

貸借対照表

(平成 28 年 3 月 31 日現在)

(単位：百万円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	1,903,088	流動負債	1,721,523
現金及び預金	82,070	トレーディング商品	1,062
預託金	1,112,330	商品有価証券等	809
顧客分別金信託	1,000,300	デリバティブ取引	252
その他の預託金	112,030	信用取引負債	166,709
トレーディング商品	1,916	信用取引借入金	19,741
商品有価証券等	1,407	信用取引貸証券受入金	146,968
デリバティブ取引	509	有価証券担保借入金	344,422
約定見返勘定	3,402	有価証券貸借取引受入金	344,422
信用取引資産	593,795	預り金	611,307
信用取引貸付金	530,993	受入保証金	498,618
信用取引借証券担保金	62,801	有価証券等受入未了勘定	227
立替金	207	短期借入金	85,000
短期差入保証金	54,707	1年内償還予定の社債	130
関係会社短期貸付金	38,000	リース債務	437
前払費用	502	未払金	5,393
未収収益	7,830	未払費用	4,837
繰延税金資産	772	未払法人税等	2,405
その他	7,786	前受金	971
貸倒引当金	△233	固定負債	27,662
固定資産	32,253	社債	1,065
有形固定資産	4,603	長期借入金	25,000
建物	751	リース債務	1,294
工具、器具及び備品	524	長期預り保証金	30
土地	1,774	資産除去債務	272
リース資産	1,552	特別法上の準備金	10,165
無形固定資産	9,557	金融商品取引責任準備金	10,165
借地権	0	負債合計	1,759,352
ソフトウェア	6,682	純資産の部	
ソフトウェア仮勘定	2,816	株主資本	175,989
リース資産	48	資本金	47,937
その他	9	資本剰余金	66,272
投資その他の資産	18,092	資本準備金	15,000
投資有価証券	448	その他資本剰余金	51,271
関係会社株式	12,581	利益剰余金	61,779
出資金	7	その他利益剰余金	61,779
長期貸付金	11	繰越利益剰余金	61,779
長期立替金	2,600	評価・換算差額等	0
長期差入保証金	761	その他有価証券評価差額金	0
長期前払費用	73	純資産合計	175,989
繰延税金資産	4,114		
その他	23		
貸倒引当金	△2,530		
資産合計	1,935,341	負債・純資産合計	1,935,341

損益計算書

〔 自 平成27年4月1日
至 平成28年3月31日 〕

(単位：百万円)

科目	金額	
営業収益		
受入手数料	43,871	
トレーディング損益	8,691	
金融収益	32,512	
その他の営業収益	47	85,123
金融費用		6,110
純営業収益		79,012
販売費及び一般管理費		41,050
営業利益		37,961
営業外収益		90
営業外費用		94
経常利益		37,958
特別利益		
投資有価証券売却益	7	7
特別損失		
固定資産除却損	89	
投資有価証券評価損	5	
金融商品取引責任準備金繰入れ	1,642	1,737
税引前当期純利益		36,228
法人税、住民税及び事業税	12,697	
法人税等調整額	△3,316	9,380
当期純利益		26,847

株主資本等変動計算書

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		株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
平成27年4月1日 残高	47,937	15,000	51,271	66,272	44,932	44,932	159,142
事業年度中の変動額							
剰余金の配当					△10,000	△10,000	△10,000
当期純利益					26,847	26,847	26,847
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）							
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	16,847	16,847	16,847
平成28年3月31日 残高	47,937	15,000	51,271	66,272	61,779	61,779	175,989

	評価・換算差額等		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	
平成27年4月1日 残高	4	4	159,146
事業年度中の変動額			
剰余金の配当			△10,000
当期純利益			26,847
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）	△4	△4	△4
事業年度中の変動額合計	△4	△4	16,842
平成28年3月31日 残高	0	0	175,989

[重要な会計方針]

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) トレーディングに属する有価証券（売買目的有価証券）等の評価基準及び評価方法

