



平成 27 年 11 月 12 日

平成 27 年度中間決算について

日本トラスティ・サービス信託銀行（代表取締役社長 桑名 康夫）の平成 27 年度中間決算（平成 27 年 4 月 1 日～平成 27 年 9 月 30 日）について、以下のとおりお知らせいたします。

1. 損益の状況

当中間期の損益については、経常収益は資金運用収益等が増加したことにより、前年同期比6億52百万円増加し145億8百万円となりました。主な内訳は、信託報酬103億83百万円、役務取引等収益30億11百万円、資金運用収益10億90百万円であります。

一方、経常費用は営業経費等が増加したことにより、前年同期比4億32百万円増加し139億2百万円となりました。主な内訳は、営業経費132億75百万円、資金調達費用4億48百万円、役務取引等費用1億77百万円であります。

この結果、経常利益は前年同期比2億20百万円増加し6億6百万円、中間純利益は前年同期比1億57百万円増加し3億98百万円となりました。

2. 資産・負債の状況

当中間期末における総資産は、当中間期中 610 億 75 百万円増加し、2 兆 5, 299 億 11 百万円となりました。主な内訳は現金預け金 2 兆 708 億 24 百万円、コールローン 2, 900 億円、有価証券 1, 389 億 72 百万円であります。

一方、負債の部は、当中間期中 608 億 60 百万円増加し、2 兆 4, 709 億 94 百万円となりました。

また、自己資本比率（国内基準）は、38. 49%であります。

3. 信託財産の状況

当中間期末における信託財産の受託額は、当中間期中 10 兆 3, 250 億 97 百万円増加し、236 兆 8, 376 億 92 百万円となりました。

以上

平成 28 年 3 月期

中間決算概況

平成 27 年 11 月 12 日

会 社 名 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社
 代 表 者 代表取締役社長 桑 名 康 夫
 問 合 せ 先 責 任 者 企画部 上級推進役 芳 賀 修

上場取引所 非上場

URL <http://www.japantrustee.co.jp/>

TEL (03) 6220 - 2071

特定取引勘定設置の有無 有・無

(百万円未満切捨て)

1. 平成28年3月期中間期の業績(平成 27 年 4 月 1 日 ~ 平成 27 年 9 月 30 日)

(1)経営成績

(%表示は対前年中間期増減率)

	経常収益		経常利益		中間純利益		1株当たり 中間純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
28年3月期中間期	14,508	4.7	606	57.1	398	65.0	390	92
27年3月期中間期	13,856	1.9	385	△ 15.7	241	△ 15.8	236	83

(2)財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率 (注1)	自己資本比率 (国内基準)(注2)
	百万円	百万円	%	%
28年3月期中間期	2,529,911	58,916	2.3	38.49
27年3月期	2,468,835	58,700	2.3	38.32

(参考) 自己資本 28年3月期中間期 58,916百万円 27年3月期 58,700百万円

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

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

2.配当の状況

	年間配当金		
	中間期末	期 末	合 計
	円 銭	円 銭	円 銭
27年 3月期	0 00	180 00	180 00
28年 3月期	0 00		

※注記事項

(1)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 有・無
 ② ①以外の会計方針の変更 有・無
 ③ 会計上の見積りの変更 有・無
 ④ 修正再表示 有・無

(2)発行済株式数(普通株式)

- ① 期末発行済株式数(自己株式を含む)
 ② 期末自己株式数
 ③ 期中平均株式数(中間期)

28年3月期中間期	1,020,000 株	27年3月期	1,020,000 株
28年3月期中間期	— 株	27年3月期	— 株
28年3月期中間期	1,020,000 株	27年3月期中間期	1,020,000 株

第16期中（平成27年9月30日現在） 中間貸借対照表

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

（単位：百万円）

科 目	金 額	科 目	金 額
（ 資 産 の 部 ）		（ 負 債 の 部 ）	
現 金 預 け 金	2,070,824	預 金	75,339
コ ー ル ロ ー ン	290,000	信 託 勘 定 借	2,365,443
有 価 証 券	138,972	そ の 他 負 債	29,382
そ の 他 資 産	6,032	未 払 法 人 税 等	334
そ の 他 の 資 産	6,032	リ ー ス 債 務	24
有 形 固 定 資 産	1,708	資 産 除 去 債 務	116
無 形 固 定 資 産	21,694	預 り 金	26,916
前 払 年 金 費 用	187	そ の 他 の 負 債	1,990
繰 延 税 金 資 産	492	賞 与 引 当 金	334
		退 職 給 付 引 当 金	473
		役 員 退 職 慰 労 引 当 金	21
		負 債 の 部 合 計	2,470,994
		（ 純 資 産 の 部 ）	
		資 本 金	51,000
		利 益 剰 余 金	7,914
		利 益 準 備 金	894
		そ の 他 利 益 剰 余 金	7,020
		繰 越 利 益 剰 余 金	7,020
		株 主 資 本 合 計	58,914
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	2
		評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	2
		純 資 産 の 部 合 計	58,916
資 産 の 部 合 計	2,529,911	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	2,529,911

