

【表紙】

【提出書類】 四半期報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条の4の7第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2019年8月9日

【四半期会計期間】 第60期第1四半期(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)

【会社名】 光世証券株式会社

【英訳名】 The Kosei Securities Co.,Ltd.

【代表者の役職氏名】 取締役社長 巽 大 介

【本店の所在の場所】 大阪市中央区北浜二丁目1番10号

【電話番号】 06(6209)0820(代表)

【事務連絡者氏名】 管理グループ部長代理 谷村 和晃

【最寄りの連絡場所】 大阪市中央区北浜二丁目1番10号

【電話番号】 06(6209)0820(代表)

【事務連絡者氏名】 管理グループ部長代理 谷村 和晃

【縦覧に供する場所】 当社東京店
(東京都中央区日本橋兜町9番9号)
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)

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】

回次	第59期 第1四半期 累計期間	第60期 第1四半期 累計期間	第59期
会計期間	自 2018年4月1日 至 2018年6月30日	自 2019年4月1日 至 2019年6月30日	自 2018年4月1日 至 2019年3月31日
営業収益 (うち受入手数料) (百万円)	250 (46)	7 (36)	639 (161)
純営業収益 (百万円)	249	8	630
経常利益又は 経常損失 () (百万円)	76	209	205
四半期純利益又は 四半期(当期)純損失 () (百万円)	69	209	149
持分法を適用した 場合の投資利益 (百万円)			
資本金 (百万円)	12,000	12,000	12,000
発行済株式総数 (千株)	9,486	9,486	9,486
純資産額 (百万円)	16,708	16,303	16,758
総資産額 (百万円)	21,929	20,162	20,026
1株当たり四半期純利益 金額又は四半期(当期) 純損失金額 () (円)	7.35	22.29	15.86
潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)			
1株当たり配当額 (円)			14.00
自己資本比率 (%)	76.1	80.8	83.6
自己資本規制比率 (%)	1,128.8	1,321.7	1,419.8
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	941	1,101	375
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	14	132	44
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	284	132	284
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高 (百万円)	7,207	7,446	6,610

- (注) 1 当社は、四半期連結財務諸表を作成していないため、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
- 2 営業収益には、消費税等は含まれておりません。
- 3 持分法の適用の対象となる関連会社はありません。
- 4 上記の比率は以下のように算出しております。
- ・ 自己資本 = 純資産合計 - 新株予約権
 - ・ 自己資本比率 = $\frac{\text{期末自己資本合計}}{\text{期末資産の部合計}} \times 100$
- 5 第59期第1四半期累計期間潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
- 6 第59期、第60期第1四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期(当期)純損失であるため、記載しておりません。

2 【事業の内容】

当第1四半期累計期間において、当社の事業内容について、重要な変更はありません。

第2 【事業の状況】

1 【事業等のリスク】

当第1四半期累計期間において、新たに発生したリスクはありません。

また、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについて重要な変更はありません。

2 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 財政状態及び経営成績の状況

財政状態

当第1四半期会計期間末の総資産合計は、前事業年度末に比べ1億35百万円増加し201億62百万円となりました。

流動資産は、前事業年度末に比べ1億87百万円増加し128億31百万円となりました。その主な要因は、現金・預金が増加したことによるものであります。

固定資産は、前事業年度末に比べ51百万円減少し73億30百万円となりました。その主な要因は、投資有価証券の評価差額金の洗替えにより減少したことによるものであります。

当第1四半期会計期間末の負債合計は、前事業年度末に比べ5億89百万円増加し38億58百万円となりました。

流動負債は、前事業年度末に比べ6億35百万円増加し32億66百万円となりました。その主な要因は、約定見返勘定が増加したことによるものであります。

固定負債は、前事業年度末に比べ46百万円減少し5億89百万円となりました。

当第1四半期会計期間末の純資産の残高は、前事業年度末に比べ4億54百万円減少し163億3百万円となりました。その主な要因は、利益剰余金の減少によるものであります。

経営成績

当第1四半期累計期間の国内株式市場は、米中間の貿易摩擦問題、米欧の金融当局による金融政策、英国の欧州連合離脱など不透明な外部環境の下、国内景気や企業収益の見通しなどに対する投資家心理の強気・弱気が交錯し、そのため株価がアップダウンする不安定な相場となりました。主要株価指数である日経平均株価は、2万1千円半ばから始まり、2万2千円台に乗せた後、2万円台まで下落、再び2万1千円台に戻る動きとなりました。

このような市場の動きの中で、対顧客営業面では、個別株オプションなど取引所上場のデリバティブを利用した取引手法を、JPXとの共催セミナーなど各種セミナーを通じて紹介する活動を行う一方、つみたてNISA等による資産形成の提案など、個々の顧客ニーズに合わせた提案型営業を継続いたしました結果、当期の受入手数料は36百万円（前年同期比78.0%）となりました。また、自己売買部門では、ディーリングによる収益はリスク管理を徹底して取り組み前年レベルを維持したものの、保有している有価証券について株価下落による評価損を計上したことから、トレーディング損益は1億1百万円の損失（前年同期1億46百万円の利益）となりました。

