度比89.4%）、経常利益は18億29百万円（前連結会計年度比52.4%）、親会社株主に帰属する当期純利益は15億83百万円（前連結会計年度比53.9%）になりました。

受入手数料

期別	区分	株券 (百万円)	債券 (百万円)	受益証券 (百万円)	その他 (百万円)	計 (百万円)
前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	委託手数料	4,997	0	217	-	5,216
	引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	83	12	-	-	95
	募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	0	18	4,452	-	4,471
	その他の受入手数料	111	4	1,487	186	1,789
	計	5,192	36	6,158	186	11,573
当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	委託手数料	4,631	1	305	-	4,937
	引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	136	7	-	-	144
	募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	0	15	3,387	-	3,403
	その他の受入手数料	95	2	1,549	151	1,799
	計	4,864	27	5,242	151	10,285

受入手数料の合計は102億85百万円（前連結会計年度比88.8%）になりました。科目別の概況は以下のとおりであります。

(委託手数料)

当連結会計年度の東証一・二部の1日平均売買代金は2兆9,148億円(前連結会計年度比119.4%)になりました。当社の国内株式委託売買代金は1兆4,919億円(前連結会計年度比93.9%)、外国株式委託売買代金は715億円(前連結会計年度比114.1%)になりました。その結果、当社グループの株式委託手数料は46億31百万円(前連結会計年度比92.6%)になりました。

(引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料)

引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料は株式の引受高等の増加により1億44百万円(前連結会計年度比150.7%)になりました。

(募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料)

主に証券投資信託の販売手数料で構成される募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料は株式投資信託の募集金額が1,241億円(前連結会計年度比69.5%)に減少したため34億3百万円(前連結会計年度比76.1%)になりました。

(その他の受入手数料)

証券投資信託の代行手数料が中心のその他の受入手数料は株式投資信託の預り資産の平均残高が2,289億円(前連結会計年度比102.2%)に増加したため17億99百万円(前連結会計年度比100.5%)になりました。

トレーディング損益

区分	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)			当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		
	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)
株券等	1,627	0	1,627	1,011	0	1,011
債券等	558	61	497	180	21	201
その他	899	10	910	1,319	7	1,311
計	3,085	50	3,035	2,511	13	2,524

トレーディング損益は株券等が10億11百万円(前連結会計年度比62.1%)、債券等が2億1百万円(前連結会計年度比40.5%)、その他が13億11百万円(前連結会計年度比144.1%)で合計25億24百万円(前連結会計年度比83.1%)になりました。

金融収支

金融収益は信用取引収益の減少等により3億84百万円(前連結会計年度比87.0%)になりました。また、金融費用は信用取引費用の減少等により1億74百万円(前連結会計年度比84.8%)になりました。この結果、差引金融収支は2億9百万円(前連結会計年度比88.9%)になりました。

その他の営業収益

子会社における営業投資有価証券売却益等により3億48百万円(前連結会計年度比368.7%)になりました。

販売費・一般管理費

販売費・一般管理費は、取引関係費が20億40百万円(前連結会計年度比119.7%)、人件費が59億37百万円(前連結会計年度比94.0%)、不動産関係費が15億95百万円(前連結会計年度比99.7%)、事務費が15億76百万円(前連結会計年度比105.8%)、減価償却費が7億56百万円(前連結会計年度比119.0%)等により合計で122億47百万円(前連結会計年度比101.5%)になりました。

営業外損益

営業外収益は7億46百万円（前連結会計年度比115.3%）、営業外費用は37百万円（前連結会計年度比98.9%）で差引損益は7億8百万円（前連結会計年度比116.3%）になりました。

特別損益

特別利益は投資有価証券売却益等により1億30百万円（前連結会計年度比12.3%）、特別損失は減損損失等により71百万円（前連結会計年度比64.1%）で差引損益は59百万円（前連結会計年度比6.2%）になりました。

なお、第1四半期連結累計期間より、「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成25年9月13日）等を適用し、「四半期純利益」を「親会社株主に帰属する四半期純利益」としております。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物の期末残高は216億41百万円と前連結会計年度に比べ16億38百万円の減少になりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローは69億43百万円の収入となり、前連結会計年度に比べ94億28百万円の増加になりました。主な要因は、税金等調整前当期純利益の減少前連結会計年度比25億44百万円、トレーディング商品の増減額の減少前連結会計年度比17億82百万円、信用取引資産の増減額の増加前連結会計年度比57億42百万円、信用取引負債の増減額の増加前連結会計年度比51億21百万円、顧客分別金信託の増減額の増加前連結会計年度比20億24百万円によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動によるキャッシュ・フローは13億1百万円の支出となり、前連結会計年度に比べ17億8百万円の減少になりました。主な要因は、有形及び無形固定資産の取得による支出の減少前連結会計年度比12億円、投資有価証券の売却による収入の減少前連結会計年度比9億65百万円によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動によるキャッシュ・フローは68億33百万円の支出となり、前連結会計年度に比べ101億66百万円の減少になりました。主な要因は、短期借入金の純増減額の減少前連結会計年度比100億円によるものであります。

(3) トレーディング業務の概要

トレーディング商品

トレーディング商品の残高は以下のとおりであります。

区分	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
	金額(百万円)	金額(百万円)
資産の部のトレーディング商品	1,829	2,362
商品有価証券等	1,817	2,357
株券	0	9
債券	1,817	2,347
受益証券	0	0
デリバティブ取引	12	4
為替予約取引	12	4

トレーディングのリスク管理

当社はトレーディング業務における市場リスクを内閣府令で定める市場リスク相当額により計測しております。市場リスク相当額は、保有する有価証券等について標準的方式により算出し、一定のリスク許容限度額内に収まるように日々管理しております。

2【生産、受注及び販売の状況】

当社グループの主たる事業区分は、「投資・金融サービス業」という単一の事業セグメントに属しており、当該箇所において記載できる情報がないことから、当該業務の収益の状況等については、「1 業績等の概要」欄に含めて記載しております。

3【対処すべき課題】

当社グループは、平成24年4月より中期経営計画（5か年計画）「Revolution-Next100th」をスタートし、「信頼」、「付加価値」、「得意分野」の経営理念のもと、支店のあるそれぞれの地域において、世代を超えて資産運用パートナーとして選ばれる「スーパー・リージョナル（地域密着型）・リテール証券会社」を目指しております。

本中期経営計画の主要課題として、他社との差別化による競争優位の確立及び市況の変化に耐えうる収益構造への変革によるビジネスモデルの再構築を掲げております。

5か年計画の最終年度となる今期においては、特に当社のリテール営業力強化に注力してまいります。具体的には、主に以下の3つの重点課題を中心にそれぞれ施策を講じてまいります。

（重点課題と主要施策）

収益モデル改革

...更なる預り資産の積上げと顧客基盤の拡大に向け、地域密着型営業の進展・少額投資非課税制度（NISA）を
てことした新規開拓、募集商品の充実、中国株営業の拡充、インターネットチャネル改革 等

コスト改革

...全部門での経費削減の継続、営業事務合理化・制度見直し等によるコスト削減

人材育成改革

...お客さまのニーズにこたえるための業務知識・接客能力の向上を目指した教育制度の充実、次世代管理職層
育成に向けた能力開発強化、新規採用枠の拡大 等

4【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす事項は、以下のようなものがあります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社グループが判断したものであります。

(1) 財政状態及び経営成績の大幅な変動について

当社グループの中核事業が金融商品取引業であることから、営業収益は国内外の金融商品取引市場の変動に大きく影響を受けます。このため、当社グループの財政状態及び経営成績は金融商品取引市場の環境により大きく変動する可能性があります。

(2) 取引の継続性が不安定であるものへの高い依存度について

当社グループの営業収益のうち最も高い比率を占める受入手数料は、その大半が顧客の不連続かつ不確定な金融商品取引によって発生するもので、安定的継続性が低くなっております。このため主に金融商品取引市場によって受入手数料収益が大きく変動する可能性があります。

(3) 営業として行うトレーディング活動について

当社グループの中核である当社は、日常の営業活動として金融商品取引市場における自己勘定（トレーディング）取引を行っております。当該業務リスクについては専門部署を設置し、厳正なモニタリングを行っておりますが、これにより全てのリスクを排除できるものではありません。従って、株価・債券価格・金利・為替その他市場価格等の変動により、当該業務が当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 法的規制等について

当社グループの中核である当社は、事業に関連する法令・諸規則等の法的規制を受けております。社内には内部管理体制を堅持するための機構を設置し、関連法令・諸規則等の遵守を徹底しておりますが、将来的に当社業務に関する法令・諸規則や実務慣行、解釈等の変更が、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 自己資本規制比率について

当社グループの中核である当社は、「金融商品取引法」及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」に基づき、自己資本規制比率による制限が設けられております。自己資本規制比率とは、資本金、資本剰余金その他内閣府令で定める自己資本の額から固定的な資産を差し引いた固定化されていない自己資本の額の、保有する有価証券の価格の変動その他の理由により発生し得るリスクに対応する額として内閣府令で定める額に対する比率であります。

当社の自己資本規制比率は平成28年3月末現在593.6%ですが、自己資本規制比率が120%を下回るときは、内閣総理大臣は金融商品取引業者に対し、その業務の方法の変更を命ずることができ、100%を下回るときは、3ヶ月以内の期間を定めて、業務の停止を命ずることができ、さらに、業務停止命令後3ヶ月を経過しても100%を下回り、かつ、回復の見込みがないときは当該金融商品取引業者の登録を取り消すことができるとされております。

(6) 民事訴訟等に関するリスクについて

お客さまに対する勧誘行為等、日々の営業活動において、取引先との商行為上で当社側に不法行為があった場合には、民法等に基づく損害賠償責任が発生する場合があります。当社はお客さま相談室を設置しクレーム等への対応を行っており、当連結会計年度末現在において、当社グループの事業に重要な影響を及ぼす訴訟は提起されておりませんが、将来において、重要な訴訟等が提起された場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) システムに関するリスクについて

当社グループでは、金融商品取引に係るインターネット取引をはじめ、業務上様々なコンピュータシステムを使用しております。コンピュータシステムについては、時代とともに進化を遂げており、当社グループにおいても、費用対効果を考慮し、新たなシステム投資を行っております。そのため、当初の見込みに反し、投資コストに対する効果が思わしくなかった場合、あるいは、不具合、外部からの不正アクセス、その他システム障害を起こした場合、その規模によっては、当社グループ業務に重大な影響を及ぼし、財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

(8) 情報セキュリティに係るリスクについて

当社は、当社グループに属する各会社を含めた情報管理に関する社内規程を整備しておりますが、将来的に不測の事態により顧客情報を含む社内重要情報が社外に不正流出した場合、信用を失墜し当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社グループが判断したものであります。

(1) 重要な判断と見積りを伴う会計方針

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成しております。当社グループは、特に重要な判断と見積りを伴う以下の会計方針が、連結財務諸表の作成に大きな影響を及ぼすと考えております。

貸倒引当金

当社グループは、顧客との取引により発生する債権等の回収不能見込額について、貸倒引当金を計上しております。債務者の財政状態が悪化し、その支払能力が低下した場合は、追加引当が必要となる可能性があります。

なお、当連結会計年度末現在、貸倒引当金を1億94百万円計上しております。

有価証券の減損

当社グループは、持続的な成長及び企業価値向上の観点から、取引先との中長期的・安定的な取引関係の構築・維持もしくは強化または事業の円滑な推進に資する場合に、他社が発行する株式を政策保有株式として保有しております。株式は流通価格の下落や発行会社の財政状態の悪化等により投資価値が下落することがあります。当社グループは、投資価値の下落が一時的ではないと判断した場合、所定のルールに従い、有価証券の減損を計上しております。

なお、当連結会計年度は、保有株式の時価の下落により21百万円の減損を計上しております。

繰延税金資産

当社グループは、繰延税金資産について、将来の課税所得及び実現性の高い税務計画を検討し、回収可能性が高いと認められる金額について計上しております。ただし、回収可能性の判断に変更が生じた場合には、計上した繰延税金資産の全部または一部について取崩しを行い法人税等調整額を計上することとなります。

なお、当連結会計年度末現在、繰延税金資産を3億11百万円計上しております。

年金給付費用

当社は、確定給付企業年金制度及び確定拠出年金制度を設けております。

確定給付企業年金制度における従業員退職給付費用及び債務は、数理計算上で設定される前提条件に基づいて算出しております。これらの前提条件には、割引率、予想昇給率、退職率、直近の統計数値に基づいて算出する死亡率及び年金資産の長期期待運用収益率等が含まれます。割引率は、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率により算出しており、長期期待運用収益率は、年金資産が投資されている資産の長期期待運用収益率に基づいて計算しております。実際の結果が前提条件と異なる場合、その影響は退職給付に係る調整累計額として純資産を加減算することとなります。

なお、当連結会計年度は数理計算上の差異の有利差異償却が勤務費用及び利息費用を上回っていることから、営業外収益を2億37百万円計上しております。また、当連結会計年度に新たに不利差異が2億50百万円発生したこと等により、当連結会計年度末現在、退職給付に係る資産を10億90百万円計上しております。

(2) 当連結会計年度の経営成績の分析

当社グループは、国内株の取引に加え、中国（香港）株の取引に注力しております。当連結会計年度の国内株式市場は、中国の景気減速や世界経済の先行き不安、原油安や円高などが嫌気され軟調に推移しました。また、中国（香港）株式市場では、中国人民銀行による人民元レートの切り下げ実施や中国景気減速への警戒感、中国市場のサーキットブレーカー制度の発動による混乱等から前連結会計年度に比べ株式取引が低調であったため、当社グループの委託手数料は49億37百万円と前連結会計年度に比べ2億78百万円減少しました。

また、当社グループは投信残高を純増することにより、信託報酬（代行手数料）を増加させ安定収益の確保を目指しております。当連結会計年度は、不動産投資信託、日本株式ファンド等の販売に注力しましたが、投資信託の販売手数料は33億87百万円と前連結会計年度に比べ10億65百万円減少しました。信託財産の純資産総額に基づく信託報酬（代行手数料）は、預り資産の平均残高が増加したため15億49百万円と前連結会計年度に比べ62百万円増加しました。

トレーディング損益は、米国株の仕切り販売が低調であったため25億24百万円となり、前連結会計年度に比べ5億10百万円減少しました。

販売費・一般管理費は、経費節減に努めたものの創業100周年に向けて広告宣伝費が増加したため、122億47百万円となり、前連結会計年度に比べ1億84百万円増加しました。

この結果、当社グループの当連結会計年度の経営成績は、経常利益が18億29百万円となり、前連結会計年度に比べ16億55百万円減少しました。

(3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの中核事業が金融商品取引業であることから、営業収益は国内外の金融商品取引市場の変動に大きく影響を受けます。このため、当社グループの経営成績は金融商品取引市場の環境により大きく変動する可能性があります。

(4) 資金の財源及び流動性についての分析

当社グループの資金状況は、営業活動によるキャッシュ・フローが、信用取引資産の減少等により69億43百万円の収入、投資活動によるキャッシュ・フローが、有形及び無形固定資産の取得による支出等により13億1百万円の支出、財務活動によるキャッシュ・フローが、短期借入金の減少等により68億33百万円の支出となりました。

この結果、当社グループの現金及び現金同等物の期末残高は前連結会計年度末に比べ16億38百万円減少し216億41百万円となりましたが、十分に資金の財源及び流動性が確保されております。

また、不測の事態に備えるため、当社は取引銀行12行と当座貸越契約、取引銀行6行からなる協調融資団と貸出コミットメント契約をそれぞれ締結しており、連結子会社（東洋証券垂洲有限公司）は取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。このほか、緊急時対応についてもコンティンジェンシープランを策定し、全社的な緊急時対応体制を構築しております。

(5) 経営者の今後の方針について

当社グループは、「信頼」、「付加価値」、「得意分野」の経営理念のもと、コンプライアンス及びリスク管理をすべての施策の最重要課題の1つと位置付けつつ、中核事業である金融商品取引業を通じて、質の高い金融サービスを展開し、お客さまの満足度を高めるとともに、社会に貢献してまいります。

中期経営計画（5か年計画）「Revolution-Next100th」においては、平成28年12月の創業100周年という大きな節目を機に、あらためて当社グループの目指すべき将来像を明確にすべく、支店のあるそれぞれの地域において、世代を超えて資産運用パートナーとして選ばれる「スーパー・リージョナル（地域密着型）・リテール証券会社」を目指すことを打ち出しております。信頼される質の高い金融サービスを提供し、お客さま、株主、投資家を含め、すべてのステークホルダーから「選ばれる」証券会社としての地位を確立してまいります。

また、主要課題として他社との差別化による競争優位の確立及び市況の変化に耐えうる収益構造への変革によるビジネスモデルの再構築を掲げております。

5か年計画である本中期経営計画の最終年度となる今期においては、特に当社のリテール営業力強化に注力してまいります。資産運用パートナーとしてお客さまによりご満足いただけるようお客さま目線の営業により一層努めるとともに、お客さまのニーズにこたえる営業力を強化するための人材育成に注力してまいります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当連結会計年度は、制度改正対応のシステム開発等を中心に24億11百万円の設備投資を行いました。
 なお、当連結会計年度においては、浜田支店の建て替えを行いました。

(1) 重要な設備の新設

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	投資金額(百万円)	新設年月
			ソフトウェア	
提出会社	本店 (東京都中央区)	マイナンバー制度対応のためのシステム開発	501	平成27年12月
提出会社	本店 (東京都中央区)	金融所得一体課税への対応のためのシステム開発	920	平成28年1月
提出会社	本店 (東京都中央区)	少額投資非課税制度(NISA)への対応のためのシステム開発	455	平成28年3月