第16期中

(平成27年4月 1日から
平成27年9月30日まで) 中間損益計算書

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

(単位：百万円)

科 目	金	額
経 常 収 益		14,508
信 託 報 酬	10,383	
資 金 運 用 収 益	1,090	
(うち有価証券利息配当金)	(48)	
役 務 取 引 等 収 益	3,011	
そ の 他 経 常 収 益	23	
経 常 費 用		13,902
資 金 調 達 費 用	448	
(うち預金利息)	(0)	
役 務 取 引 等 費 用	177	
営 業 経 費	13,275	
そ の 他 経 常 費 用	1	
経 常 利 益		606
特 別 損 失		4
税 引 前 中 間 純 利 益		601
法人税、住民税及び事業税	226	
法 人 税 等 調 整 額	△ 24	
法 人 税 等 合 計		202
中 間 純 利 益		398

第16期中 (平成27年4月1日から平成27年9月30日まで) 中間株主資本等変動計算書

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

(単位：百万円)

	株主資本				株主資本 合計	評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	利益剰余金				その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
		利益準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計				
当期首残高	51,000	857	6,842	7,699	58,699	1	1	58,700
当中間期変動額								
剰余金の配当		36	△220	△183	△183			△183
中間純利益			398	398	398			398
株主資本以外の項目の 当中間期変動額(純額)						0	0	0
当中間期変動額合計	-	36	178	215	215	0	0	215
当中間期末残高	51,000	894	7,020	7,914	58,914	2	2	58,916

記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準および評価方法

有価証券の評価は、その他有価証券については原則として中間決算日の市場価格等にもとづく時価法（売却原価は主として移動平均法により算定）、ただし時価を把握することが極めて困難と認められるものについては移動平均法による原価法により行っております。なお、その他有価証券の評価差額については、全部純資産直入法により処理しております。

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）

有形固定資産は、定率法（ただし、建物（建物附属設備を除く）については定額法）を採用し、年間減価償却費見積額を期間により按分し計上しております。

また、主な耐用年数は次のとおりであります。

建 物 3年～43年

そ の 他 2年～18年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

無形固定資産は、定額法により償却しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（主として5年）にもとづいて償却しております。

(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「有形固定資産」中のリース資産は、リース期間を耐用年数とした定額法により償却しております。なお、残存価額については、リース契約上に残価保証の取決めがあるものは当該残価保証額とし、それ以外の場合は零としております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

賞与引当金は、従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当中間期に帰属する額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

退職給付引当金は、従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額にもとづき、当中間期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。また、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当中間期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。

なお、数理計算上の差異の損益処理方法は次のとおりであります。

数理計算上の差異： 各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌期から損益処理

(3) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労引当金は、役員への退職慰労金の支払いに備えるため、役員退職慰労金の内規にもとづく支給見積額のうち、当中間期末までに発生していると認められる額を計上しております。

なお、執行役員に係る退職慰労引当金につきましても、役員退職慰労引当金に含めて計上しております。

4. 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建資産・負債は、中間決算日の為替相場による円換算額を付しております。

5. リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年4月1日前に開始する事業年度に属するものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。

6. 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

- 為替決済等の取引の担保として有価証券 138,634 百万円を差し入れております。
また、その他の資産には金融商品等差入担保金 1,500 百万円および保証金等 1,626 百万円が含まれております。
- 当座貸越契約は、顧客からの融資実行の申し出を受けた場合に、契約上規定された条件について違反がない限り、一定の限度額まで資金を貸し付けることを約する契約であります。この契約に係る融資未実行残高は 13,700 百万円、原契約期間は 1 年以内であります。
なお、この契約は融資実行されずに終了する場合は通例であるため、融資未実行残高そのものが必ずしも当社の将来のキャッシュ・フローに影響を与えるものではありません。また、この契約に係る制度において、有価証券、現金等により返済原資を確保している等、与信保全上の措置が講じられています。
- 有形固定資産の減価償却累計額 3,524 百万円

(中間株主資本等変動計算書関係)

- 発行済株式の種類および総数に関する事項

(単位：千株)