トレーディング商品に属する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。

(2) トレーディングに属さない有価証券等の評価基準及び評価方法

その他有価証券

①時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定）を採用しております。

②時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

投資事業組合等への出資

投資事業組合等への出資については、組合の事業年度の財務諸表及び事業年度の中間会計期間に係る中間財務諸表に基づいて、組合の純資産を当社の出資持分割合に応じて、投資有価証券として計上しております。

2. 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（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 3～50年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

その他の無形固定資産については、定額法を採用しております。

(3) 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。

(4) 長期前払費用

定額法を採用しております。

3. 引当金及び準備金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、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) 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の規定に基づき、「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した額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。なお、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しており、固定資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税については長期前払費用として計上し、5年間にわたり償却しております。

(2) 連結納税制度の適用

当社は連結納税制度を適用しております。

(3) 当社の貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書は、「会社計算規則」（平成18年2月7日法務省令第13号）の規定のほか「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」（平成19年9月18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。

(4) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

5. 会計方針の変更

(1) 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）を当事業年度から適用しております。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首時点から将来にわたって適用しております。

これによる損益に与える影響はありません。

[貸借対照表に関する注記]

1. 担保に供している資産

信用取引借入金の担保として、信用取引の自己融資見返株券を16,321百万円差し入れております。

2. 有形固定資産の減価償却累計額 2,709百万円

3. 保証債務

当社の連結子会社が金融機関と行っているデリバティブ取引に対して、次のとおり保証を行っております。

SBI Securities(Hong Kong) Limited 283百万円

4. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

短期金銭債権	12,784 百万円
長期金銭債権	141 百万円
短期金銭債務	4,602 百万円
長期金銭債務	3 百万円

5. 特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は以下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. 当社は以下の 2 社と極度貸付契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の貸出未実行残高は次のとおりであります。

(1) SBI ホールディングス(株)

(単位：百万円)

極度額	56,000
貸出実行残高	37,000
差引額	19,000

(2) SBI Securities(Hong Kong) Limited

(単位：百万円)

極度額	2,000
貸出実行残高	1,000
差引額	1,000

[損益計算書に関する注記]

関係会社との取引高

営業取引 6,793 百万円

[税効果会計に関する注記]

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

(単位：百万円)

繰延税金資産（流動）

貸倒引当金損金算入限度超過額	55
未払事業所税	3
未払事業税	481
広告宣伝費否認	223
その他	9
繰延税金資産合計（流動）	<u>772</u>
繰延税金負債（流動）	
その他	0
繰延税金負債合計（流動）	<u>0</u>
繰延税金資産純額（流動）	<u><u>772</u></u>

繰延税金資産（固定）

貸倒引当金損金算入限度超過額	774
金融商品取引責任準備金繰入額否認	3,112
保有有価証券評価損否認	14
減価償却費損金算入限度超過額	34
土地減損損失	16
資産除去債務	83
その他	173
繰延税金資産合計（固定）	<u>4,209</u>
繰延税金負債（固定）	
資産除去債務に対応する除去費用	34
その他有価証券評価差額金	0
その他	60
繰延税金負債合計（固定）	<u>95</u>
繰延税金資産純額（固定）	<u><u>4,114</u></u>

[関連当事者との取引に関する注記]

1. 親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

(単位：百万円)

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	SBIホールディングス(株)	東京都港区	81,681	株式等の保有を通じた企業グループの統括・運営等	(被所有)間接100.0%	資金貸借 役員の兼任	資金の貸付	42,000	関係会社短期貸付金	37,000
							利息の受取	981	未収収益	1

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 資金の貸付については、市場金利等を勘案した一般的取引条件にて、当社と関連を有しない他の当事者との取引と同様に決定しております。
2. SBIホールディングス(株)に対する貸付金の期末残高は、極度貸付契約(極度額56,000百万円)に基づくものであります。
3. 上記の資金の貸付に対して、貸付金相当額の有価証券を担保として受入れております。

[1株当たり情報に関する注記]

1株当たり純資産額	50,841円11銭
1株当たり当期純利益金額	7,755円82銭

[重要な後発事象に関する注記]

該当事項はありません。