(2) 重要な設備の除却

該当事項はありません。

(3) 重要な設備の売却

該当事項はありません。

2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

(1) 提出会社

平成28年3月31日現在

店舗名	所在地	建物 帳簿価額 (百万円)	器具備品 帳簿価額 (百万円)	土地		リース資産 帳簿価額 (百万円)	合計 帳簿価額 (百万円)	従業員数 (名)	摘要
				帳簿価額 (百万円)	面積 (㎡)				
本店	東京都中央区	85	164	-	-	1	251	241	賃借
上海駐在員 事務所	(中国)上海市	0	0	-	-	-	0	3	賃借
仙台支店	宮城県仙台市泉区	0	1	-	-	-	1	10	賃借
桐生支店	群馬県桐生市	28	5	39	615.9	0	73	16	所有
つくば支店	茨城県つくば市	0	2	-	-	0	2	13	賃借
日立支店	茨城県日立市	2	5	43	306.8	-	52	15	所有
松戸五香 支店	千葉県松戸市	0	2	-	-	0	2	13	賃借
館山支店	千葉県館山市	0	2	-	-	0	3	14	賃借
四谷支店	東京都新宿区	15	7	-	-	-	22	18	賃借
むさし府中 支店	東京都府中市	0	2	-	-	0	2	13	賃借
横浜支店	神奈川県横浜市中区	5	3	-	-	0	8	13	賃借
清水支店	静岡県静岡市清水区	3	2	-	-	0	6	11	賃借
藤枝支店	静岡県藤枝市	4	5	54	425.4	0	65	17	所有
名古屋支店	愛知県名古屋市中区	5	4	-	-	1	11	23	賃借
京都支店	京都府京都市下京区	12	2	-	-	0	14	7	賃借
奈良支店	奈良県奈良市	5	4	-	-	0	10	14	賃借
大阪支店	大阪府大阪市中央区	0	3	-	-	0	4	23	賃借
神戸支店	兵庫県神戸市中央区	5	3	-	-	0	9	12	賃借
福山支店	広島県福山市	2	4	-	-	0	6	20	賃借
三原支店	広島県三原市	3	3	-	-	0	7	15	賃借
呉支店	広島県呉市	7	4	-	-	0	12	19	賃借
広島支店	広島県広島市中区	18	5	-	-	0	23	34	賃借
浜田支店	島根県浜田市	71	15	16	453.8	0	103	11	所有
出雲支店	島根県出雲市	8	2	-	-	0	10	11	賃借
岩国支店	山口県岩国市	6	4	35	213.3	0	45	15	所有
徳山支店	山口県周南市	52	2	89	270.6	0	145	12	所有
山口支店	山口県山口市	9	4	-	-	0	13	29	賃借
宇部支店	山口県宇部市	29	3	2	185.3	0	34	14	所有
下関支店	山口県下関市	8	2	-	-	0	11	12	賃借
今治支店	愛媛県今治市	3	3	38	346.8	0	45	16	所有
中村支店	高知県四万十市	6	1	-	-	0	8	10	賃借
福岡支店	福岡県福岡市中央区	6	3	-	-	0	10	15	賃借

(2) 在外子会社

平成28年3月31日現在

会社名	所在地	建物 帳簿価額 (百万円)	器具備品 帳簿価額 (百万円)	土地		合計 帳簿価額 (百万円)	従業員数 (名)	摘要
				帳簿価額 (百万円)	面積 (㎡)			
東洋証券亞洲有限公司	香港	0	0	-	-	0	19	賃借

- (注) 1 建物帳簿価額には、建物内装工事を含んでおります。
 2 上記のほか、ソフトウェア3,052百万円があります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

- (1) 重要な設備の新設等
 該当事項はありません。
- (2) 重要な設備の除却等
 該当事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	316,000,000
計	316,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成28年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成28年6月24日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	87,355,253	87,355,253	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数は1,000株であり ます。
計	87,355,253	87,355,253	-	-

(注) 「提出日現在発行数」欄には、平成28年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は、含まれておりません。

(2)【新株予約権等の状況】

当社は会社法に基づき新株予約権を発行しております。

平成21年ストック・オプション

	事業年度末現在 (平成28年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成28年5月31日)
新株予約権の数(個)	232	232
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式(注)1	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	232,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2	232,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2
新株予約権の行使時の払込金額	行使により交付を受けることができる株式1株につき1円	同左
新株予約権の行使期間	平成21年7月30日～ 平成51年7月29日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 216 資本組入額 108	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

(注)1 普通株式とは、完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。また、単元株式数は1,000株であります。

2 新株予約権発行後、当社が株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)または株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとし、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てる。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

3 新株予約権の行使の条件

新株予約権者は、当社の取締役、監査役及び執行役員いずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目が休日に当たるときは翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。

その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。

4 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下、「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生じる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生じる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換がその効力を生じる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下、「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記「新株予約権の目的となる株式の数」に準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

上記「新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額」に準じて決定する。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記「新株予約権の行使の条件」に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下の議案につき当社株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議）は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

- (イ) 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案
- (ロ) 当社が分割会社となる分割契約または分割計画承認の議案
- (ハ) 当社が完全子会社となる株式交換契約または株式移転計画承認の議案
- (ニ) 当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案
- (ホ) 新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要することまたは当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

平成22年ストック・オプション

	事業年度末現在 (平成28年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成28年5月31日)
新株予約権の数(個)	300	300
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式(注)1	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	300,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2	300,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2
新株予約権の行使時の払込金額	行使により交付を受けることができる株式1株につき1円	同左
新株予約権の行使期間	平成22年7月30日～ 平成52年7月29日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 126 資本組入額 63	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

(注)1～4については、「平成21年ストック・オプション」の(注)1～4に同じ。

平成23年ストック・オプション

	事業年度末現在 (平成28年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成28年5月31日)
新株予約権の数(個)	562	562
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式(注)1	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	562,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2	562,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2
新株予約権の行使時の払込金額	行使により交付を受けることができる株式1株につき1円	同左
新株予約権の行使期間	平成23年7月30日～ 平成53年7月29日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 113 資本組入額 57	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

(注)1～4については、「平成21年ストック・オプション」の(注)1～4に同じ。

平成24年ストック・オプション

	事業年度末現在 (平成28年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成28年5月31日)
新株予約権の数(個)	479	479
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式(注)1	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	479,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2	479,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2
新株予約権の行使時の払込金額	行使により交付を受けることができる株式1株につき1円	同左
新株予約権の行使期間	平成24年7月31日～ 平成54年7月30日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 111 資本組入額 56	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

(注)1～4については、「平成21年ストック・オプション」の(注)1～4に同じ。

平成25年ストック・オプション

	事業年度末現在 (平成28年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成28年5月31日)
新株予約権の数(個)	206	206
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式(注)1	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	206,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2	206,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2
新株予約権の行使時の払込金額	行使により交付を受けることができる株式1株につき1円	同左
新株予約権の行使期間	平成25年7月30日～ 平成55年7月29日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 268 資本組入額 134	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

(注)1～4については、「平成21年ストック・オプション」の(注)1～4に同じ。

平成26年ストック・オプション

	事業年度末現在 (平成28年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成28年5月31日)
新株予約権の数(個)	307	307
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式(注)1	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	307,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2	307,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2
新株予約権の行使時の払込金額	行使により交付を受けることができる株式1株につき1円	同左
新株予約権の行使期間	平成26年8月1日～ 平成56年7月31日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 232 資本組入額 116	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

(注)1～4については、「平成21年ストック・オプション」の(注)1～4に同じ。

平成27年ストック・オプション

	事業年度末現在 (平成28年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成28年5月31日)
新株予約権の数(個)	237	237
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式(注)1	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	237,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2	237,000 (新株予約権1個につき1,000株) (注)2
新株予約権の行使時の払込金額	行使により交付を受けることができる株式1株につき1円	同左
新株予約権の行使期間	平成27年7月31日～ 平成57年7月30日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 368 資本組入額 184	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は取締役会の承認を要する。	同左
代用払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4	同左

(注)1～4については、「平成21年ストック・オプション」の(注)1～4に同じ。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成27年3月20日 (注)	4,000,000	87,355,253	-	13,494	-	9,650

(注) 自己株式の消却による減少であります。

(6)【所有者別状況】

平成28年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000株)							単元未満株式の状況(株)
	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
				個人以外	個人			
株主数(人)	39	40	130	106	1	6,531	6,847	-
所有株式数(単元)	23,685	4,435	14,968	11,864	1	31,828	86,781	574,253
所有株式数の割合(%)	27.29	5.11	17.25	13.67	0.00	36.68	100.00	-

(注) 自己株式5,761,549株は、「個人その他」に5,761単元及び「単元未満株式の状況」に549株含めて記載しております。なお、自己株式5,761,549株は、株主名簿記載上の株式数であり、平成28年3月31日現在の実質保有残高は5,760,549株であります。

(7)【大株主の状況】

平成28年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
日本電子計算株式会社	東京都江東区東陽2丁目4-24	6,860	7.85
住友生命保険相互会社 (常任代理人 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社)	東京都中央区築地7丁目18-24 (東京都中央区晴海1丁目8-11)	5,449	6.23
株式会社広島銀行 (常任代理人 資産管理サービス信託銀行株式会社)	広島県広島市中区紙屋町1丁目3-8 (東京都中央区晴海1丁目8-12)	3,120	3.57
水戸証券株式会社	東京都中央区日本橋2丁目3-10	3,077	3.52
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	1,485	1.69
CBNY DFA INTL SMALL CAP VALUE PORTFOLIO (常任代理人 シティバンク銀行株式会社)	388 GREENWICH STREET, NY, NY 10013, USA (東京都新宿区新宿6丁目27-30)	1,399	1.60
東京海上日動火災保険株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目2-1	1,300	1.48
日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口)	東京都港区浜松町2丁目11-3	1,096	1.25
三菱UFJ信託銀行株式会社 (常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	東京都千代田区丸の内1丁目4-5 (東京都港区浜松町2丁目11-3)	1,090	1.24
東洋証券従業員持株会	東京都中央区八丁堀4丁目7-1	1,066	1.22
計	-	25,942	29.69

(注) 当社は自己株式5,760,549株(発行済株式総数に対する所有株式数の割合6.59%)を所有しておりますが、当該株式について議決権を有しないため、上記には記載しておりません。

(8)【議決権の状況】
 【発行済株式】

平成28年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 5,760,000	-	権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式
完全議決権株式(その他)	普通株式 81,021,000	81,021	同上
単元未満株式	普通株式 574,253	-	1単元(1,000株)未満の株式
発行済株式総数	87,355,253	-	-
総株主の議決権	-	81,021	-

(注) 「単元未満株式数」には、当社所有の自己株式549株が含まれております。

【自己株式等】

平成28年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 東洋証券株式会社	東京都中央区八丁堀 4丁目7-1	5,760,000	-	5,760,000	6.59
計	-	5,760,000	-	5,760,000	6.59

(注) 株主名簿上、当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が1,000株(議決権1個)あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の中に含まれております。

(9)【ストックオプション制度の内容】

当社は新株予約権方式によるストック・オプション制度を採用しております。

平成21年ストック・オプション

当該制度は、会社法に基づき当社取締役、監査役及び執行役員に対して新株予約権を発行することを、平成21年6月26日開催の株主総会の決議に基づき同日開催の取締役会において決議されたものであります。当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成21年6月26日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 6名 当社監査役 4名 当社執行役員 9名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

平成22年ストック・オプション

当該制度は、会社法に基づき当社取締役、監査役及び執行役員に対して新株予約権を発行することを、平成22年6月25日開催の取締役会において決議されたものであります。当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成22年6月25日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 6名 当社監査役 4名 当社執行役員 7名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

平成23年ストック・オプション

当該制度は、会社法に基づき当社取締役、監査役及び執行役員に対して新株予約権を発行することを、平成23年6月24日開催の取締役会において決議されたものであります。当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成23年6月24日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 6名 当社監査役 4名 当社執行役員 7名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

平成24年ストック・オプション

当該制度は、会社法に基づき当社取締役、監査役及び執行役員に対して新株予約権を発行することを、平成24年6月28日開催の取締役会において決議されたものであります。当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成24年6月28日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 7名 当社監査役 4名 当社執行役員 7名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

平成25年ストック・オプション

当該制度は、会社法に基づき当社取締役、監査役及び執行役員に対して新株予約権を発行することを、平成25年6月27日開催の取締役会において決議されたものであります。当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成25年6月27日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 7名 当社監査役 2名 当社執行役員 8名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

平成26年ストック・オプション

当該制度は、会社法に基づき当社取締役、監査役及び執行役員に対して新株予約権を発行することを、平成26年6月27日開催の取締役会において決議されたものであります。当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成26年6月27日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 8名 当社監査役 4名 当社執行役員 9名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

平成27年ストック・オプション

当該制度は、会社法に基づき当社取締役、監査役及び執行役員に対して新株予約権を発行することを、平成27年6月26日開催の取締役会において決議されたものであります。当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成27年6月26日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 8名 当社監査役 4名 当社執行役員 11名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

平成28年ストック・オプション

当該制度は、会社法に基づき当社取締役、監査役及び執行役員に対して新株予約権を発行することを、平成28年6月24日開催の取締役会において決議されたものであります。当該制度の内容は、次のとおりであります。

決議年月日	平成28年6月24日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 9名 当社監査役 4名 当社執行役員 9名
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式(注)1
株式の数	355,000株 (新株予約権1個につき1,000株)(注)2
新株予約権の行使時の払込金額	行使により交付を受けることができる 株式1株につき1円
新株予約権の行使期間	平成28年7月30日～平成58年7月29日
新株予約権の行使の条件	(注)3
新株予約権の譲渡に関する事項	新株予約権の譲渡は、取締役会の承認を要する。
代用払込みに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)4

(注)1 普通株式とは、完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。また、単元株式数は1,000株であります。

2 新株予約権発行後、当社が株式分割(当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下、株式分割の記載につき同じ。)または株式併合を行う場合、次の算式により付与株式数を調整するものとし、調整の結果生じる1株未満の端数は切り捨てる。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 株式分割・株式併合の比率

3 新株予約権の行使の条件

新株予約権者は、当社の取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間以内(10日目日が休日にあたる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。

その他の条件については、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。

4 当社が合併(当社が合併により消滅する場合に限る。)、吸収分割若しくは新設分割(それぞれ当社が分割会社となる場合に限る。)、株式交換若しくは株式移転(それぞれ当社が完全子会社となる場合に限る。)(以上を総称して以下、「組織再編行為」という。)をする場合において、組織再編行為の効力発生日(吸収合併につき吸収合併がその効力を生じる日、新設合併につき新設合併設立株式会社成立の日、吸収分割につき吸収分割がその効力を生じる日、新設分割につき新設分割設立株式会社成立の日、株式交換につき株式交換が

その効力を生じる日、及び株式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。以下同じ。)の直前において残存する新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社(以下、「再編対象会社」という。)の新株予約権をそれぞれ交付することとする。ただし、以下の各号に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めることを条件とする。

交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する残存新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記「株式の数」に準じて決定する。

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、以下に定める再編後行使価額に上記に従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後行使価額は、交付される各新株予約権を行使することにより交付を受けることができる再編対象会社の株式1株当たり1円とする。

新株予約権を行使することができる期間

上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記「新株予約権の行使期間」に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

(イ)新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じる場合は、これを切り上げるものとする。

(ロ)新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本準備金の額は、上記(イ)記載の資本金等増加限度額から上記(イ)に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。

新株予約権の行使の条件

上記「新株予約権の行使の条件」に準じて決定する。

新株予約権の取得条項

当社は、以下の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社取締役会決議)は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

(イ)当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

(ロ)当社が分割会社となる分割契約または分割計画承認の議案

(ハ)当社が完全子会社となる株式交換契約または株式移転計画承認の議案

(ニ)当社の発行する全部の株式の内容として譲渡による当該株式の取得について当社の承認を要することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

(ホ)新株予約権の目的である種類の株式の内容として譲渡による当該種類の株式の取得について当社の承認を要することまたは当該種類の株式について当社が株主総会の決議によってその全部を取得することについての定めを設ける定款の変更承認の議案

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号に該当する普通株式の取得及び会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(平成27年7月29日)での決議状況 (取得期間 平成27年8月3日~平成27年9月30日)	2,000,000	840,000,000
当事業年度前における取得自己株式	-	-
当事業年度における取得自己株式	1,841,000	839,623,000
残存決議株式の総数及び価額の総額	159,000	377,000
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	7.9	0.0
当期間における取得自己株式	-	-
提出日現在の未行使割合(%)	7.9	0.0

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	15,629	5,936,057
当期間における取得自己株式	1,727	435,913

(注) 当期間における取得自己株式には、平成28年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他	113,944	17,965,269	110	28,050
(新株予約権の権利行使)	(113,000)	(17,623,000)	(-)	(-)
(単元未満株式の買増し請求)	(944)	(342,269)	(110)	(28,050)
保有自己株式数	5,760,549	-	5,762,166	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成28年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び買増しによる株式数は含めておりません。

3【配当政策】

当社は、株主のみなさまに対する利益の還元を経営上重要な施策の1つとして位置付けております。

利益配分にあたっては、経営基盤の確立のための内部留保の充実に配慮し毎期の業績を反映しつつ、株主資本と収益環境の状況を総合的に勘案し、年1回の取締役会決議による剰余金の配当や機動的な自己株式の取得により株主のみなさまに利益の還元を実施することを基本方針としております。

また、剰余金の配当の水準については、配当性向年間約30%を目安としつつ、安定性にも配慮し分配可能額に占める割合を指標としております。なお、分配可能額に占める割合は、収益環境と株主資本の状況を総合的に勘案し、適宜見直してまいります。

一方、内部留保金につきましては、業務の効率化ならびにお客さまに対するサービスの向上等のための情報システムをはじめとする設備投資や社員教育等の社内体制の充実等、今後の収益確保のために充当することにより、経営基盤の確立を図ってまいります。

なお、当事業年度につきましては、経常利益19億12百万円、当期純利益18億44百万円になり、上記方針のもと、平成28年3月期の期末配当につきましては、1株当たり普通配当7円、また本年12月に創業100周年を迎えますことから、株主のみなさまの日頃のご支援に感謝の意を表し、記念配当6円の合計13円とすることを平成28年5月開催の決算に関する取締役会において決議しております。この結果、配当性向は57.9%、純資産配当率は2.6%となりました。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)
平成28年5月16日 取締役会決議	1,060	13

4【株価の推移】

(1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第90期	第91期	第92期	第93期	第94期
決算年月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月	平成27年3月	平成28年3月
最高(円)	242	445	444	410	494
最低(円)	101	121	260	250	255

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

(2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成27年10月	11月	12月	平成28年1月	2月	3月
最高(円)	410	406	404	380	375	313
最低(円)	367	384	363	313	255	281