株式の種類	当事業年度期首 株式数	当中間会計期間 増加株式数	当中間会計期間 減少株式数	当中間会計期間末 株式数	摘要
普通株式	1,020	—	—	1,020	

(注) 自己株式については該当ありません。

- 配当に関する事項

当中間会計期間中の配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成 27 年 6 月 26 日 会社法第 319 条 第 1 項にもとづく決議	普通株式	183 百万円	180 円	平成 27 年 3 月 31 日	平成 27 年 6 月 29 日

(税効果会計関係)

繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳は、それぞれ次のとおりであります。

繰延税金資産

減損損失	163	百万円
退職給付引当金	152	
賞与引当金	110	
未払事業税	49	
減価償却超過額	43	
資産除去債務	37	
その他	21	
繰延税金資産合計	579	
繰延税金負債		
前払年金費用	60	
その他	26	
繰延税金負債合計	87	
繰延税金資産の純額	492	百万円

(金融商品関係)

金融商品の時価等に関する事項

平成 27 年 9 月 30 日における中間貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額は、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非上場株式等は、次表には含めておりません（(注 2) 参照）。

(単位：百万円)

	中間貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金預け金	2,070,824	2,070,824	—
(2) コールローン	290,000	290,000	—
(3) 有価証券 その他有価証券	138,634	138,634	—
資 産 計	2,499,459	2,499,459	—
(1) 預金	75,339	75,339	—
(2) 信託勘定借	2,365,443	2,365,443	—
負 債 計	2,440,782	2,440,782	—

(注 1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金預け金

預け金は、すべて満期のない預け金であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

(2) コールローン

コールローンは約定期間が短期間（1 年以内）であり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

(3) 有価証券

債券は、取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっております。なお、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)」に記載しております。

負 債

(1) 預金

預金はすべて要求払預金であるため、中間決算日に要求された場合の支払額（帳簿価額）を時価とみなしております。

(2) 信託勘定借

信託勘定借は、要求払預金と同等であることから、中間決算日に要求された場合の支払額（帳簿価額）を時価とみなしております。

(注 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の中間貸借対照表計上額は次のとおりであり、金融商品の時価情報の「資産 (3) その他有価証券」には含まれておりません。

(単位：百万円)

区 分	中間貸借対照表計上額
非上場株式	320
非上場外国証券	17
合 計	337

これらについては、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、時価開示の対象とはしておりません。

(有価証券関係)

その他有価証券 (平成 27 年 9 月 30 日現在)

(単位：百万円)

	種類	中間貸借対照表計上額	取得原価	差額
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	債券 国債	89,099	89,093	6
中間貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	債券 国債	49,535	49,538	△3
合計		138,634	138,631	2

(1株当たり情報)

1株当たりの純資産額 57,761円66銭

1株当たりの中間純利益金額 390円92銭

(ご参考)

信託財産残高表

平成27年9月30日現在

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

(単位：百万円)

資 産	金 額	負 債	金 額
有 価 証 券	90,123,856	金 銭 信 託	3,491,811
国 債	15,769,161	金銭信託以外の金銭の信託	2,128,703
地 方 債	946,256	包 括 信 託	231,217,176
短 期 社 債	1,142,117		
社 債	3,226,913		
株 式	48,626,031		
外 国 証 券	16,387,099		
そ の 他 の 証 券	4,026,277		
投 資 信 託 有 価 証 券	42,534,692		
投 資 信 託 外 国 投 資	21,974,241		
信 託 受 益 権	40,010,278		
受 託 有 価 証 券	21,243,821		
金 銭 債 権	5,290,906		
その他の金銭債権	5,290,906		
有 形 固 定 資 産	240		
不 動 産	240		
そ の 他 債 権	2,556,281		
コ ー ル ロ ー ン	8,039,233		
銀 行 勘 定 貸	2,365,443		
現 金 預 け 金	2,698,697		
預 け 金	2,698,697		
合 計	236,837,692	合 計	236,837,692