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5【役員の状況】

男性12名 女性1名（役員のうち女性の比率7.6%）

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役会長 (代表取締役)	監査部担当	半場 裕章	昭和27年7月12日生	昭和51年4月 株式会社日本興業銀行（現株式会社みずほ銀行）入行 平成12年8月 同行東京営業第三部長 平成15年4月 株式会社みずほ銀行審査第三部長 平成18年4月 当社入社 平成18年6月 当社常務執行役員 平成20年6月 当社取締役 平成23年5月 当社常務取締役 平成26年6月 当社専務取締役 平成27年4月 当社取締役副社長 平成28年6月 当社代表取締役会長(現) 平成28年6月 当社監査部担当(現)	(注)3	15
取締役社長 (代表取締役)		大島 勝彰	昭和30年4月3日生	昭和53年4月 当社入社 平成9年2月 当社松戸五香支店長 平成18年6月 当社執行役員 平成19年6月 当社取締役 平成21年4月 当社常務取締役 平成23年6月 当社代表取締役社長(現)	(注)3	36
常務取締役	内部管理本部長	桑原 理哲	昭和36年5月9日生	昭和60年4月 当社入社 平成12年7月 当社浜田支店長 平成19年4月 当社執行役員 平成22年6月 当社取締役 平成24年4月 当社常務取締役(現) 平成28年4月 当社内部管理本部長(現)	(注)3	23
常務取締役	総務部担当 兼証券本部・人事研修部管掌	縄田 正人	昭和33年2月19日生	昭和55年4月 当社入社 平成10年10月 当社徳山支店長 平成23年5月 当社執行役員 平成24年4月 当社常務執行役員 平成25年6月 当社取締役 平成27年4月 当社常務取締役(現) 平成28年4月 当社総務部担当兼証券本部・人事研修部管掌(現)	(注)3	20
取締役	業務管理本部長兼ホームトレード部担当	鈴木 真人	昭和33年2月16日生	昭和55年4月 株式会社加藤製作所入社 昭和62年2月 当社入社 平成17年7月 当社システム統括部長 平成21年6月 当社執行役員 平成25年4月 当社常務執行役員 平成26年6月 当社取締役(現) 平成26年6月 当社ホームトレード部担当(現) 平成28年6月 当社業務管理本部長(現)	(注)3	14
取締役	営業本部長 兼法人本部・営業企画部管掌	石岡 学	昭和36年7月25日生	昭和59年4月 当社入社 平成11年2月 当社呉支店長 平成19年4月 当社執行役員 平成24年4月 当社常務執行役員 平成27年6月 当社取締役(現) 平成28年4月 当社営業本部長兼法人本部・営業企画部管掌(現)	(注)3	15

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役	情報本部・ 経営企画部 管掌	岡田 啓 芳	昭和38年1月10日生	昭和60年4月 平成12年8月 平成24年4月 平成26年4月 平成27年5月 平成27年6月 平成27年6月 平成28年6月 平成28年6月	株式会社日本長期信用銀行（現株式会社新生銀行）入行 株式会社日本興業銀行（現株式会社みずほ銀行）入行 株式会社みずほコーポレート銀行（現株式会社みずほ銀行）営業第十四部長 みずほ証券株式会社金融公共グループ副グループ長 当社入社 当社執行役員 当社業務管理本部長 当社取締役（現） 当社情報本部・経営企画部管掌（現）	(注) 3	-
取締役		小林 裕 紀 子 (公認会計士・ 税理士登録名 藤川裕紀子)	昭和40年3月16日生	昭和63年10月 平成10年6月 平成12年7月 平成24年1月 平成25年3月 平成26年6月	中央新光監査法人入所 金融監督庁（現金融庁）検査部検査総括課金融証券検査官 藤川裕紀子公認会計士事務所 所長(現) 税理士法人会計実践研究所 代表社員（現） 星野リゾート・リート投資法人 監督役員（現） 当社取締役（現）	(注) 3	-
取締役		谷 本 道 久	昭和27年6月2日生	昭和52年4月 平成12年4月 平成13年10月 平成18年4月 平成19年7月 平成23年7月 平成24年7月 平成26年7月 平成28年6月	住友生命保険相互会社入社 同社証券投資部長 同社資金債券運用部長 同社執行役員兼資金債券運用部長 同社常務取締役嘱常務執行役員 同社取締役常務執行役員 同社常任顧問 同社退任 当社取締役（現）	(注) 3	-
常勤監査役		西 村 充 市	昭和28年8月22日生	昭和54年4月 平成14年8月 平成16年9月 平成17年10月 平成18年6月 平成20年6月	東洋信託銀行株式会社（現三菱UFJ信託銀行株式会社）入社 UFJ信託銀行株式会社（現三菱UFJ信託銀行株式会社）リスク管理部副部長 同社コンプライアンス統括部長 三菱UFJ信託銀行株式会社コンプライアンス統括部長 同社執行役員コンプライアンス統括部長兼三菱UFJフィナンシャル・グループ執行役員 当社常勤監査役（現）	(注) 4	19
常勤監査役		谷 口 齋	昭和28年3月5日生	昭和50年4月 平成12年6月 平成17年6月 平成18年6月 平成19年4月 平成24年4月 平成26年6月	当社入社 当社財務部長 当社執行役員 当社取締役 当社常務取締役 当社専務取締役 当社常勤監査役（現）	(注) 5	27

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
監査役		細田 信行	昭和23年7月29日生	昭和46年3月 十和株式会社(現株式会社ヨンドシーホールディングス)入社 平成13年3月 株式会社アスティ(現株式会社ヨンドシーホールディングス)代表取締役社長 平成13年3月 株式会社エフ・ディ・シー・プロダクツ取締役会長 平成19年3月 株式会社F&Aアクアホールディングス(現株式会社ヨンドシーホールディングス)代表取締役会長 平成19年3月 株式会社アスティ代表取締役会長 平成25年3月 株式会社F&Aアクアホールディングス(現株式会社ヨンドシーホールディングス)取締役相談役(現) 平成25年3月 株式会社アスティ取締役相談役(現) 平成25年6月 当社監査役(現)	(注)6	-
監査役		高橋 齋	昭和24年8月20日生	昭和48年4月 株式会社広島銀行入行 平成15年6月 同行執行役員 平成17年6月 同行取締役 平成19年6月 同行常務取締役 平成22年6月 ひろぎんリース株式会社代表取締役社長 平成25年6月 当社監査役(現) 平成26年6月 株式会社広島テクノプラザ監査役(現)	(注)6	1
計						170

- (注) 1 取締役小林裕紀子及び谷本道久は、社外取締役であります。
2 常勤監査役西村充市、監査役細田信行及び高橋齋は、社外監査役であります。
3 取締役の任期は、平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4 常勤監査役西村充市の任期は、平成28年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成32年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5 常勤監査役谷口齋の任期は、平成26年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成30年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6 監査役細田信行及び高橋齋の任期は、平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
7 当社では、業務執行の迅速化と企業経営の監督機能を高め、取締役会の活性化と経営効率の向上を図るため執行役員制度を導入しております。

有価証券報告書提出日現在の執行役員は以下のとおりであります。

役名	職名	氏名
常務執行役員	第一ブロック長	土居 晃 夫
常務執行役員	法人本部長兼アジア戦略担当	細 井 靖
常務執行役員	第四ブロック長	落 合 博 彦
執行役員	営業企画部担当	秋 山 達 也
執行役員	情報本部長兼投資調査部長	沼 田 啓 次
執行役員	証券本部長兼ディーリング部長	内 木 雅 彦
執行役員	第三ブロック長	塩 田 起 人
執行役員	人事研修部長	重 山 都 彦
執行役員	経営企画部長	松 本 誠

6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社は、投資家と金融商品取引市場を仲介する金融商品取引業者としての社会的責任を常に認識し、企業価値の増大・最大化を通じてステークホルダーの満足度を高めることを目指すとともに、法令遵守の徹底と経営の健全性と透明性を確保する観点からコーポレート・ガバナンスが有効に機能する体制を整備しております。

当社は、「倫理方針」として以下を定め、金融商品取引業者としての社会的責任を達成するために、投資者の保護と信頼性の向上を図ることにしております。

- 1．私たちは、証券市場の担い手として社会的責任を認識し、誠実かつ公正な業務を行います。
- 2．私たちは、お客さまとの信頼関係を大切にし、質の高い金融サービスの提供を行います。
- 3．私たちは、法令・諸規則を遵守し、社会人としての常識や倫理に照らして正しい行動をします。
- 4．私たちは、人権及び環境を尊重し、社会貢献に努めます。
- 5．私たちは、反社会的勢力に対しては断固とした姿勢で臨みます。

企業統治の体制

イ 企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は、取締役会、監査役会、会計監査人設置会社であります。監査役会を設置することで、取締役の業務執行に対する監査及び牽制機能が期待でき、ひいては株主全体の利益の追求につながると判断しております。コーポレート・ガバナンスの向上には客観性・中立性が確保された経営監視の機能が重要であるため、一般株主との利益相反が生じるおそれのない独立役員である社外監査役を選任しております。併せて、取締役会においては、社内取締役が相互に牽制し合いながら実効性・効率性のある意思決定を行うとともに、一般株主との利益相反が生じるおそれのない独立役員である社外取締役の客観的な監視・監督を通じて経営の健全性・公正性・透明性の向上を図っております。

また、執行業務についての審議・報告等、コーポレート・ガバナンスが有効に機能する体制を整備すべく、経営会議をはじめ各種委員会を設置しております。

ロ 会社の各機関の内容及び内部統制の関係

当社の各機関の内容は次のとおりであります。

a 取締役会

取締役会は、取締役9名（男性8名・女性1名、うち社外取締役2名）で構成されております。取締役会は、経営の意思決定機関として法令または定款に定める事項及び重要な経営判断を要する事項について決議するとともに、取締役の職務の執行を監督しております。定時取締役会は、原則毎月1回開催し、臨時取締役会は、必要に応じて開催しております。

b 監査役及び監査役会

当社は、監査役制度を採用しており、監査役4名（うち社外監査役3名）で監査役会を構成しております。社外監査役3名は、一般株主との利益相反が生じるおそれのない独立役員であり、金融機関に長く在籍し、または、上場会社の経営者を長く経験しており、財務・会計に関する知見を有しております。監査役は、取締役会に出席するほか、経営会議や執行役員会にも出席し、業務監査、会計監査を実施しております。また、監査役会は原則毎月1回開催され、各監査役は監査内容を報告し、共有化等を図っております。

c 経営会議

当社は、取締役会の定める基本方針に基づいて取締役社長が業務を執行するための諮問機関及び重要事項に関し協議上申する場として、経営会議を設置しております。経営会議は、原則毎月2回開催し、取締役社長及び取締役社長の指名する取締役をもって構成しており、また、監査役は経営会議に出席し、意見がある場合は、意見を述べることができます。

d 執行役員会

当社は、経営の効率化を図り、取締役の監督機能を強化するため、執行役員制度を導入しております。執行役員員数は9名となっており、取締役会が決定した基本方針の下でそれぞれの担当領域の業務執行を行っております。また、執行役員会は原則3ヶ月に1回開催され、執行役員のほか、取締役、監査役が出席し、業務の進捗状況の把握及び経営の意思統一を図っております。

e 指名・報酬委員会

当社は、役員の選解任等及び報酬の決定過程における透明性・公平性・客観性の確保のため取締役会の諮問機関として、指名・報酬委員会を設置しております。同委員会は、随時、必要に応じて開催し、取締役会が選定した取締役及び監査役（取締役及び監査役のそれぞれ半数以上は独立した社外取締役及び社外監査役）をもって構成しております。

f コンプライアンス委員会

コンプライアンス委員会は、随時、必要に応じて開催し、取締役社長の任命する委員をもって構成しております。同委員会は、経営会議の諮問機関として、法令または定款に定める事項の適正性の確保及び社内のコンプライアンス体制の整備に関する事項を審議し、コンプライアンスに関する諸問題の検討を行っております。

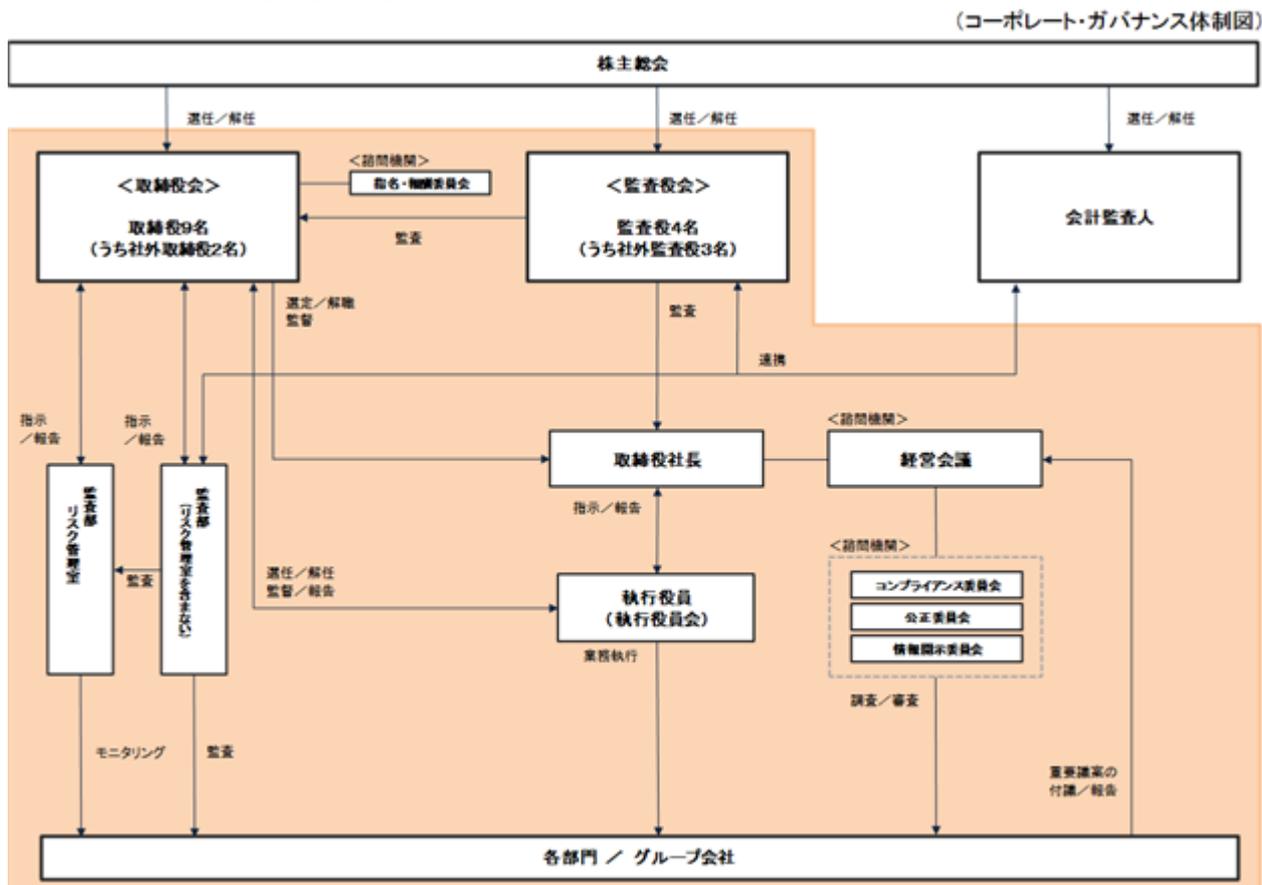
g 公正委員会

公正委員会は、随時、必要に応じて開催し、取締役社長の任命する委員をもって構成しております。同委員会は、経営会議の諮問機関として従業員に対する公正な表彰及び制裁の取扱いの付議・答申を行っております。

h 情報開示委員会

情報開示委員会は、随時、必要に応じて開催し、取締役社長の任命する委員をもって構成しております。同委員会は、経営会議の諮問機関として財務諸表等が適正に作成されていること等の確認を行っております。

当社の内部統制の概略図は次のとおりであります。



ハ 内部統制システムの整備及びリスク管理体制の整備の状況

当社の内部統制システム及びリスク管理体制といたしましては、以下のとおりであります。

a 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ・法令等の遵守（以下「コンプライアンス」という。）を経営の最重要課題の一つとして位置づける。
- ・取締役及び使用人の基本的な行動規範として、「綱領」、「経営理念」、「倫理方針」及び「行動指針」を定めるほか、コンプライアンス体制及び業務に係る社内規程等を整備し、必要な教育を行う。
- ・取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制整備に資するため、コンプライアンス委員会を設置し、活動内容を取締役会及び監査会に定期的に報告する。
- ・コンプライアンスに係る内部通報制度を整備し、自由に通報や相談ができる仕組みを構築する。
- ・使用人の法令及び定款等違反行為の処分については、公正委員会の具申を経て、経営会議で決定する。
- ・監査部（監査部リスク管理室を含まない。以下同じ。）及び検査部は、各部室店の日常的な活動状況の監査を実施する。

- ・ 監査部、監査部リスク管理室、営業考査部及び検査部は、平素より連携し、全社のコンプライアンス体制及びコンプライアンス上の問題の有無を調査し、改善策を検討する。
 - ・ 「反社会的勢力に対する基本方針」を定め、反社会的勢力との関係を遮断するための体制を整備する。
- b 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
- ・ 取締役の職務の執行に係る情報については、「文書管理規程」及び「情報管理基本規程」等を定め、適切に保存及び管理する。
- c 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
- ・ 損失の危険の管理（以下「リスク管理」という。）を経営の最重要課題の一つとして位置づける。
 - ・ 「リスク管理規則」においてリスク管理を体系的に定め、あらかじめ具体的なリスクを想定及び分類し、個々のリスクにつき特定、計測、コントロール及びモニタリングを行う。
 - ・ リスク管理に関する統括部署として、監査部リスク管理室を設置し、リスク管理の充実に努め、リスク管理に関する事項を取締役会及び監査役会に定期的に報告する。
 - ・ 総務部は、「事業継続計画（BCP）マニュアル」を定め、有事の際の迅速かつ適切な意思決定・指揮命令体制及び情報伝達体制を整備する。
 - ・ 監査部は、リスク管理の状況を定期的に監査し、その状況を取締役会及び監査役会に報告する。
- d 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
- ・ 執行役員制度をとることにより、業務執行権限を執行役員に委譲して執行責任を明確にし、経営の効率化を図り、取締役の監督機能を強化する。
 - ・ 取締役会は、経営の執行方針、法令で定められた事項やその他経営に関する重要事項を決定し、業務執行状況を監督する。
 - ・ 取締役会の定める基本方針に基づいて、重要事項に関し協議上申するため、経営会議を設置する。経営会議は、原則毎月2回開催する。
- e 当社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制
- ・ 「綱領」、「倫理方針」、「利益相反管理方針」及び「反社会的勢力に対する基本方針」を共有化し、コンプライアンスや情報セキュリティなどの理念の統一を図る。
 - ・ 「関係会社の管理に関する規程」等を定め、経営企画部が子会社の事業の総括的な管理を行う。
 - ・ 「関係会社の管理に関する規程」を定め、子会社の取締役の職務の執行に係る事項等について報告を求める。
 - ・ 当社の経理部門から、重要な子会社の取締役または監査役を選任し、会計の状況を監督する。
 - ・ 子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するため、子会社と業務委託契約等を締結し、子会社に対し人事管理業務やシステム関連業務等の間接業務を提供する。
 - ・ 「リスク管理規則」を定め、当社及び子会社を一体としたリスク管理を行う。
 - ・ グループ内通報制度を設置し、グループ内の従業員等から監査部への通報を可能とする。
- f 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、当該使用人の取締役からの独立性に関する事項及び監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
- ・ 監査役の職務を補助すべき使用人（以下「職務補助者」という。）は、監査部に属する使用人とする。
 - ・ 取締役は、職務補助者がその職務を遂行するうえで不当な制約を受けることがないように配慮する。
 - ・ 職務補助者の人事異動、人事評価及び懲戒処分には、監査役会の同意を得る。
- g 当社及び子会社からなる企業集団の取締役及び使用人が監査役に報告するための体制及び当該報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
- ・ 監査役が、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、取締役会のほか経営会議等の重要な会議に出席できる体制を整備し、また、取締役及び使用人は重要な議事録、内部監査の報告書及び稟議書等を監査役に回付する。
 - ・ 取締役及び使用人は、必要に応じて定期的または適宜監査役会に出席し、監査役より要請のある事項について報告する。
 - ・ 監査役への報告を行ったグループ内の取締役及び使用人に対し、不利な取扱いを行ってはならない。
- h 監査役がその職務の執行について生ずる費用の前払いまたは償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項
- ・ 会社法第388条を遵守し、支払い手続きは「経理規則」等に準じて支弁する。

- i その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
 - ・取締役は、監査役の職務の執行のための必要な体制の整備に努める。
 - ・監査役会は、取締役社長及び会計監査人とそれぞれ定期的に意見交換会を開催する。
- j 財務報告の適正を確保するための体制
 - ・財務諸表の作成にあたり、業務分担と責任部署を明確化する。
 - ・一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、財務諸表を作成する。
 - ・財務諸表等の適正性を確認するため、情報開示委員会を設置する。
 - ・情報開示委員会は、財務諸表等が適正に作成されているかを確認し、その結果を取締役に報告する。
 - ・取締役及び監査役は、会計監査人による財務諸表等の記載内容に関する指摘事項を確認する。

二 業務の適正を確保するための体制等の運用状況の概要

- a 当社及び子会社におけるコンプライアンス及びリスク管理について
 - ・当社は、「綱領」、「経営理念」、「倫理方針」及び「行動指針」を定め、コンプライアンスハンドブックに収録してグループ内の従業員等に配布するとともに、社内イントラネットに掲載し周知しております。
 - ・コンプライアンス委員会は、コンプライアンスに関する課題の審議や対応策などの検討を行い、その要旨について取締役会及び監査役会に報告しております。当事業年度においては、コンプライアンス委員会を8回開催しております。
 - ・当社は、社内の不正・違反行為に対する相互牽制の実効性確保及びその早期発見の観点からコンプライアンスホットラインを設け、グループ内の従業員等から自由に通報や相談ができる仕組みを構築しております。
 - ・監査部リスク管理室は、「リスク管理規則」に基づき、市場リスク等のあらかじめ想定される当社グループの具体的なリスクについて日常的にモニタリングを行い、定期的に取り締り会及び監査役会に報告しております。
- b 取締役の職務執行の効率性の確保について
 - ・執行役員は、取締役会で委譲された権限の範囲内で業務を執行しており、当該業務の執行状況については、取締役会及び執行役員会に報告され、取締役は当該業務執行状況を監督しております。
 - ・経営会議は、取締役会の定める基本方針に基づき、「経営会議規程」等に定める重要事項について、取締役社長に具申しております。なお、当事業年度につきましては、経営会議を32回開催しております。
- c 監査役の監査の実効性の確保について
 - ・監査役は、取締役会に出席するほか経営会議や執行役員会にも出席し、これらの会議の議事録、その他内部監査報告書、稟議書等について自由に閲覧し、取締役及び使用人の職務の執行状況について監査を行うとともに意見がある場合には意見を述べております。
 - ・当事業年度につきましては、監査役会を13回開催しており、うち7回については、取締役が出席し、監査役からの要請事項について報告しております。
 - ・監査部に属する従業員は、監査役の職務を補助すべき使用人として、監査役会の事務局運営等に必要事項を補助しております。

内部監査及び監査役監査の状況

当社の内部監査の組織は、主に内部統制監査と本社部門の業務監査を担当する監査部が、「監査規則」に基づき内部管理体制の適正性、有効性について評価・検証を行っております。内部監査結果については取締役会及び監査役に報告を行っております。なお、監査部人員は7名であります。

監査役監査については、監査役は取締役会や各会議体へ参加して取締役の職務執行状況を監視し、必要に応じて意見を述べております。また、取締役の職務執行に関する適法性監査や計算書類等に関する会計監査を行っており、監査結果については監査役会に報告しております。なお、常勤監査役谷口斎は、当社の経理財務部門の実務に長年携わり、さらに経理財務部門の部長及び担当役員を経験する等、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。常勤監査役西村充市及び監査役高橋斎は長年にわたり金融機関に在籍した経歴を持つ等、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。また、監査役細田信行は、事業会社の経営者としての長年の豊富な経験により財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。

内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携ならびにこれらの監査と内部統制部門との関係は以下のとおりであります。

イ 監査役と監査部の連携について

監査役は必要に応じて監査部と連携して監査を実施するほか、監査部の監査結果について報告を受けております。

ロ 監査役と会計監査人との連携について

監査役は四半期毎にまたは必要に応じて面談を行い、会計監査人より会計監査の報告を受けております。

ハ 監査部と会計監査人との連携について

会計監査人は監査部から財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について、経営者の行った内部統制状況についての報告を受けております。

ニ 内部統制部門との連携について

当社の内部統制部門は、経営企画部、システム統括部を中心に構成されております。経営企画部は全社的な内部統制及び財務報告に係る内部統制、システム統括部はITに係る内部統制、その他主管部署は業務処理統制をそれぞれ所管しております。これらの内部統制部門の活動は、監査部リスク管理室がモニタリングし、監査部及び監査役により内部監査、監査役監査をそれぞれ受けております。

また、内部統制部門の活動は、監査部による内部統制上の評価を通じて監査役及び会計監査人に報告され、会計監査人は内部統制の評価結果について監査役に報告しております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は2名、社外監査役は3名であります。

当社は、社外取締役または社外監査役の独立性に関する基準として、「コーポレートガバナンスに関するガイドライン」において「社外役員の独立性に関する基準」を定めております。当該基準は、当社ウェブサイト (http://www.toyo-sec.co.jp/company/corporate_governance/policy/pdf/governance_guideline.pdf) に公表しております。

また、独立性の判断にあたっては、当該基準及び株式会社東京証券取引所の独立役員の独立性に関する基準に基づいております。

当社は、独立役員の資格を充たす社外役員を全て独立役員に指定し、次の社外取締役及び社外監査役を独立役員として、株式会社東京証券取引所へ届け出ております。

社外取締役及び社外監査役と当社との関係等は、以下のとおりであります。

社外取締役/ 社外監査役	氏名	人的関係、資本的關係又は 取引関係その他の利害関係	選任理由
社外取締役	小林 裕紀子 (公認会計士・税理士登録名 藤川 裕紀子)	記載すべき事項はありません。	公認会計士実務における高度な専門知識や金融監督庁などでの実務経験等で培われた金融分野の豊富な知識や経験を活かし、客観的・専門的な視点から当社の業務執行の適切な監視・監督や助言をし、当社の企業価値向上に貢献しており、これまでの経験と実績から、社外取締役として業務執行の適切な監視・監督や助言を期待できるためであります。
社外取締役	谷本 道久	同氏は、当社の株主及び取引先である住友生命保険相互会社の出身者であります。 当社は、同社から有価証券の売買取引の受注及び生命保険代理店契約に基づく手数料を受け取っておりますが、当社が定める独立性に関する基準に照らして、同社は当社の主要な取引先には該当していません。 当社は、同社の保険に加入し保険料等を支払っておりますが、当社が定める独立性に関する基準に照らして、同社は当社の主要な取引先には該当していません。	金融機関の証券投資部門等での長年の豊富な経験と知識を有し、また、取締役・常務執行役員の就任歴で培われた経営に関する経験と知識を有しており、社外取締役として客観的な視点から当社の業務執行の適切な監視・監督や助言を期待できるためであります。

社外取締役/ 社外監査役	氏名	人的関係、資本的關係又は 取引關係その他の利害關係	選任理由
社外監査役	西村 充市	<p>同氏は、当社の株主及び取引先である三菱UFJ信託銀行株式会社の出身者であります。</p> <p>当社は、同社から有価証券の売買取引を受注し、手数料を受け取っておりますが、当社が定める独立性に関する基準に照らして、同社は当社の主要な取引先には該当していません。</p> <p>当社は、同社と株式事務代行委託契約等を締結し、同契約に基づく手数料を支払っておりますが、当社が定める独立性に関する基準に照らして、同社は当社の主要な取引先には該当していません。</p> <p>当社は、同社から借入れをしておりますが、当該借入額が当社の短期借入金等に占める割合は低く、同社は当社の主要な取引先には該当していません。</p>	<p>金融機関のコンプライアンス分野等において豊富な経験と知識を有しており、社外監査役として客観的・中立的立場から経営の監視や適切な助言をしており、当社の法令遵守及び経営の健全性・透明性に寄与し、これまでの経験と実績から、今後も社外監査役として経営の監視や適切な助言を期待できるためであります。</p>
社外監査役	細田 信行	<p>同氏は、当社の取引先である株式会社ヨンドシーホールディングスならびに同社の企業グループに属する株式会社エフ・ディ・シー・プロダクツ及び株式会社アスティの出身者であります。</p> <p>当社は、株式会社ヨンドシーホールディングスの幹事証券会社の1社であります。当社が定める独立性に関する基準に照らして、同社は当社の主要な取引先には該当していません。</p>	<p>事業会社の経営者としての長年の豊富な経験により、幅広い知識を有し、企業統治に関しても高い見識を有しており、社外監査役として経営の監視や適切な助言を期待できるためであります。</p>
社外監査役	高橋 斎	<p>同氏は、当社の株主及び取引先である株式会社広島銀行の出身者であります。</p> <p>当社は、同社から有価証券の売買取引を受注し、手数料を受け取っておりますが、当社が定める独立性に関する基準に照らして、同社は当社の主要な取引先には該当していません。</p> <p>当社は、同社から借入れをしておりますが、当該借入額が当社の短期借入金等に占める割合は低く、同社は当社の主要な取引先には該当していません。</p>	<p>金融機関における長年の豊富な経験を有し、また会社経営者の経験により、企業統治に関しても高い見識を有しており、社外監査役として経営の監視や適切な助言が期待できるためであります。</p>

社外取締役は、監査部を含む内部統制部門から業務執行報告を定期的に受けることにより、当社の現状と課題を把握し、客観的・専門的な視点から当社の業務執行に対する適切な監視・監督や助言を行っております。

社外監査役は、監査部や会計監査人から監査の実施状況や監査計画等会計監査及び内部統制監査に関する報告を受けるとともに、意見交換を行う等、監査部や会計監査人と相互連携を図っております。

また、内部統制部門の活動は、監査部による監査や内部統制上の評価ならびに監査役監査を通じて社外監査役に報告され、会計監査人は会計監査及び内部統制の評価結果について社外監査役に報告しております。

取締役及び監査役の責任免除及び任限定契約の概要

当社は、取締役（取締役であった者を含む。）及び監査役（監査役であった者を含む。）の責任につき、職務を遂行するにあたり期待された役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第423条第1項の賠償責任について法令で定める要件に該当する場合には、賠償責任額から同法第425条第1項に定める最低責任限度額を控除して得た額を限度として免除することができる旨を定款で定めております。

また、当社と社外取締役及び社外監査役との間で、同法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償責任の限度額は、同法第425条第1項に定める最低責任限度額としております。

役員の報酬等

イ 提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック・ オプション	賞与	
取締役 (社外取締役を除く。)	216	141	48	26	8
監査役 (社外監査役を除く。)	22	18	3	1	1
社外役員	35	30	4	1	4

ロ 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

総額(百万円)	対象となる役員の員数(名)	内容
26	3	使用人としての業務執行部分による給与

ニ 役員の報酬等の額の決定に関する方針

- a 役員の報酬は、企業価値の持続的な向上や人材確保の観点から適切なインセンティブ機能を有するよう役割と責務に相応しい水準としております。また、取締役会が役員報酬を決定するに際しては、指名・報酬委員会の答申を受けその内容を尊重し、透明性・公平性・客観性を確保しております。
- b 役員の報酬は、役割等に応じた月例報酬、業績・経営環境等を反映した賞与及び株主価値との連動性を有する株式報酬型ストック・オプションで構成しております。
- c 役員の報酬決定手続きは、以下のとおりです。
 - ・取締役の月例報酬及び賞与は、株主総会決議の範囲内で、取締役会において決定する。
 - ・監査役の月例報酬及び賞与は、株主総会決議の範囲内で、各監査役の協議により決定する。
 - ・株式報酬型ストック・オプションは、株主総会決議の範囲内で、取締役会において決定する。

ただし、監査役への付与は、監査役の同意を得る。

株式の保有状況

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 93銘柄
貸借対照表計上額の合計額 10,001百万円

ロ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式(非上場株式を除く)のうち、当事業年度における貸借対照表計上額が資本金額の100分の1を超える銘柄

(前事業年度)
特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
(株)日本取引所グループ	828,600	2,887	当社事業の円滑な遂行のため
(株)広島銀行	2,000,000	1,296	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
水戸証券(株)	2,800,000	1,248	当社事業の円滑な遂行のため
海通証券股份有限公司	3,261,600	954	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	757,000	562	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)山口フィナンシャルグループ	285,470	394	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
東京海上ホールディングス(株)	75,000	340	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)ヨンドシーホールディングス	140,800	322	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)TKC	104,300	251	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
オーデリック(株)	58,000	184	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)CIJ	326,304	157	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	317,370	157	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)中電工	65,200	152	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)ユーシン	159,000	125	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
日本証券金融(株)	164,110	124	当社事業の円滑な遂行のため
(株)リョーサン	39,000	115	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
NKKスイッチズ(株)	158,000	111	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
日本フェルト(株)	200,000	108	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
広島ガス(株)	225,000	93	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)ノザワ	157,000	87	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)TOKAIホールディングス	165,000	85	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)あじかん	115,000	85	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
第一生命保険(株)	46,500	81	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)ビジネスブレイン太田昭和	70,000	78	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
K&Oエナジーグループ(株)	50,000	75	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
リョービ(株)	200,000	70	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
カンダホールディングス(株)	116,000	67	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
(株)フジ	27,600	56	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
ヤマエ久野(株)	54,500	52	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
菊水電子工業(株)	71,000	50	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため

(注) (株)ユーシン、日本証券金融(株)、(株)リョーサン、NKKスイッチズ(株)、日本フェルト(株)、広島ガス(株)、(株)ノザワ、(株)TOKAIホールディングス、(株)あじかん、第一生命保険(株)、(株)ビジネスブレイン太田昭和、K&Oエナジーグループ(株)、リョービ(株)、カンダホールディングス(株)、(株)フジ、ヤマエ久野(株)及び菊水電子工業(株)は貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下ですが、上位30銘柄について記載しております。

(当事業年度)
 特定投資株式

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
(株)日本取引所グループ	1,657,200	2,857	当社事業の円滑な遂行のため
水戸証券(株)	2,800,000	873	当社事業の円滑な遂行のため
(株)広島銀行	2,000,000	822	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
海通証券股份有限公司	3,261,600	628	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	757,000	394	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)ヨンドシーホールディングス	140,800	391	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)TKC	104,300	318	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)山口フィナンシャルグループ	285,470	292	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
東京海上ホールディングス(株)	75,000	285	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
オーデリック(株)	58,000	203	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)CIJ	326,304	150	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)中電工	65,200	146	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)ユーシン	159,000	114	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)リョーサン	39,000	109	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	317,370	104	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)TOKAIホールディングス	165,000	96	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
日本フェルト(株)	200,000	89	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
カンダホールディングス(株)	116,000	88	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
リョービ(株)	200,000	88	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
広島ガス(株)	225,000	86	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)あじかん	115,000	85	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (百万円)	保有目的
NKKスイッチズ(株)	158,000	79	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
日本証券金融(株)	164,110	74	当社事業の円滑な遂行のため
(株)ノザワ	157,000	70	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
K&Oエナジーグループ(株)	50,000	69	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)ビジネスブレイン太田昭和	70,000	67	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)フジ	27,600	63	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
第一生命保険(株)	46,500	63	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
ヤマエ久野(株)	54,500	52	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため
(株)アサンテ	30,000	47	中・長期的に安定的な取引関係を維持するため

(注) (株)ユーシン、(株)リョーサン、三井住友トラスト・ホールディングス(株)、(株)TOKAIホールディングス、日本フエルト(株)、カンダホールディングス(株)、リョービ(株)、広島ガス(株)、(株)あじかん、NKKスイッチズ(株)、日本証券金融(株)、(株)ノザワ、K&Oエナジーグループ(株)、(株)ビジネスブレイン太田昭和、(株)フジ、第一生命保険(株)、ヤマエ久野(株)及び(株)アサンテは貸借対照表計上額が資本金額の100分の1以下であります。上位30銘柄について記載しております。

八 保有目的が純投資目的である投資株式
 該当事項はありません。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、熊木幸雄(継続関与年数2年)及び菅谷圭子(継続関与年数1年)であり、有限責任 あずさ監査法人に所属しております。当社は迅速かつ適正に経営情報を提供する等、公正不偏な立場から監査が実施される環境を整備しており、必要に応じて監査部及び監査役と意見交換をする等相互連携体制を築いております。また、当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士6名、その他8名であります。

関係会社の監視体制の状況

当社は関係会社の経営監視体制強化のため、主要な関係会社の取締役を当社取締役が兼職し、独立性ならびに利益相反等に配慮しつつ、グループ全体の迅速な意思決定が可能な環境を整備しております。

その他定款に定める内容

イ 自己株式の取得

当社は、自己株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会決議によって市場取引等により自己株式を取得することができる旨を定めております。

ロ 取締役の定数

当社の取締役は9名以内とする旨を定めております。

ハ 取締役の選任

当社は、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び選任決議は累積投票によらない旨を定めております。

ニ 剰余金の配当等

当社は、収益環境と株主資本の状況を総合的に勘案し、株主のみなさまへ機動的な利益還元が行えるよう剰余金の配当等会社法第459条第1項に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議によって定めることとする旨を定めております。

ホ 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、定足数の緩和により株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定めております。

(2)【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社	37	2	37	2
連結子会社	-	-	-	-
計	37	2	37	2

【その他重要な報酬の内容】

(前連結会計年度)

当社連結子会社である東洋証券亜洲有限公司は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているKPMG Chinaに対して、監査証明業務に基づく報酬4百万円を支払っております。

(当連結会計年度)

当社連結子会社である東洋証券亜洲有限公司は、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているKPMG Chinaに対して、監査証明業務に基づく報酬4百万円を支払っております。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、顧客資産の分別管理に関する検証委託業務であります。

(当連結会計年度)