(注) 1. 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

2. 共同信託他社管理財産 - 百万円

3. 元本補てん契約のある信託の取扱残高はありません。

比較中間貸借対照表（主要内訳）

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

（単位：百万円）

科 目	平成 27 年 中間期末 (A)	平成 26 年 中間期末 (B)	比 較 (A-B)	平成26年度末 (C)	比 較 (A-C)
（ 資 産 の 部 ）					
現金預け金	2,070,824	978,971	1,091,852	2,005,292	65,531
コールローン	290,000	357,000	△ 67,000	290,000	—
有価証券	138,972	135,439	3,532	146,042	△ 7,069
貸出金	—	60,600	△ 60,600	—	—
その他資産	6,032	3,943	2,088	3,344	2,687
有形固定資産	1,708	1,898	△ 190	1,894	△ 186
無形固定資産	21,694	20,843	850	21,618	75
前払年金費用	187	170	17	173	14
繰延税金資産	492	496	△ 4	468	23
資産の部合計	2,529,911	1,559,364	970,547	2,468,835	61,075
（ 負 債 の 部 ）					
預金	75,339	28,668	46,671	32,503	42,836
信託勘定借	2,365,443	1,447,227	918,215	2,338,438	27,004
その他負債	29,382	24,180	5,201	38,391	△ 9,008
賞与引当金	334	312	21	316	17
退職給付引当金	473	446	26	465	8
役員退職慰労引当金	21	34	△ 13	19	1
負債の部合計	2,470,994	1,500,870	970,123	2,410,134	60,860
（ 純 資 産 の 部 ）					
資本金	51,000	51,000	—	51,000	—
利益剰余金	7,914	7,480	433	7,699	215
利益準備金	894	857	36	857	36
その他利益剰余金	7,020	6,623	397	6,842	178
株主資本合計	58,914	58,480	433	58,699	215
その他有価証券評価差額金	2	12	△ 10	1	0
評価・換算差額等合計	2	12	△ 10	1	0
純資産の部合計	58,916	58,493	423	58,700	215
負債及び純資産の部合計	2,529,911	1,559,364	970,547	2,468,835	61,075

（注）記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

比較中間損益計算書

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

(単位：百万円)

科 目	平成 27 年 中間期 (A)	平成 26 年 中間期 (B)	比 較 (A-B)	平成26年度 (要 約)
経 常 収 益	14,508	13,856	652	27,602
信 託 報 酬	10,383	10,448	△ 65	20,657
資 金 運 用 収 益	1,090	662	427	1,497
（うち貸出金利息）	(—)	(40)	(△ 40)	(53)
（うち有価証券利息配当金）	(48)	(84)	(△ 35)	(132)
役 務 取 引 等 収 益	3,011	2,717	294	5,387
そ の 他 経 常 収 益	23	27	△ 3	59
経 常 費 用	13,902	13,470	432	26,814
資 金 調 達 費 用	448	309	139	641
（うち預金利息）	(0)	(0)	(0)	(1)
役 務 取 引 等 費 用	177	168	8	338
営 業 経 費	13,275	12,992	283	25,817
そ の 他 経 常 費 用	1	0	0	16
経 常 利 益	606	385	220	788
特 別 損 失	4	22	△ 17	30
税引前中間（当期）純利益	601	363	238	757
法人税、住民税及び事業税	226	136	90	278
法 人 税 等 調 整 額	△ 24	△ 15	△ 8	18
法 人 税 等 合 計	202	121	81	297
中 間 （ 当 期 ） 純 利 益	398	241	157	460

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

比較信託財産残高表

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社

(単位：百万円)

科 目	平成 27 年 中間期末 (A)	平成 26 年 中間期末 (B)	比 較 (A-B)	平成 26 年度末 (C)	比 較 (A-C)
(資 産)					
有 価 証 券	90,123,856	79,882,362	10,241,494	84,888,357	5,235,498
投資信託有価証券	42,534,692	33,536,962	8,997,729	38,696,735	3,837,957
投資信託外国投資	21,974,241	19,558,575	2,415,666	21,747,417	226,824
信託受益権	40,010,278	38,340,140	1,670,137	40,017,130	△ 6,852
受託有価証券	21,243,821	22,431,946	△ 1,188,125	21,169,223	74,597
金 銭 債 権	5,290,906	4,836,041	454,864	5,223,798	67,107
有形固定資産	240	1,233	△ 992	239	0
そ の 他 債 権	2,556,281	2,577,162	△ 20,881	2,872,836	△ 316,555
コールローン	8,039,233	6,005,038	2,034,195	6,851,190	1,188,043
銀行勘定貸	2,365,443	1,447,227	918,215	2,338,438	27,004
現金預け金	2,698,697	2,507,225	191,472	2,707,225	△ 8,527
合 計	236,837,692	211,123,915	25,713,776	226,512,594	10,325,097
(負 債)					
金 銭 信 託	3,491,811	2,879,088	612,723	3,075,697	416,114
金銭信託以外の金銭の信託	2,128,703	2,194,273	△ 65,569	2,295,041	△ 166,337
包 括 信 託	231,217,176	206,050,554	25,166,622	221,141,856	10,075,320
合 計	236,837,692	211,123,915	25,713,776	226,512,594	10,325,097

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。