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、顧客資産の分別管理に関する検証委託業務であります。

【監査報酬の決定方針】

当社では、監査計画に基づく監査時間等の提供される役務等を検討し、監査公認会計士と協議して、監査役会の同意を得たうえで監査報酬を決定しております。

7【業務の状況】

(1) 受入手数料の内訳

期別	区分	株券 (百万円)	債券 (百万円)	受益証券 (百万円)	その他 (百万円)	計 (百万円)
第93期 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	委託手数料	4,816	0	217	-	5,034
	引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	83	12	-	-	95
	募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	0	18	4,452	-	4,471
	その他の受入手数料	111	4	1,487	162	1,765
	計	5,011	36	6,158	162	11,367
第94期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	委託手数料	4,424	1	305	-	4,731
	引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	136	7	-	-	144
	募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	0	15	3,387	-	3,403
	その他の受入手数料	95	2	1,549	151	1,799
	計	4,657	27	5,242	151	10,078

(2) トレーディング損益の内訳

区分	第93期 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)			第94期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		
	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)
株券等	1,627	0	1,627	1,009	0	1,009
債券等	558	61	497	180	21	201
その他	899	10	910	1,319	7	1,311
計	3,085	50	3,035	2,509	13	2,522

(3) 自己資本規制比率

区分		第93期 (平成27年3月31日)	第94期 (平成28年3月31日)
基本的項目(百万円) (A)		35,195	35,151
補完的項目	その他有価証券評価差額金 (評価益)等(百万円)	4,969	3,878
	金融商品取引責任準備金等 (百万円)	173	173
	一般貸倒引当金(百万円)	3	1
	計(百万円) (B)	5,147	4,053
控除資産(百万円) (C)		7,905	9,111
固定化されていない 自己資本(百万円) (A) + (B) - (C) (D)		32,437	30,094
リスク相当額	市場リスク相当額(百万円)	1,942	1,698
	取引先リスク相当額(百万円)	710	485
	基礎的リスク相当額(百万円)	2,794	2,884
	計(百万円) (E)	5,448	5,069
自己資本規制比率(%) (D) / (E) × 100		595.3	593.6

(注) 市場リスク相当額の月末平均額は前事業年度1,744百万円、当事業年度1,999百万円、月末最大額は前事業年度1,942百万円、当事業年度2,216百万円、取引先リスク相当額の月平均額は前事業年度684百万円、当事業年度635百万円、月末最大額は前事業年度719百万円、当事業年度733百万円であります。

(4) 有価証券の売買等業務の状況

株券(先物取引を除く)

期別	受託		自己		合計	
	株数 (千株)	金額 (百万円)	株数 (千株)	金額 (百万円)	株数 (千株)	金額 (百万円)
第93期 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)	3,925,927	1,651,493	23,317	124,918	3,949,244	1,776,411
第94期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	3,660,444	1,563,511	11,660	75,397	3,672,105	1,638,908

債券(先物取引を除く)

期別	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
第93期 (自平成26年4月1日 至平成27年3月31日)	546	38,807	39,353
第94期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	1,015	14,689	15,704

受益証券

期別	受託（百万円）	自己（百万円）	合計（百万円）
第93期 （自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日）	80,437	136,043	216,481
第94期 （自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日）	110,672	88,309	198,981

株式先物取引等

期別	先物取引		オプション取引		合計 （百万円）
	受託 （百万円）	自己 （百万円）	受託 （百万円）	自己 （百万円）	
第93期 （自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日）	-	419,588	1,695	48,873	470,156
第94期 （自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日）	-	704,860	752	33,931	739,543

債券先物取引等

期別	先物取引		オプション取引		合計 （百万円）
	受託 （百万円）	自己 （百万円）	受託 （百万円）	自己 （百万円）	
第93期 （自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日）	-	28,522,028	-	320,032	28,842,061
第94期 （自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日）	-	20,707,540	-	325,624	21,033,164

(5) 有価証券の引受け及び売出し並びに特定投資家向け売付け勧誘等並びに有価証券の募集、売出し及び私募の取扱い並びに特定投資家向け売付け勧誘等の取扱いの状況

(注) 1 引受高には、特定投資家向け売付け勧誘等の総額を含みます。

2 募集・売出しの取扱高には、売出高、特定投資家向け売付け勧誘等の取扱高及び私募の取扱高を含みません。

株券

期別	引受高（百万円）	募集・売出しの取扱高（百万円）
第93期 （自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日）	1,498	1,616
第94期 （自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日）	6,435	5,966

債券

期別	区分	引受高(百万円)	募集・売出しの取扱高(百万円)
第93期 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	国債	2,022	210
	地方債	7,350	700
	特殊債	-	-
	社債	4,100	2,500
	外国債券	-	8,531
	合計	13,472	11,941
第94期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	国債	-	96
	地方債	7,719	594
	特殊債	-	-
	社債	2,190	1,590
	外国債券	-	5,289
	合計	9,909	7,569

受益証券

期別	引受高(百万円)	募集・売出しの取扱高(百万円)
第93期 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	-	695,296
第94期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	-	528,388

(6) 有価証券等管理業務
有価証券の分別管理業務
イ 保護預り等有価証券

区分	保管場所	保管方法	第93期 (平成27年3月31日)		第94期 (平成28年3月31日)	
			国内有価証券	外国有価証券	国内有価証券	外国有価証券
株券 (千株)	自己	単純	22	-	-	-
		混蔵	91	1,537	89	1,363
	口座管理	振替決済	837,915	-	812,771	-
	第三者	単純	46,810	-	46,378	-
		混蔵	-	2,233,774	-	1,757,303
債券 (百万円)	自己	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
	口座管理	振替決済	26,262	-	22,802	-
	第三者	単純	-	-	-	-
		混蔵	15	82,009	-	54,297
受益証券 (百万口)	自己	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
	口座管理	振替決済	414,271	-	407,169	-
	第三者	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	6,201	-	3,606
新株予約権証券	自己	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
	口座管理	振替決済	-	-	-	-
	第三者	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
その他 (百万円)	自己	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
	口座管理	振替決済	-	-	-	-
	第三者	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-

□ 代用有価証券

区分	保管場所	保管方法	第93期 (平成27年3月31日)		第94期 (平成28年3月31日)	
			国内有価証券	外国有価証券	国内有価証券	外国有価証券
株券 (千株)	自己	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
	口座管理	振替決済	32,605	-	33,247	-
	第三者	単純	-	-	-	-
		混蔵	1,660	-	9	-
債券 (百万円)	自己	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
	口座管理	振替決済	2	-	1	-
	第三者	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
受益証券 (百万口)	自己	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
	口座管理	振替決済	2,565	-	2,164	-
	第三者	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
新株予約権証券	自己	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
	口座管理	振替決済	-	-	-	-
	第三者	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
その他 (百万円)	自己	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-
	口座管理	振替決済	-	-	-	-
	第三者	単純	-	-	-	-
		混蔵	-	-	-	-

有価証券の貸借及びこれに伴う業務

期別	顧客の委託に基づいて行った融資額と これにより顧客が買付けている株数		顧客の委託に基づいて行った貸株と これにより顧客が売付けている代金	
	金額(百万円)	株数(千株)	株数(千株)	金額(百万円)
第93期 (平成27年3月31日)	18,882	30,686	1,679	1,931
第94期 (平成28年3月31日)	11,527	18,839	1,080	1,212

公社債の元利金支払の代理業務

期別	取扱額（百万円）
第93期（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）	21,953
第94期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）	5,972

証券投資信託受益証券の収益金、償還金及び一部解約金支払の代理業務

期別	取扱額（百万円）
第93期（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）	674,552
第94期（自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日）	542,268

第5【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)並びに同規則第46条及び第68条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則)に準拠して作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号)並びに同規則第2条の規定に基づき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年8月6日内閣府令第52号)及び「有価証券関連業経理の統一に関する規則」(昭和49年11月14日付日本証券業協会自主規制規則)に準拠して作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、

会計基準等の内容を適切に把握し、または会計基準等の変更等についての確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

また、公益財団法人財務会計基準機構の行う有価証券報告書作成上の留意点セミナーや監査法人等が主催する研修会への参加及び会計専門書の定期購読を行っております。

経営会議の諮問機関として情報開示委員会を設置し、連結財務諸表等が適正に作成されていることを確認しております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	3 28,165	3 25,828
預託金	23,050	18,387
顧客分別金信託	23,005	18,359
その他の預託金	45	28
トレーディング商品	3 1,829	3 2,362
商品有価証券等	1,817	2,357
デリバティブ取引	12	4
約定見返勘定	11	5
信用取引資産	19,846	12,212
信用取引貸付金	18,898	11,542
信用取引借証券担保金	948	670
立替金	4,458	1,413
短期差入保証金	1,002	1,002
短期貸付金	51	31
未収収益	593	415
未収還付法人税等	-	813
その他の商品	362	-
繰延税金資産	323	249
その他の流動資産	141	247
貸倒引当金	3	1
流動資産計	79,830	62,966
固定資産		
有形固定資産	2, 3 1,027	2, 3 1,073
建物（純額）	418	459
器具備品（純額）	238	287
土地	360	321
リース資産（純額）	9	4
無形固定資産	1,627	3,142
ソフトウェア	1,517	3,052
その他	110	90
投資その他の資産	15,379	13,665
投資有価証券	3 11,791	3 10,110
その他の関係会社有価証券	1 1	-
長期差入保証金	2,218	2,211
退職給付に係る資産	1,095	1,090
繰延税金資産	24	24
その他	442	422
貸倒引当金	192	192
固定資産計	18,034	17,881
資産合計	97,864	80,847

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
負債の部		
流動負債		
信用取引負債	8,449	5,829
信用取引借入金	3 6,518	3 4,617
信用取引貸証券受入金	1,931	1,212
預り金	20,986	15,481
顧客からの預り金	17,549	14,501
募集等受入金	5	10
その他の預り金	3,431	969
受入保証金	3,248	3,248
短期借入金	3 16,150	3 11,150
1年内返済予定の長期借入金	3 300	3 300
リース債務	5	3
未払法人税等	1,020	39
繰延税金負債	102	-
賞与引当金	662	312
役員賞与引当金	50	29
その他の流動負債	747	1,013
流動負債計	51,723	37,407
固定負債		
リース債務	5	1
繰延税金負債	2,368	1,761
役員退職慰労引当金	4	-
資産除去債務	177	183
その他の固定負債	167	137
固定負債計	2,721	2,084
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	5 173	5 173
特別法上の準備金計	173	173
負債合計	54,619	39,665
純資産の部		
株主資本		
資本金	13,494	13,494
資本剰余金	9,650	9,650
利益剰余金	15,517	16,083
自己株式	1,248	2,058
株主資本合計	37,413	37,169
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,875	3,484
為替換算調整勘定	262	391
退職給付に係る調整累計額	889	525
その他の包括利益累計額合計	5,503	3,617
新株予約権	327	394
純資産合計	43,245	41,182
負債・純資産合計	97,864	80,847

【連結損益及び包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
営業収益		
受入手数料	11,573	10,285
委託手数料	5,216	4,937
引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘 等の手数料	95	144
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等 の取扱手数料	4,471	3,403
その他の受入手数料	1,789	1,799
トレーディング損益	1,303	1,252
金融収益	441	384
その他の営業収益	94	348
営業収益計	15,144	13,542
金融費用	205	174
純営業収益	14,938	13,368
販売費・一般管理費		
取引関係費	1,704	2,040
人件費	2,634	2,593
不動産関係費	1,600	1,595
事務費	1,493	1,576
減価償却費	635	756
租税公課	134	151
貸倒引当金繰入れ	3	-
その他	178	189
販売費・一般管理費計	12,063	12,247
営業利益	2,875	1,120
営業外収益		
受取家賃	159	160
投資有価証券配当金	219	266
投資事業組合運用益	58	27
数理計算上の差異償却	161	237
その他	47	55
営業外収益計	647	746
営業外費用		
固定資産除却損	3	13
投資事業組合運用損	8	9
売買差損金	3	1
その他	22	12
営業外費用計	37	37
経常利益	3,484	1,829

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
特別利益		
投資有価証券売却益	1,059	116
ゴルフ会員権売却益	-	14
金融商品取引責任準備金戻入	-	0
特別利益計	1,059	130
特別損失		
投資有価証券評価損	17	21
減損損失	370	350
金融商品取引責任準備金繰入れ	23	-
特別損失計	111	71
税金等調整前当期純利益	4,432	1,888
法人税、住民税及び事業税	1,523	109
過年度法人税等	-	19
法人税等調整額	28	175
法人税等合計	1,494	304
当期純利益	2,937	1,583
(内訳)		
親会社株主に帰属する当期純利益	2,937	1,583
非支配株主に帰属する当期純利益	-	-
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	1,452	1,391
為替換算調整勘定	323	128
退職給付に係る調整額	207	364
その他の包括利益合計	4,198	4,185
包括利益	4,920	301
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	4,920	301
非支配株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	13,494	9,650	15,327	1,871	36,600
会計方針の変更による 累積的影響額			465		465
会計方針の変更を反映した 当期首残高	13,494	9,650	14,861	1,871	36,134
当期変動額					
剰余金の配当			1,021		1,021
親会社株主に帰属する 当期純利益			2,937		2,937
自己株式の処分			17	33	16
自己株式の消却			1,243	1,243	-
自己株式の取得				653	653
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	656	623	1,279
当期末残高	13,494	9,650	15,517	1,248	37,413

	その他の包括利益累計額				新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	3,423	585	682	3,520	273	40,394
会計方針の変更による 累積的影響額						465
会計方針の変更を反映した 当期首残高	3,423	585	682	3,520	273	39,928
当期変動額						
剰余金の配当						1,021
親会社株主に帰属する 当期純利益						2,937
自己株式の処分						16
自己株式の消却						-
自己株式の取得						653
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,452	323	207	1,982	54	2,037
当期変動額合計	1,452	323	207	1,982	54	3,316
当期末残高	4,875	262	889	5,503	327	43,245

当連結会計年度（自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	13,494	9,650	15,517	1,248	37,413
当期変動額					
剰余金の配当			1,000		1,000
親会社株主に帰属する 当期純利益			1,583		1,583
自己株式の処分			17	35	17
自己株式の取得				845	845
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	565	809	244
当期末残高	13,494	9,650	16,083	2,058	37,169

	その他の包括利益累計額				新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利益 累計額合計		
当期首残高	4,875	262	889	5,503	327	43,245
当期変動額						
剰余金の配当						1,000
親会社株主に帰属する 当期純利益						1,583
自己株式の処分						17
自己株式の取得						845
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,391	128	364	1,885	66	1,818
当期変動額合計	1,391	128	364	1,885	66	2,063
当期末残高	3,484	391	525	3,617	394	41,182

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	4,432	1,888
減価償却費	635	756
減損損失	70	50
貸倒引当金の増減額（は減少）	3	2
賞与引当金の増減額（は減少）	67	371
退職給付に係る資産の増減額（は増加）	484	552
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	-	4
金融商品取引責任準備金の増減額（は減少）	23	0
投資有価証券評価損益（は益）	17	21
ゴルフ会員権売却損益（は益）	-	14
固定資産売却損益（は益）	0	0
固定資産除却損	3	13
投資有価証券売却損益（は益）	1,059	116
受取利息及び受取配当金	280	310
支払利息	104	102
為替差損益（は益）	1,407	564
顧客分別金信託の増減額（は増加）	2,564	4,588
トレーディング商品の増減額	1,249	532
信用取引資産の増減額（は増加）	1,890	7,632
信用取引負債の増減額（は減少）	7,741	2,619
立替金及び預り金の増減額	1,434	2,404
営業貸付金の増減額（は増加）	6	19
その他の商品の増減額（は増加）	177	26
受入保証金の増減額（は減少）	146	0
その他	168	245
小計	1,152	8,488
利息及び配当金の受取額	283	312
利息の支払額	103	103
法人税等の支払額	1,512	1,754
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,485	6,943
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	3,877	3,986
定期預金の払戻による収入	3,837	4,442
投資有価証券の取得による支出	53	55
投資有価証券の売却による収入	1,113	147
有形及び無形固定資産の取得による支出	751	1,952
有形及び無形固定資産の売却による収入	0	36
資産除去債務の履行による支出	5	-
その他の収入	143	65
投資活動によるキャッシュ・フロー	407	1,301
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（は減少）	5,000	5,000
自己株式の純増減額（は増加）	637	827
配当金の支払額	1,021	1,000
その他	7	5
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,333	6,833
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,157	446
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	2,413	1,638
現金及び現金同等物の期首残高	20,866	23,280
現金及び現金同等物の期末残高	1 23,280	1 21,641

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 2社

連結子会社名

東洋証券亜洲有限公司

東洋サプライ株式会社

なお、連結子会社であった東洋キャピタル株式会社及び洋証商事株式会社は清算終了したため、当連結会計年度において、連結の範囲から除いております。ただし、平成27年4月1日から清算終了日までの損益計算書については連結しております。

(2) 非連結子会社

該当事項はありません。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社

該当事項はありません。

(2) 持分法を適用しない非連結子会社の名称

該当事項はありません。

なお、非連結子会社であったIT Yバリューアップ投資事業有限責任組合は清算終了しております。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、東洋サプライ株式会社の決算日は従来は3月31日でありましたが、会社の解散を決議したため、12月30日に変更しております。連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。その他の連結子会社の決算日は、連結会計年度と一致しております。

4 会計方針に関する事項

(1) トレーディングの目的と範囲

トレーディング業務は、顧客との取引により顧客の資産運用等のニーズに対応すること、自己の計算に基づき利益を確保すること、及び損失を減少させることを目的としております。また、その範囲は 有価証券等の現物取引、 株価指数、国債証券等に係る先物取引やオプション取引等の取引所取引の金融派生商品、 先物外国為替取引等の取引所取引以外の金融派生商品であります。

(2) トレーディングに関する有価証券等の評価基準及び評価方法

当社におけるトレーディング商品ならびに連結子会社のトレーディングに関する有価証券（売買目的有価証券）及びデリバティブ取引等については、時価法を採用しております。

(3) トレーディング関連以外の有価証券等の評価基準及び評価方法

（その他有価証券）

時価のあるもの

連結決算日の市場価格等に基づく時価をもって連結貸借対照表価額とし、取得原価との評価差額を全部純資産直入する方法によっております（売却原価は移動平均法により算定しております）。

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

投資事業有限責任組合等への出資

原価法によっております。ただし、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、組合決算の損益の持分相当額を各連結会計年度の損益として計上しております。また、組合等がその他有価証券を保有する場合で当該有価証券に評価差額金がある場合には、評価差額金に対する持分相当額をその他有価証券評価差額金に計上しております。

(4) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

当社及び国内連結子会社は定率法、在外連結子会社は定額法を採用しております。ただし、当社及び国内連結子会社は平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）は定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 10～47年

器具備品 4～20年

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。ただし、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）に基づいております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(5) 引当金の計上基準

貸倒引当金

貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。ただし、在外連結子会社は個別の債権について貸倒見積額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支払いに備えるため、所定の計算方法による支払見込額を計上しております。

役員賞与引当金

役員の賞与の支払いに備えるため、所定の計算方法による支払見込額を計上しております。

(6) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理をすることとしております。

(7) 重要な外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は「純資産の部」における「為替換算調整勘定」に含めて計上しております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金及び当座預金、普通預金、3ヶ月以内に満期日の到来する定期預金等の随時引き出し可能な預金からなっております。

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

・消費税等の会計処理方法

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。

(会計方針の変更)

(企業結合に関する会計基準等の適用)

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成25年9月13日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日)等を当連結会計年度から適用し、当期純利益等の表示の変更及び少数株主持分から非支配株主持分への表示の変更を行っております。当該表示の変更を反映させるため、前連結会計年度については、連結財務諸表の組替えを行っております。

(未適用の会計基準等)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)

(1) 概要

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」は、日本公認会計士協会における税効果会計に関する会計上の実務指針及び監査上の実務指針(会計処理に関する部分)を企業会計基準委員会に移管するに際して、企業会計基準委員会が、当該実務指針のうち主に日本公認会計士協会監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する監査上の取扱い」において定められている繰延税金資産の回収可能性に関する指針について、企業を5つに分類し、当該分類に応じて繰延税金資産の計上額を見積るという取扱いの枠組みを基本的に踏襲した上で、分類の要件及び繰延税金資産の計上額の取扱いの一部について必要な見直しを行ったもので、繰延税金資産の回収可能性について、「税効果会計に係る会計基準」(企業会計審議会)を適用する際の指針を定めたものであります。

(2) 適用予定日

平成28年4月1日以後開始する連結会計年度の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であります。

(表示方法の変更)

該当事項はありません。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
その他の関係会社有価証券	1百万円	- 百万円

2 有形固定資産より控除した減価償却累計額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
減価償却累計額	2,335百万円	2,312百万円

3 担保に供している資産は、次のとおりであります。

前連結会計年度(平成27年3月31日)

被担保債務		担保に供している資産			
種類	期末残高 (百万円)	預金 (百万円)	有形固定資産 (百万円)	投資有価証券 (百万円)	計 (百万円)
信用取引借入金	6,518	-	-	1,836	1,836
短期借入金	4,150	2,820	357	4,758	7,935
金融機関借入金	4,050	2,820	357	4,473	7,650
証券金融会社借入金	100	-	-	284	284
1年内返済予定の長期借入金	300	-	-	-	-
計	10,968	2,820	357	6,595	9,772

(注) 1 上記の金額は、連結貸借対照表計上額によっております。なお、被担保債務の金額には無担保のものを含んでおりません。

2 上記のほか、以下の有価証券を差し入れております。なお、金額は時価によっております。

信用取引借入金の担保として、信用取引受入保証金代用有価証券2,230百万円、信用取引の自己融資見返株券776百万円、信用取引借入金の本担保証券6,355百万円。

信用取引貸証券2,040百万円。

金融商品取引所への長期差入保証金の代用有価証券として、投資有価証券18百万円。

顧客分別金信託として、トレーディング商品5百万円。

証券金融会社からの借証券の担保として、信用取引の自己融資見返株券269百万円。

金融商品取引所の清算機関への取引証拠金の代用有価証券として、投資有価証券99百万円。

金融商品取引所の取引参加者保証金の代用有価証券として、投資有価証券12百万円。

1年内返済予定の長期借入金に対する担保にも併せて供しております。

当連結会計年度（平成28年3月31日）

被担保債務		担保に供している資産			
種類	期末残高 (百万円)	預金 (百万円)	有形固定資産 (百万円)	投資有価証券 (百万円)	計 (百万円)
信用取引借入金	4,617	-	-	1,290	1,290
短期借入金	4,150	2,820	326	3,981	7,127
金融機関借入金	4,050	2,820	326	3,698	6,844
証券金融会社借入金	100	-	-	282	282
1年内返済予定の長期借入金	300	-	-	-	-
計	9,067	2,820	326	5,271	8,417

(注) 1 上記の金額は、連結貸借対照表計上額によっております。なお、被担保債務の金額には無担保のものを含んでおりません。

- 2 上記のほか、以下の有価証券を差し入れております。なお、金額は時価によっております。
- 信用取引借入金の担保として、信用取引受入保証金代用有価証券11百万円、信用取引の自己融資見返株券763百万円、信用取引借入金の本担保証券4,579百万円。
 - 信用取引貸証券1,262百万円。
 - 金融商品取引所への長期差入保証金の代用有価証券として、投資有価証券23百万円。
 - 顧客分別金信託として、トレーディング商品5百万円。
 - 証券金融会社からの借証券の担保として、信用取引の自己融資見返株券145百万円。
 - 金融商品取引所の清算機関への取引証拠金の代用有価証券として、投資有価証券90百万円。
 - 金融商品取引所の取引参加者保証金の代用有価証券として、投資有価証券14百万円。
 - 為替先物取引の保証金として預金20百万円。
 - 1年内返済予定の長期借入金に対する担保にも併せて供してしております。

- 4 担保として差し入れを受けた有価証券は、次のとおりであります。なお、金額は時価によっております。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
信用取引貸付金の本担保証券	18,218百万円	10,189百万円
信用取引借証券	940	650
信用取引受入保証金代用有価証券	21,176	16,970

- 5 特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は、次のとおりであります。
- 金融商品取引責任準備金………金融商品取引法第46条の5

- 6 当社及び連結子会社（東洋証券亞洲有限公司）は運転資金の効率的な調達を行うため、当社は取引銀行12行（前連結会計年度は11行）と当座貸越契約、取引銀行6行からなる協調融資団と貸出コミットメント契約をそれぞれ締結しており、連結子会社（東洋証券亞洲有限公司）は取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく借入未実行残高は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額	25,832百万円	26,705百万円
借入実行残高	4,500	4,500
差引額	21,332	22,205

(連結損益及び包括利益計算書関係)

1 トレーディング損益の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)			当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		
	実現損益	評価損益	計	実現損益	評価損益	計
株券等	1,627	0	1,627百万円	1,011	0	1,011百万円
債券等	558	61	497	180	21	201
その他	899	10	910	1,319	7	1,311
計	3,085	50	3,035	2,511	13	2,524

2 人件費に含まれる賞与引当金繰入額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
賞与引当金繰入額	712百万円	341百万円

3 減損損失

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

場所	用途	種類	減損損失(百万円)
広島県廿日市市	遊休資産	土地	69
		その他	0
合計			70

当社グループのグルーピングは、当社においては管理会計上で区分した部及び支店をキャッシュ・フローを生み出す最小単位として捉え、その単位を基礎に、連結子会社においては原則として各社を1つの単位として、遊休資産については個別にグルーピングを行っております。また、本店、厚生施設等については独立したキャッシュ・フローを生み出さないことから共用資産としてグルーピングを行っております。

将来の使用が見込まれない遊休資産については、資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失70百万円を特別損失に計上しております。

なお、上記資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額により評価しております。

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

場所	用途	種類	減損損失(百万円)
広島県廿日市市	遊休資産	土地	4
		その他	0
		小計	4
香港	東洋証券亜洲有限公司	建物	4
		器具備品	9
		ソフトウェア	13
		その他	19
小計			46
合計			50

当社グループのグルーピングは、当社においては管理会計上で区分した部及び支店をキャッシュ・フローを生み出す最小単位として捉え、その単位を基礎に、連結子会社においては原則として各社を1つの単位として、遊休資産については個別にグルーピングを行っております。また、本店、厚生施設等については独立したキャッシュ・フローを生み出さないことから共用資産としてグルーピングを行っております。

遊休資産については将来の使用が見込まれないため、東洋証券亜洲有限公司については営業活動から生じる損益が継続してマイナスであり、今後の業績見込みも不透明であるため、資産の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失50百万円を当連結会計年度の特別損失に計上しております。

上記資産グループの回収可能価額は、遊休資産については売却見込価額から処分費用を減額した正味売却価額とし、東洋証券亜洲有限公司については使用価値により測定しておりますが、将来キャッシュ・フローが見込まれないため、備忘価額により評価しております。

4 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	2,989百万円	1,566百万円
組替調整額	1,122	443
税効果調整前	1,866	2,009
税効果額	414	617
その他有価証券評価差額金	1,452	1,391
為替換算調整勘定		
当期発生額	323	128
退職給付に係る調整額		
当期発生額	512	250
組替調整額	257	307
税効果調整前	254	557
税効果額	47	193
退職給付に係る調整額	207	364
その他の包括利益合計	1,982	1,885

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	91,355,253	-	4,000,000	87,355,253

(変動事由の概要)

減少数は、自己株式の消却によるものであります。

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	6,265,258	1,863,606	4,111,000	4,017,864

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

取締役会の決議に基づく自己株式の取得による増加1,852,000株

単元未満株式の買取りによる増加11,606株

減少数の内訳は、次のとおりであります。

自己株式の消却による減少4,000,000株

ストック・オプションの行使による減少111,000株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(百万円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	平成21年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	53
	平成22年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	40
	平成23年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	66
	平成24年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	55
	平成25年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	57
	平成26年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	55
合計			-				327

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年5月15日 取締役会	普通株式	1,021	12	平成26年3月31日	平成26年6月4日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年5月15日 取締役会	普通株式	1,000	利益剰余金	12	平成27年3月31日	平成27年6月3日

当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	87,355,253	-	-	87,355,253

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	4,017,864	1,856,629	113,944	5,760,549

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

取締役会の決議に基づく自己株式の取得による増加1,841,000株

単元未満株式の買取りによる増加15,629株

減少数の内訳は、次のとおりであります。

ストック・オプションの行使による減少113,000株

単元未満株式の買増し請求による減少944株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(百万円)
			当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	平成21年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	49
	平成22年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	37
	平成23年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	62
	平成24年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	52
	平成25年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	55
	平成26年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	70
	平成27年ストック・オプションとしての 新株予約権	-	-	-	-	-	65
合計			-				394

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成27年5月15日 取締役会	普通株式	1,000	12	平成27年3月31日	平成27年6月3日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成28年5月16日 取締役会	普通株式	1,060	利益剰余金	13	平成28年3月31日	平成28年6月1日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

- 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
現金・預金	28,165百万円	25,828百万円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金等	4,885	4,186
現金及び現金同等物	23,280	21,641

(リース取引関係)

(借主側)

・ ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

(有形固定資産)

主として営業用車両であります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計方針に関する事項 (4) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループの主たる事業は、有価証券の売買及びその取次ぎ、有価証券の引受け及び売出し、有価証券の募集及び売出しの取扱い等の業務を中核とする第一種金融商品取引業であります。これらの事業を行うため、当社グループでは主に自己資金によるほか、必要な資金調達については金融機関からの借入れによっております。

資金運用については、短期的な預金や貸付金によるほか、顧客の資金運用やリスクヘッジ等のニーズに対応するための顧客との取引、及び自己の計算に基づき会社の利益を確保するためのトレーディング業務等を行っております。

先物、オプション等のデリバティブ取引については、各ディーラーに市場リスク枠及びポジション運用枠を配分し、運用基準を設定しております。また、先物が替取引は顧客の外貨建有価証券取引に付随したものであり、投機目的のための取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

当社グループが保有する金融商品は、主に事業資金に充てるための現金・預金、法令等に基づき外部金融機関に信託する顧客分別金信託、顧客の資金運用ニーズに対応するための信用取引貸付金、自己の計算に基づき保有する商品有価証券や投資有価証券等のほか、顧客の資金運用に伴い受入れた預り金や資金調達手段としての信用取引借入金、短期借入金等があります。

預金は預入先の信用リスクに、信用取引貸付金は顧客の資金運用ニーズに対応するための6ヶ月以内の短期貸付金で、顧客の信用リスクに晒されています。顧客分別金信託は、金融商品取引法により当社の固有の財産と分別され信託銀行に信託されておりますが、その信託財産は信託法により保全されております。

また、自己の計算に基づき保有する商品有価証券及び投資有価証券は、主に株式、債券であり、顧客の資金運用やリスクヘッジ等のニーズに対応するための顧客との取引、及び自己の計算に基づくトレーディング業務のため保有しているもの、純投資目的、政策投資目的ならびに事業推進目的で保有しているものがあります。これらはそれぞれの発行体の信用リスク、金利の変動リスク、及び市場価格の変動リスクに晒されております。

借入金については金利変動リスクがありますが、主に短期の借入れとすることによりリスクを抑制しております。また、資金調達ができなくなる流動性リスクがあります。

デリバティブ取引では顧客の資金運用に対応するための為替予約取引、及び自己の計算に基づき会社の利益を確保するためのトレーディング業務における先物、オプション取引を行っております。これらは為替変動リスクや原証券の市場価格の変動リスク等に晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

第一種金融商品取引業者である当社は、金融商品取引法により自己資本規制比率を一定水準(120%)以上維持することが義務付けられており、これを下回った場合には、金融庁より監督命令を受けることや、取引所から有価証券取引の制限や停止措置を受けることがあります。

従って当社では、自己資本規制比率とその構成要素である「市場リスク」、「取引先リスク」のほか「流動性リスク」を金融商品に係るリスクとして主に管理しております。

自己資本規制比率

当社では、直前連結会計年度末に策定される「金融収支計画」において資金計画の基本方針として「維持すべき自己資本規制比率」を定め、この水準を下回ることのないように業務運営を行う一方、監査部リスク管理室において日々、自己資本規制比率を計測し内部管理統括責任者へ報告するとともに毎月の状況を取締役会及び監査役に報告しております。

市場リスク(保有する有価証券等における株価、為替及び金利等の変動リスク)の管理

当社では、保有するトレーディング商品(商品有価証券等及びデリバティブ取引)について市場リスク限度額を定め、その範囲内に市場リスクを収めることで管理を行っております。

当該市場リスク限度額は経営会議において決定し、市場の変動や財務の健全性等を勘案して市場リスクの検証を行いつつ、必要に応じ見直しを行っております。

監査部リスク管理室は保有するトレーディング商品(商品有価証券等及びデリバティブ取引)及び投資有価証券に対する日々におけるポジションを適時把握するとともに、市場リスク額を主に自己資本規制比率の手法を活用して市場リスク限度額内に収まっていることを確認した後、内部管理統括責任者へ報告しております。また、毎月の状況を取締役会及び監査役会にも報告しております。

なお、当社において、主要なリスク変数である株価変動リスク及び金利変動リスクの影響を受ける主たる金融商品は「商品有価証券等」のうちの債券、「デリバティブ取引」のうちの株価指数オプション取引及び「投資有価証券」のうちの株式であります。

取引先リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

取引先リスクにおいても予め取引先リスク限度額を定め、その範囲内に取引先リスクを収めることで管理を行っております。

取引先リスク限度額も経営会議において決定し、財務の健全性等を勘案して取引先リスクの検証を行いつつ、必要に応じ見直しを行っております。

取引先リスクのうちで大きいものは、「信用取引貸付金」と「預金」であり、当社では以下の対応を行っております。

・信用取引貸付金

信用取引貸付金については、顧客管理に関する規程等の社内規程に基づき、当初貸付金額及びその後のマーケットの変動に応じて相当額の担保を顧客より受入れることとし、日々与信管理を行う体制を整備しております。

・預金

預金については信用力の高い金融機関を中心に預け入れることとし、それ以外の場合は原則として国の預金保護の対象となる決済性預金に預け入れることを基本的な方針としています。

監査部リスク管理室では、経営企画部主計課が算出する取引先リスクを日々モニタリングし、取引先リスク限度額内に収まっていることを確認した後、内部管理統括責任者へ報告するとともに毎月の状況を取締役会及び監査役会に報告しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は各部署からの入出金伝票等に基づき、日々の資金繰表を作成・更新し、前日に翌日最終手許流動性を把握すること等により、流動性リスクを管理しております。

また、不測の事態に備えるため、取引銀行と当座貸越契約や貸出コミットメント契約を締結しており、緊急時対応についてもコンティンジェンシープランを策定し、全社的な緊急時対応体制を構築しております。

監査部リスク管理室では資金繰り状況を日々モニタリングするとともに、資金調達状況（金利、期間等）や流動性危機に対するコンティンジェンシープランの状況について把握しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては一定の前提条件等を採用しているため、異なる前提条件によった場合、当該価額が異なることがあります。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、含まれておりません（（注）2を参照して下さい）。

前連結会計年度（平成27年3月31日）

	連結貸借対照表 計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金・預金	28,165	28,165	-
(2) 顧客分別金信託	23,005	23,005	-
(3) 商品有価証券等	1,817	1,817	-
(4) 信用取引貸付金	18,898	18,898	-
(5) 投資有価証券	11,217	11,217	-
資産計	83,102	83,102	-
(1) 信用取引借入金	6,518	6,518	-
(2) 顧客からの預り金	17,549	17,549	-
(3) 短期借入金	16,150	16,150	-
負債計	40,217	40,217	-

() デリバティブ取引は、(デリバティブ取引関係) の注記を参照して下さい。

当連結会計年度（平成28年3月31日）

	連結貸借対照表 計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金・預金	25,828	25,828	-
(2) 顧客分別金信託	18,359	18,359	-
(3) 商品有価証券等	2,357	2,357	-
(4) 信用取引貸付金	11,542	11,542	-
(5) 投資有価証券	9,513	9,513	-
資産計	67,601	67,601	-
(1) 信用取引借入金	4,617	4,617	-
(2) 顧客からの預り金	14,501	14,501	-
(3) 短期借入金	11,150	11,150	-
負債計	30,269	30,269	-

() デリバティブ取引は、(デリバティブ取引関係) の注記を参照して下さい。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

(1) 現金・預金

預金はすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。

(2) 顧客分別金信託

顧客分別金信託については、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。

(3) 商品有価証券等、(5) 投資有価証券

これらの時価については、株式及び上場投資信託は取引所の価格、債券は外部機関から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、(有価証券関係) の注記を参照して下さい。

(4) 信用取引貸付金

信用取引貸付金は変動金利によるものであり、短期間で決済されるため時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 信用取引借入金

信用取引借入金は変動金利によるものであり、短期間で決済されるため時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。

(2) 顧客からの預り金

顧客からの預り金は、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。

(3) 短期借入金

短期借入金は変動金利によるものであり、短期間で市場金利を反映するため時価は帳簿価額と近似していることから当該帳簿価額によっております。

2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
非上場株式	396	386
投資事業有限責任組合等への出資	177	210
合計	574	596

() 非上場株式及び投資事業有限責任組合等への出資については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから「(5) 投資有価証券」には含めておりません。

3 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(平成27年3月31日)

	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)
現金・預金	28,165	-	-	-
顧客分別金信託	23,005	-	-	-
信用取引貸付金	18,898	-	-	-
合計	70,068	-	-	-

() なお、時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品で、満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額は、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)
投資有価証券				
投資事業有限責任組合等への出資	5	54	118	-
合計	5	54	118	-

当連結会計年度(平成28年3月31日)

	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)
現金・預金	25,828	-	-	-
顧客分別金信託	18,359	-	-	-
信用取引貸付金	11,542	-	-	-
合計	55,730	-	-	-

() なお、時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品で、満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額は、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)
投資有価証券				
投資事業有限責任組合等への出資	12	98	98	-
合計	12	98	98	-

4 社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（平成27年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
信用取引借入金	6,518	-	-	-	-	-
短期借入金	16,150	-	-	-	-	-
合計	22,668	-	-	-	-	-

当連結会計年度（平成28年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
信用取引借入金	4,617	-	-	-	-	-
短期借入金	11,150	-	-	-	-	-
合計	15,767	-	-	-	-	-

(有価証券関係)

1 売買目的有価証券

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
連結会計年度の損益に含まれた評価差額(百万円)	26	47

2 満期保有目的の債券

前連結会計年度(平成27年3月31日)及び当連結会計年度(平成28年3月31日)

該当事項はありません。

3 その他有価証券

前連結会計年度(平成27年3月31日)

種類	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの			
流動資産に属するもの			
株式	353	17	336
固定資産に属するもの			
株式	10,849	4,233	6,616
小計	11,203	4,250	6,952
連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの			
固定資産に属するもの			
株式	367	421	54
小計	367	421	54
合計	11,571	4,672	6,898

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

当連結会計年度（平成28年3月31日）

種類	連結貸借対照表計上額 （百万円）	取得原価 （百万円）	差額 （百万円）
連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えるもの 固定資産に属するもの 株式	8,935	3,901	5,033
連結貸借対照表計上額が取得原価を 超えないもの 固定資産に属するもの 株式	578	710	132
合計	9,513	4,612	4,900

（注）表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

4 売却した満期保有目的の債券

前連結会計年度（自平成26年4月1日至平成27年3月31日）及び当連結会計年度（自平成27年4月1日至平成28年3月31日）
該当事項はありません。

5 売却したその他有価証券

前連結会計年度（自平成26年4月1日至平成27年3月31日）

種類	売却額 （百万円）	売却益の合計額 （百万円）	売却損の合計額 （百万円）
株式	1,239	1,109	46
その他	88	34	-
合計	1,327	1,144	46

当連結会計年度（自平成27年4月1日至平成28年3月31日）

種類	売却額 （百万円）	売却益の合計額 （百万円）	売却損の合計額 （百万円）
株式	503	464	-

6 保有目的を変更した有価証券

前連結会計年度（自平成26年4月1日至平成27年3月31日）及び当連結会計年度（自平成27年4月1日至平成28年3月31日）
該当事項はありません。

7 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、その他有価証券の株式について17百万円の減損処理を行っております。
当連結会計年度において、その他有価証券の株式について21百万円の減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度(平成27年3月31日)

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	契約額等のうち 1年超(百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	308	-	1	1
	オーストラリアドル	5	-	0	0
	香港ドル	539	-	2	2
	人民元	56	-	0	0
	タイバーツ	10	-	0	0
	ブラジルレアル	4	-	0	0
	トルコリラ	87	-	0	0
	南アフリカランド	4	-	0	0
	買建				
	米ドル	224	-	1	1
	オーストラリアドル	2	-	0	0
	香港ドル	818	-	11	11
	人民元	62	-	1	1
	タイバーツ	9	-	0	0
	インドネシアルピア	0	-	0	0
	ブラジルレアル	8	-	0	0
	トルコリラ	9	-	0	0
	南アフリカランド	4	-	0	0
	合計	-	-	12	12

(注) 時価等の算定方法

為替予約取引...みなし決済損益を時価とし、先物為替相場に基づき算定しております。

当連結会計年度（平成28年3月31日）

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	契約額等のうち 1年超(百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引				
	売建				
	米ドル	174	-	0	0
	オーストラリアドル	0	-	0	0
	香港ドル	121	-	0	0
	人民元	14	-	0	0
	タイバーツ	0	-	0	0
	トルコリラ	8	-	0	0
	南アフリカランド	6	-	0	0
	買建				
	米ドル	97	-	0	0
	オーストラリアドル	0	-	0	0
	香港ドル	96	-	0	0
	人民元	21	-	0	0
	タイバーツ	2	-	0	0
	ブラジルリアル	19	-	1	1
	トルコリラ	6	-	0	0
	南アフリカランド	2	-	0	0
	合計	-	-	4	4

(注) 時価等の算定方法

為替予約取引...みなし決済損益を時価とし、先物為替相場に基づき算定しております。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付企業年金制度及び確定拠出年金制度を設けております。

確定給付企業年金制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金または年金を支給しております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
退職給付債務の期首残高	3,440百万円	4,034百万円
会計方針の変更による累積的影響額	465	-
会計方針の変更を反映した期首残高	3,906	4,034
勤務費用	196	197
利息費用	27	27
数理計算上の差異の発生額	131	170
退職給付の支払額	227	245
退職給付債務の期末残高	4,034	3,843

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
年金資産の期首残高	4,262百万円	5,130百万円
期待運用収益	127	153
数理計算上の差異の発生額	644	420
事業主からの拠出額	322	315
退職給付の支払額	227	245
年金資産の期末残高	5,130	4,933

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	4,034百万円	3,843百万円
年金資産	5,130	4,933
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,095	1,090
退職給付に係る資産	1,095	1,090
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,095	1,090

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
勤務費用	196百万円	197百万円
利息費用	27	27
期待運用収益	127	153
数理計算上の差異の費用処理額	257	307
確定給付制度に係る退職給付費用	161	237

(5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
数理計算上の差異	254百万円	557百万円

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
未認識数理計算上の差異	1,314百万円	757百万円

(7) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
株式	61%	61%
債券	34	35
その他	5	4
合計	100	100

(注) 退職給付信託はありません。

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
割引率	0.67%	0.67%
長期期待運用収益率	3%	3%
予想昇給率	5.39%	4.98%

3 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度91百万円、当連結会計年度90百万円であります。

(ストック・オプション等関係)

1 スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成26年 4月 1日 至 平成27年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)
販売費・一般管理費(人件費)	70	83

2 スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成21年 ストック・オプション	平成22年 ストック・オプション	平成23年 ストック・オプション
付与対象者の区分 及び人数	当社取締役 6名 当社監査役 4名 当社執行役員 9名	当社取締役 6名 当社監査役 4名 当社執行役員 7名	当社取締役 6名 当社監査役 4名 当社執行役員 7名
株式の種類 及び付与数	普通株式 371,000株	普通株式 439,000株	普通株式 664,000株
付与日	平成21年 7月29日	平成22年 7月29日	平成23年 7月29日
権利確定条件	定めておりません。	同左	同左
対象勤務期間	定めておりません。	同左	同左
権利行使期間	平成21年 7月30日から 平成51年 7月29日まで ただし、権利行使期間内にお いて、当社の取締役、監査役 及び執行役員のいずれの地位 をも喪失した日の翌日から10 日間に限り新株予約権を行使 できる。	平成22年 7月30日から 平成52年 7月29日まで ただし、権利行使期間内にお いて、当社の取締役、監査役 及び執行役員のいずれの地位 をも喪失した日の翌日から10 日間に限り新株予約権を行使 できる。	平成23年 7月30日から 平成53年 7月29日まで ただし、権利行使期間内にお いて、当社の取締役、監査役 及び執行役員のいずれの地位 をも喪失した日の翌日から10 日間に限り新株予約権を行使 できる。

	平成24年 ストック・オプション	平成25年 ストック・オプション	平成26年 ストック・オプション
付与対象者の区分 及び人数	当社取締役 7名 当社監査役 4名 当社執行役員 7名	当社取締役 7名 当社監査役 2名 当社執行役員 8名	当社取締役 8名 当社監査役 4名 当社執行役員 9名
株式の種類 及び付与数	普通株式 560,000株	普通株式 227,000株	普通株式 320,000株
付与日	平成24年 7月30日	平成25年 7月29日	平成26年 7月31日
権利確定条件	定めておりません。	同左	同左
対象勤務期間	定めておりません。	同左	同左
権利行使期間	平成24年 7月31日から 平成54年 7月30日まで ただし、権利行使期間内にお いて、当社の取締役、監査役 及び執行役員のいずれの地位 をも喪失した日の翌日から10 日間に限り新株予約権を行使 できる。	平成25年 7月30日から 平成55年 7月29日まで ただし、権利行使期間内にお いて、当社の取締役、監査役 及び執行役員のいずれの地位 をも喪失した日の翌日から10 日間に限り新株予約権を行使 できる。	平成26年 8月 1日から 平成56年 7月31日まで ただし、権利行使期間内にお いて、当社の取締役、監査役 及び執行役員のいずれの地位 をも喪失した日の翌日から10 日間に限り新株予約権を行使 できる。

	平成27年 ストック・オプション
付与対象者の区分 及び人数	当社取締役 7名 当社監査役 2名 当社執行役員 11名
株式の種類 及び付与数	普通株式 237,000株
付与日	平成27年7月30日
権利確定条件	定めておりません。
対象勤務期間	定めておりません。
権利行使期間	平成27年7月31日から 平成28年7月30日まで ただし、権利行使期間内において、当社の取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日間に限り新株予約権を行使できる。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度（平成28年3月期）において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	平成21年 ストック・ オプション	平成22年 ストック・ オプション	平成23年 ストック・ オプション	平成24年 ストック・ オプション	平成25年 ストック・ オプション	平成26年 ストック・ オプション	平成27年 ストック・ オプション
権利確定前							
前連結会計年度末	247,000株	320,000株	593,000株	503,000株	216,000株	320,000株	-株
付与	-株	-株	-株	-株	-株	-株	237,000株
失効	-株						
権利確定	15,000株	20,000株	31,000株	24,000株	10,000株	13,000株	-株
未確定残	232,000株	300,000株	562,000株	479,000株	206,000株	307,000株	237,000株
権利確定後							
前連結会計年度末	-株						
権利確定	15,000株	20,000株	31,000株	24,000株	10,000株	13,000株	-株
権利行使	15,000株	20,000株	31,000株	24,000株	10,000株	13,000株	-株
失効	-株						
未行使残	-株						

単価情報

	平成21年 ストック・ オプション	平成22年 ストック・ オプション	平成23年 ストック・ オプション	平成24年 ストック・ オプション	平成25年 ストック・ オプション	平成26年 ストック・ オプション	平成27年 ストック・ オプション
権利行使価格	1円						
行使時平均株価	398円	398円	398円	398円	398円	398円	-
付与日における 公正な評価単価	215円	125円	112円	110円	267円	231円	368円

3 スtock・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与された平成27年ストック・オプションについての公正な評価単価の見積方法は以下のとおりであります。

使用した評価技法 ブラック・ショールズ式

主な基礎数値及び見積方法

	平成27年ストック・オプション
株価変動性(注)1	42.4%
予想残存期間(注)2	5.0年
予想配当率(注)3	2.8%
無リスク利子率(注)4	0.0%

(注)1 平成22年6月28日から平成27年7月30日までの株価実績に基づき算定しております。

2 過去の取締役、監査役、執行役員の在任期間の平均値において行使されるものと推定して見積もっております。

3 平成27年3月期における1株当たり年間配当金を付与日における株価の市場終値で除した比率であります。

4 予想残存期間に対応する期間に対応する国債の利回りであります。

4 スtock・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
繰延税金資産		
有価証券評価損	279百万円	246百万円
繰越欠損金	75	172
新株予約権	106	120
賞与引当金	217	95
減価償却費等	170	89
貸倒引当金	63	59
事業税	78	-
その他	283	226
繰延税金資産小計	1,274	1,010
評価性引当額	911	698
繰延税金資産合計	363	311
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	2,045	1,427
退職給付に係る資産	425	333
未収事業税	-	23
資産除去債務に対応する除去費用	16	14
繰延税金負債合計	2,486	1,799
繰延税金負債の純額	2,123	1,488

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
流動資産 - 繰延税金資産	323百万円	249百万円
固定資産 - 繰延税金資産	24	24
流動負債 - 繰延税金負債	102	-
固定負債 - 繰延税金負債	2,368	1,761

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
法定実効税率 (調整)	35.6%	33.0%
繰越欠損金控除額	0.4	9.7
繰延税金資産を計上しなかった一時差異等	2.4	6.8
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.6	1.0
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.8	5.0
住民税均等割	0.7	1.7
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.5	0.2
過年度法人税等	-	1.0
その他	0.1	0.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.7	16.1

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成28年法律第15号）及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」（平成28年法律第13号）が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は前連結会計年度の計算において使用した32.2%から平成28年4月1日に開始する連結会計年度及び平成29年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異等については30.8%に、平成30年4月1日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異等については、30.6%となります。

この税率変更により、繰延税金負債（繰延税金資産の金額を控除した金額）が83百万円減少し、その他有価証券評価差額金が76百万円、退職給付に係る調整累計額が12百万円、法人税等調整額が5百万円、それぞれ増加しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

1 当該資産除去債務の概要

本店、支店及び東洋証券亜洲有限公司の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

2 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から16年～38年と見積り、割引率は1.2%～2.7%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3 当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
期首残高	173百万円	177百万円
有形固定資産の取得に伴う増加額	5	3
時の経過による調整額	2	2
資産除去債務の履行による減少額	4	-
期末残高	177	183

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

当社グループの報告セグメントは、「投資・金融サービス業」という単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(1) 商品及びサービスごとの情報

単一の商品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が連結損益及び包括利益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 地域ごとの情報

売上高(営業収益)

本邦の外部顧客への営業収益が連結損益及び包括利益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産が連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

(3) 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、連結損益及び包括利益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

当社グループの報告セグメントは、「投資・金融サービス業」という単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)及び当連結会計年度(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり純資産額	514.98円	499.88円
1株当たり当期純利益	34.75円	19.25円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	33.90円	18.73円

(注) 1 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成27年3月31日)	当連結会計年度 (平成28年3月31日)
純資産の部の合計額 (百万円)	43,245	41,182
純資産の部の合計額から控除する金額 (百万円)	327	394
(うち新株予約権) (百万円)	(327)	(394)
普通株式に係る期末の純資産額 (百万円)	42,917	40,787
普通株式の発行済株式総数 (株)	87,355,253	87,355,253
普通株式の自己株式数 (株)	4,017,864	5,760,549
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数 (株)	83,337,389	81,594,704

2 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	2,937	1,583
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	2,937	1,583
普通株式の期中平均株式数 (株)	84,524,402	82,245,534
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		
普通株式増加数 (株)	2,113,145	2,266,661
(うち新株予約権) (株)	(2,113,145)	(2,266,661)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要		-

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	16,150	11,150	0.77	-
1年内返済予定の長期借入金	300	300	0.95	-
1年内返済予定のリース債務	5	3	-	-
長期借入金 (1年内返済予定のものを除く。)	-	-	-	-
リース債務 (1年内返済予定のものを除く。)	5	1	-	平成29年9月30日～ 平成30年4月30日
その他有利子負債				
信用取引借入金	6,518	4,617	0.60	-
合計	22,978	16,072	-	-

(注) 1 その他有利子負債は、すべて1年内に返済すべきものであります。

2 平均利率は当期末残高に対する加重平均利率であります。

3 リース債務に係る平均利率は、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため記載しておりません。

4 リース債務(1年内返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
リース債務	1	0	-	-

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(2)【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
営業収益(百万円)	4,511	8,072	11,195	13,542
税金等調整前四半期(当期)純利益(百万円)	1,647	2,331	2,667	1,888
親会社株主に帰属する四半期(当期)純利益 (百万円)	1,167	1,877	2,148	1,583
1株当たり四半期(当期)純利益(円)	14.01	22.64	26.05	19.25

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益又は1株当たり 四半期純損失() (円)	14.01	8.60	3.32	6.92

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	1 25,179	1 23,958
預託金	21,651	17,538
顧客分別金信託	21,606	17,510
その他の預託金	45	28
トレーディング商品	1 1,829	1 2,362
商品有価証券等	1,817	2,357
デリバティブ取引	12	4
約定見返勘定	10	5
信用取引資産	19,830	12,197
信用取引貸付金	18,882	11,527
信用取引借証券担保金	948	670
立替金	4,418	1,390
顧客への立替金	0	5
その他の立替金	4,418	1,385
短期差入保証金	1,002	1,002
信用取引差入保証金	600	600
先物取引差入証拠金	402	402
短期貸付金	51	31
前払金	0	0
前払費用	97	146
未収入金	8	74
未収収益	588	414
未収還付法人税等	-	793
繰延税金資産	323	249
その他の流動資産	18	35
貸倒引当金	3	1
流動資産計	75,005	60,197
固定資産		
有形固定資産	1 1,026	1 1,079
建物（純額）	417	459
器具備品（純額）	238	293
土地	360	321
リース資産（純額）	9	4
無形固定資産	1,589	3,142
借家権	0	-
借地権	59	59
電話加入権	30	30
ソフトウェア	1,498	3,052
投資その他の資産	16,401	14,250
投資有価証券	1 11,882	1 10,211
関係会社株式	2,086	1,298
その他の関係会社有価証券	0	-
関係会社長期貸付金	479	-
長期差入保証金	2,182	2,177
長期立替金	197	197
長期前払費用	5	6
前払年金費用	-	332
その他	238	218
貸倒引当金	671	192
固定資産計	19,017	18,472
資産合計	94,022	78,670

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
負債の部		
流動負債		
信用取引負債	8,449	5,829
信用取引借入金	1 6,518	1 4,617
信用取引貸証券受入金	1,931	1,212
預り金	19,587	14,649
顧客からの預り金	16,150	13,669
募集等受入金	5	10
その他の預り金	3,431	969
受入保証金	3,248	3,248
信用取引受入保証金	3,245	2,926
先物取引受入証拠金	3	4
その他の受入保証金	0	317
有価証券等受入未了勘定	1	4
短期借入金	1 16,150	1 11,150
1年内返済予定の長期借入金	1 300	1 300
リース債務	5	3
前受収益	0	-
未払金	392	639
未払費用	337	355
未払法人税等	995	39
賞与引当金	656	308
役員賞与引当金	50	29
流動負債計	50,173	36,558
固定負債		
リース債務	5	1
繰延税金負債	1,943	1,529
退職給付引当金	219	-
資産除去債務	175	178
その他の固定負債	166	137
固定負債計	2,510	1,847
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	3 173	3 173
特別法上の準備金計	173	173
負債合計	52,857	38,579
純資産の部		
株主資本		
資本金	13,494	13,494
資本剰余金		
資本準備金	9,650	9,650
資本剰余金合計	9,650	9,650
利益剰余金		
その他利益剰余金		
別途積立金	9,000	9,000
繰越利益剰余金	5,298	6,125
利益剰余金合計	14,298	15,125
自己株式	1,248	2,058
株主資本合計	36,195	36,212
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	4,641	3,484
評価・換算差額等合計	4,641	3,484
新株予約権	327	394
純資産合計	41,165	40,090
負債・純資産合計	94,022	78,670

【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
営業収益		
受入手数料	11,367	10,078
委託手数料	5,034	4,731
引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	95	144
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	4,471	3,403
その他の受入手数料	1,765	1,799
トレーディング損益	1,303	1,252
金融収益	2,427	2,376
営業収益計	14,830	12,977
金融費用	3,205	3,174
純営業収益	14,624	12,803
販売費・一般管理費		
取引関係費	4,163	4,198
人件費	5,614	5,782
不動産関係費	6,154	6,153
事務費	7,150	7,159
減価償却費	628	748
租税公課	813	814
貸倒引当金繰入れ	3	-
その他	917	918
販売費・一般管理費計	11,751	11,937
営業利益	2,872	865
営業外収益		
受取家賃	164	161
投資有価証券配当金	219	266
投資事業組合運用益	59	27
数理計算上の差異償却	162	237
関係会社配当金	-	324
その他	60	58
営業外収益計	664	1,075
営業外費用		
固定資産除却損	3	12
投資事業組合運用損	14	9
売買差損金	3	1
その他	8	3
営業外費用計	30	27
経常利益	3,507	1,912

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
特別利益		
投資有価証券売却益	1,057	116
ゴルフ会員権売却益	-	14
子会社清算益	-	54
金融商品取引責任準備金戻入	-	0
特別利益計	1,057	185
特別損失		
投資有価証券評価損	17	21
減損損失	70	4
貸倒引当金繰入額	10	11
金融商品取引責任準備金繰入れ	23	-
特別損失計	122	25
税引前当期純利益	4,441	2,072
法人税、住民税及び事業税	1,496	32
過年度法人税等	-	19
法人税等調整額	5	175
法人税等合計	1,491	228
当期純利益	2,950	1,844

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本							自己株式	株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金					
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益剰余金		利益剰余金 合計			
				別途積立金	繰越利益 剰余金				
当期首残高	13,494	9,650	9,650	9,000	5,095	14,095	1,871	35,368	
会計方針の変更による 累積的影響額					465	465		465	
会計方針の変更を反映した 当期首残高	13,494	9,650	9,650	9,000	4,629	13,629	1,871	34,902	
当期変動額									
剰余金の配当					1,021	1,021		1,021	
当期純利益					2,950	2,950		2,950	
自己株式の処分					17	17	33	16	
自己株式の消却					1,243	1,243	1,243	-	
自己株式の取得							653	653	
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	669	669	623	1,292	
当期末残高	13,494	9,650	9,650	9,000	5,298	14,298	1,248	36,195	

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等合計		
当期首残高	3,232	3,232	273	38,874
会計方針の変更による 累積的影響額				465
会計方針の変更を反映した 当期首残高	3,232	3,232	273	38,408
当期変動額				
剰余金の配当				1,021
当期純利益				2,950
自己株式の処分				16
自己株式の消却				-
自己株式の取得				653
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,409	1,409	54	1,464
当期変動額合計	1,409	1,409	54	2,756
当期末残高	4,641	4,641	327	41,165

当事業年度（自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本							自己株式	株主資本計 合
	資本金	資本剰余金		利益剰余金					
		資本準備金	資本剰余金計 合	その他利益剰余金		利益剰余金計 合			
				別途積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	13,494	9,650	9,650	9,000	5,298	14,298	1,248	36,195	
当期変動額									
剰余金の配当					1,000	1,000		1,000	
当期純利益					1,844	1,844		1,844	
自己株式の処分					17	17	35	17	
自己株式の取得							845	845	
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	826	826	809	17	
当期末残高	13,494	9,650	9,650	9,000	6,125	15,125	2,058	36,212	

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等合計		
当期首残高	4,641	4,641	327	41,165
当期変動額				
剰余金の配当				1,000
当期純利益				1,844
自己株式の処分				17
自己株式の取得				845
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,157	1,157	66	1,091
当期変動額合計	1,157	1,157	66	1,074
当期末残高	3,484	3,484	394	40,090

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 トレーディングの目的と範囲

トレーディング業務は、顧客との取引により顧客の資産運用等のニーズに対応すること、自己の計算に基づき利益を確保すること、及び損失を減少させることを目的としております。また、その範囲は 有価証券等の現物取引、株価指数、国債証券等に係る先物取引やオプション取引等の取引所取引の金融派生商品、先物外国為替取引等の取引所取引以外の金融派生商品であります。

2 トレーディングに関する有価証券等の評価基準及び評価方法

トレーディング商品及びデリバティブ取引については、時価法を採用しております。

3 トレーディング関連以外の有価証券等の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価をもって貸借対照表価額とし、取得原価との評価差額を全部純資産直入する方法によっております(売却原価は移動平均法により算定しております)。

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

投資事業有限責任組合等への出資

原価法によっております。ただし、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、組合決算の損益の持分相当額を各事業年度の損益として計上しております。また、組合等がその他有価証券を保有している場合で当該有価証券に評価差額金がある場合には、評価差額金に対する持分相当額をその他有価証券評価差額金に計上しております。

4 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)は定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 10～47年

器具備品 4～20年

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。ただし、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)に基づいております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

5 引当金及び特別法上の準備金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払いに備えるため、当社所定の計算方法による支払見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員の賞与の支払いに備えるため、当社所定の計算方法による支払見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理をすることとしております。

(5) 金融商品取引責任準備金

証券事故による損失に備えるため、金融商品取引法第46条の5に基づき金融商品取引業等に関する内閣府令第175条に定めるところにより算出された額を計上しております。

6 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

7 その他財務諸表作成のための重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表における会計処理の方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

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。

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(表示方法の変更)

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

1 担保に供している資産は、次のとおりであります。

前事業年度(平成27年3月31日)

被担保債務		担保に供している資産			
種類	期末残高 (百万円)	預金 (百万円)	有形固定資産 (百万円)	投資有価証券 (百万円)	計 (百万円)
信用取引借入金	6,518	-	-	1,836	1,836
短期借入金	4,150	2,820	357	4,758	7,935
金融機関借入金	4,050	2,820	357	4,473	7,650
証券金融会社借入金	100	-	-	284	284
1年内返済予定の長期借入金	300	-	-	-	-
計	10,968	2,820	357	6,595	9,772

(注)1 上記の金額は、貸借対照表計上額によっております。なお、被担保債務の金額には無担保のものを含んでおりません。

2 上記のほか、以下の有価証券を差し入れております。なお、金額は時価によっております。

信用取引借入金の担保として、信用取引受入保証金代用有価証券2,230百万円、信用取引の自己融資見返株券776百万円、信用取引借入金の本担保証券6,355百万円。

信用取引貸証券2,040百万円。

金融商品取引所への長期差入保証金の代用有価証券として、投資有価証券18百万円。

顧客分別金信託として、トレーディング商品5百万円。

証券金融会社からの借証券の担保として、信用取引の自己融資見返株券269百万円。

金融商品取引所の清算機関への取引証拠金の代用有価証券として、投資有価証券99百万円。

金融商品取引所の取引参加者保証金の代用有価証券として、投資有価証券12百万円。

1年内返済予定の長期借入金に対する担保にも併せて供しております。

当事業年度(平成28年3月31日)

被担保債務		担保に供している資産			
種類	期末残高 (百万円)	預金 (百万円)	有形固定資産 (百万円)	投資有価証券 (百万円)	計 (百万円)
信用取引借入金	4,617	-	-	1,290	1,290
短期借入金	4,150	2,820	326	3,981	7,127
金融機関借入金	4,050	2,820	326	3,698	6,844
証券金融会社借入金	100	-	-	282	282
1年内返済予定の長期借入金	300	-	-	-	-
計	9,067	2,820	326	5,271	8,417

(注)1 上記の金額は、貸借対照表計上額によっております。なお、被担保債務の金額には無担保のものを含んでおりません。

2 上記のほか、以下の有価証券を差し入れております。なお、金額は時価によっております。

信用取引借入金の担保として、信用取引受入保証金代用有価証券11百万円、信用取引の自己融資見返株券763百万円、信用取引借入金の本担保証券4,579百万円。

信用取引貸証券1,262百万円。

金融商品取引所への長期差入保証金の代用有価証券として、投資有価証券23百万円。

顧客分別金信託として、トレーディング商品5百万円。

証券金融会社からの借証券の担保として、信用取引の自己融資見返株券145百万円。

金融商品取引所の清算機関への取引証拠金の代用有価証券として、投資有価証券90百万円。

金融商品取引所の取引参加者保証金の代用有価証券として、投資有価証券14百万円。

為替先物取引の保証金として預金20百万円。

1年内返済予定の長期借入金に対する担保にも併せて供しております。

2 担保として差し入れを受けた有価証券は、次のとおりであります。なお、金額は時価によっておりま
す。

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
信用取引貸付金の本担保証券	18,218百万円	10,189百万円
信用取引借証券	940	650
信用取引受入保証金代用有価証券	21,176	16,970

3 特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は、次のとおりであります。

金融商品取引責任準備金.....金融商品取引法第46条の5

4 運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行12行（前事業年度は11行）と当座貸越契約、取引銀行6行
からなる協調融資団と貸出コミットメント契約をそれぞれ締結しております。これらの契約に基づく事業
年度末の借入未実行残高等は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額	25,212百万円	25,543百万円
借入実行残高	4,500	4,500
差引額	20,712	21,043

(損益計算書関係)

1 トレーディング損益の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)			当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		
	実現損益	評価損益	計	実現損益	評価損益	計
株券等	1,627	0	1,627百万円	1,009	0	1,009百万円
債券等	558	61	497	180	21	201
その他	899	10	910	1,319	7	1,311
計	3,085	50	3,035	2,509	13	2,522

2 金融収益の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
信用取引収益	384百万円	339百万円
受取配当金	0	0
受取債券利子	26	19
受取利息	16	17
計	427	376

3 金融費用の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
信用取引費用	101百万円	71百万円
支払利息	104	102
計	205	174

4 取引関係費の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
支払手数料	317百万円	359百万円
取引所・協会費	165	152
通信・運送費	847	875
旅費・交通費	91	97
広告宣伝費	170	424
交際費	37	38
計	1,630	1,948

5 人件費の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
役員報酬	178百万円	189百万円
従業員給料	4,159	4,173
歩合外務員報酬	105	77
投信債券外務員給料	11	11
その他の報酬・給料	93	85
退職金	79	87
福利厚生費	716	725
賞与引当金繰入	706	337
退職給付費用	93	93
計	6,145	5,782

6 不動産関係費の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
不動産費	1,224百万円	1,236百万円
器具・備品費	316	296
計	1,540	1,532

7 事務費の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
事務委託費	1,419百万円	1,504百万円
事務用品費	81	90
計	1,500	1,594

8 租税公課の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
事業所税	9百万円	9百万円
印紙税	2	2
固定資産税	14	14
事業税	84	103
その他	19	18
計	130	148

9 その他の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
燃料費	20百万円	15百万円
水道光熱費	58	53
図書費	18	18
研修費	46	75
寄付金	16	6
雑費	8	9
その他	2	3
計	172	182

10 関係会社に対する貸倒引当金繰入額の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
洋証商事(株)に対する 関係会社長期貸付金	11百万円	- 百万円

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(注) 市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借
 対照表計上額

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
子会社株式	2,086	1,298

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
繰延税金資産		
投資有価証券評価損	272百万円	246百万円
繰越欠損金	-	127
新株予約権	106	120
賞与引当金	217	95
減価償却費等	170	89
貸倒引当金	218	59
事業税	75	-
その他	246	191
繰延税金資産小計	1,307	930
評価性引当額	967	643
繰延税金資産合計	339	286
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	1,943	1,427
前払年金費用	-	101
未収事業税	-	23
資産除去債務に対応する除去費用	16	14
繰延税金負債合計	1,959	1,567
繰延税金負債の純額	1,620	1,280

(注) 当事業年度における繰延税金負債の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
流動資産 - 繰延税金資産	323百万円	249百万円
固定資産 - 繰延税金資産	-	-
流動負債 - 繰延税金負債	-	-
固定負債 - 繰延税金負債	1,943	1,529

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
法定実効税率 (調整)	35.6%	33.0%
繰延税金資産を計上しなかった一時差異等	3.2	15.3
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.6	0.9
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.8	10.6
住民税均等割	0.7	1.5
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	0.5	0.2
過年度法人税等	-	0.9
その他	0.0	0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.5	11.0

3 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は前事業年度の計算において使用した32.2%から平成28年4月1日に開始する事業年度及び平成29年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等については30.8%に、平成30年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異等については、30.6%となります。

この税率変更により、繰延税金負債(繰延税金資産の金額を控除した金額)が70百万円減少し、その他有価証券評価差額金が76百万円、法人税等調整額が5百万円、それぞれ増加しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり純資産額	490.02円	486.50円
1株当たり当期純利益	34.91円	22.42円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	34.05円	21.82円

(注) 1 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (平成27年3月31日)	当事業年度 (平成28年3月31日)
純資産の部の合計額 (百万円)	41,165	40,090
純資産の部の合計額から控除する金額 (百万円)	327	394
(うち新株予約権) (百万円)	(327)	(394)
普通株式に係る期末の純資産額 (百万円)	40,837	39,696
普通株式の発行済株式総数 (株)	87,355,253	87,355,253
普通株式の自己株式数 (株)	4,017,864	5,760,549
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数 (株)	83,337,389	81,594,704

2 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日)	当事業年度 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)
1株当たり当期純利益		
当期純利益 (百万円)	2,950	1,844
普通株式に係る当期純利益 (百万円)	2,950	1,844
普通株式の期中平均株式数 (株)	84,524,402	82,245,534
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
普通株式増加数 (株)	2,113,145	2,266,661
(うち新株予約権) (株)	(2,113,145)	(2,266,661)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要		-

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】
 【有価証券明細表】
 【株式】

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(百万円)
(商品有価証券(売買目的有価証券))		
国内株式(1銘柄)	14,600	9
外国株式(30銘柄)	2,476	0
小計	17,076	9
(投資有価証券(その他有価証券))		
(株)日本取引所グループ	1,657,200	2,857
水戸証券(株)	2,800,000	873
(株)広島銀行	2,000,000	822
海通証券股份有限公司	3,261,600	628
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	757,000	394
(株)ヨンドシーホールディングス	140,800	391
(株)TKC	104,300	318
(株)山口フィナンシャルグループ	285,470	292
東京海上ホールディングス(株)	75,000	285
オーデリック(株)	58,000	203
(株)CIJ	326,304	150
(株)中電工	65,200	146
その他(81銘柄)	5,066,076	2,638
小計	16,596,950	10,001
計	16,614,026	10,011

【債券】

銘柄	券面総額(百万円)	貸借対照表計上額(百万円)
(商品有価証券(売買目的有価証券))		
国債(18銘柄)	86	90
第495回名古屋市公債	200	199
その他地方債(60銘柄)	946	969
第387回中国電力(株)社債	200	209
第12回三井住友信託銀行(株)社債	200	201
第11回三井住友信託銀行(株)社債	200	200
その他普通社債(33銘柄)	349	357
外国債(9銘柄)	-	118
計	-	2,347

【その他】

種類及び銘柄	投資口数等(口)	貸借対照表計上額(百万円)
(商品有価証券(売買目的有価証券)) 証券投資信託の受益証券(1銘柄)	474	0
(投資有価証券(その他有価証券)) 投資事業有限責任組合への出資(6銘柄)	61	210
計	535	210

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	1,625	94	48 (0)	1,671	1,211	50	459
器具備品	1,293	154	124	1,323	1,029	90	293
土地	360	-	39 (4)	321	-	-	321
リース資産	37	0	-	37	32	4	4
建設仮勘定	-	46	46	-	-	-	-
有形固定資産計	3,316	296	258 (4)	3,353	2,274	146	1,079
無形固定資産							
借家権	9	-	2	7	7	0	-
借地権	59	-	-	59	-	-	59
電話加入権	30	-	0	30	0	-	30
ソフトウェア	4,563	2,150	1	6,712	3,660	596	3,052
無形固定資産計	4,663	2,150	4	6,810	3,667	596	3,142
長期前払費用	13	6	2	18	11	5	6
繰延資産							
-	-	-	-	-	-	-	-
繰延資産計	-	-	-	-	-	-	-

(注) 1 「当期減少額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。

2 「ソフトウェア」の「当期増加額」の主なものは金融所得課税一体化対応920百万円、マイナンバー制度対応501百万円、ジュニアNISA対応455百万円であります。

【引当金明細表】

科目	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	675	194	478	197	194
賞与引当金	656	308	656	-	308
役員賞与引当金	50	29	48	2	29
金融商品取引責任準備金	173	3	3	-	173

- (注) 1 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、貸倒懸念債権等に対する洗替による戻入額であります。
2 役員賞与引当金の「当期減少額(その他)」は、支給見込額と実支給額との差額であります。

(2)【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3)【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	3月31日
1単元の株式数	1,000株
単元未満株式の買取り・売渡し	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	-
買取・売渡手数料	無料
公告掲載方法	当会社の公告は電子公告により行う。ただし、やむを得ない事由により、電子公告によることができない場合は、日本経済新聞に掲載する方法により行う。なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおり。 http://www.toyo-sec.co.jp/
株主に対する特典	なし

(注) 当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
- (4) 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

- (1) 有価証券報告書及びその添付書類ならびに確認書
事業年度（第93期）（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日） 平成27年6月26日関東財務局長に提出
- (2) 内部統制報告書及びその添付書類
平成27年6月26日関東財務局長に提出
- (3) 四半期報告書及び確認書
（第94期第1四半期）（自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日） 平成27年8月11日関東財務局長に提出
（第94期第2四半期）（自 平成27年7月1日 至 平成27年9月30日） 平成27年11月12日関東財務局長に提出
（第94期第3四半期）（自 平成27年10月1日 至 平成27年12月31日） 平成28年2月10日関東財務局長に提出
- (4) 臨時報告書
平成27年6月30日関東財務局長に提出
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。
- (5) 自己株券買付状況報告書
報告期間（自 平成27年7月1日 至 平成27年7月31日） 平成27年8月7日関東財務局長に提出
報告期間（自 平成27年8月1日 至 平成27年8月31日） 平成27年9月10日関東財務局長に提出
報告期間（自 平成27年9月1日 至 平成27年9月30日） 平成27年10月9日関東財務局長に提出

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成28年6月24日

東洋証券株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 熊 木 幸 雄

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 菅 谷 圭 子

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている東洋証券株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益及び包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、東洋証券株式会社及び連結子会社の平成28年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、東洋証券株式会社の平成28年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、東洋証券株式会社が平成28年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

-
- 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
 - 2 X B R L データは監査の対象には含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

平成28年 6 月24日

東洋証券株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 熊 木 幸 雄

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 菅 谷 圭 子

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている東洋証券株式会社の平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第94期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、東洋証券株式会社の平成28年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。
- 2 X B R L データは監査の対象には含まれておりません。