金融収益は35百万円（同97.2%）、販売費及び一般管理費は2億23百万円（同97.0%）となりました。

その結果、当第1四半期累計期間の営業収益は7百万円の損失（同2億50百万円の利益）、経常損益として2億9百万円の損失（同76百万円の利益）、最終利益として2億9百万円の損失（同69百万円の利益）となりました。

受入手数料

期別	種類	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59期第1四半期 (自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)	委託手数料	37	0	1		39
	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	3	3
	その他の受入手数料	0	0	3	0	4
	計	38	0	8	0	46
第60期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	委託手数料	29	0	1		31
	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	0
	その他の受入手数料	1	0	3	0	4
	計	30	0	5	0	36

委託手数料

当第1四半期累計期間の株式委託売買高は64億30百万円、株数で11百万株となり、株券委託手数料は29百万円となりました。

募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料、その他の受入手数料

当第1四半期累計期間の募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料は0百万円、その他の受入手数料は4百万円となりました。

トレーディング損益

区 分	第59期第1四半期 (自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)			第60期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30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)
株券等トレーディング損益	49	93	143	53	155	101
債券等・その他の トレーディング損益	9	6	2	1	0	0
(債券等トレーディング損益)	(9)	(6)	(2)	(1)	(0)	(0)
(その他のトレーディング損益)	(0)	(-)	(0)	()	()	()
計	58	87	146	52	154	101

当第1四半期累計期間のトレーディング損益は、1億1百万円の損失となりました。このうち株券等トレーディング損益については1億1百万円の損失、債券等・その他のトレーディング損益については0百万円の損失となりました。

金融収支

当第1四半期累計期間の金融収益は35百万円となりました。また、金融費用は1百万円となり、金融収支は34百万円となりました。

販売費・一般管理費

当第1四半期累計期間の販売費・一般管理費は2億23百万円となりました。

特別損益

当第1四半期累計期間の特別損益の合計は、0百万円の利益となりました。これは新株予約権戻入益等によるものであります。

トレーディング業務の概要

区分	第59期 (2019年3月31日)	第60期第1四半期 (2019年6月30日)
	(百万円)	(百万円)
資産		
商品有価証券等	1,623	1,517
株券等トレーディング商品	1,451	1,259
債券等トレーディング商品	172	258
その他トレーディング商品		
デリバティブ取引	13	14
オプション取引	0	0
先物取引	12	13
計	1,637	1,532
負債		
商品有価証券等	220	255
株券等トレーディング商品	220	255
債券等トレーディング商品		
その他トレーディング商品		
デリバティブ取引	6	10
オプション取引	1	3
先物取引	4	7
計	226	266

自己資本規制比率

区分	第59期 (2019年3月31日)	第60期第1四半期 (2019年6月30日)
	(百万円)	(百万円)
基本的項目 (A)	16,118	15,908
補完的項目	金融商品取引責任準備金	2
	一般貸倒引当金 評価差額金等	508
計 (B)	511	398
控除資産 (C)	6,296	6,344
固定化されていない自己資本の額 (A) + (B) - (C) (D)	10,332	9,962
リスク相当額	市場リスク相当額	499
	取引先リスク相当額	16
	基礎的リスク相当額	211
計 (E)	727	753
自己資本規制比率(D) / (E) × 100 (%)	1,419.8	1,321.7

(注) 上記は金融商品取引法の規定にもとづき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」および「金融庁告示第59号」の定めにより決算数値をもとに算出したものであります。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第1四半期累計期間の資金状況について、営業活動によるキャッシュ・フローは、約定見返勘定の増減による収入が9億49百万円あったこと等から11億1百万円の増加（前第1四半期累計期間は9億41百万円の増加）、投資活動によるキャッシュ・フローは、投資有価証券の取得による支出が1億45百万円あったこと等から1億32百万円の減少（前第1四半期累計期間は14百万円の減少）、また、財務活動によるキャッシュ・フローは、配当金の支払による支出が1億31百万円あったこと等から1億32百万円の減少（前第1四半期累計期間は2億84百万円の減少）となりました。

(3) 事業上および財務上の対処すべき課題

当第1四半期累計期間において、当社の事業上および財務上の対処すべき課題について、既に提出した有価証券報告書に記載された内容に比べて重要な変更はありません。

(4) 研究開発活動

該当事項はありません。

3 【有価証券の売買等業務の状況】

(1) 有価証券の売買の状況(先物取引等を除く)

当第1四半期累計期間および前事業年度における有価証券の売買の状況(先物取引等を除く)は、次のとおりであります。

株券

期別	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
第59期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	23,998	28,551	52,550
第60期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	6,430	7,834	14,265

債券

期別	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
第59期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	278	419	697
第60期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	1	55	56

受益証券

期別	受託(百万円)	自己(百万円)	合計(百万円)
第59期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	3,169	193,194	196,364
第60期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	724	43,858	44,582

(2) 証券先物取引等の状況

当第1四半期累計期間および前事業年度における証券先物取引等の状況は、次のとおりであります。

株式に係る取引

期別	先物取引(百万円)		オプション取引(百万円)		合計(百万円)
	受託	自己	受託	自己	
第59期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	52,837	2,938,403	44,075	3,769,023	6,804,340
第60期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	3,659	603,856	12,143	603,813	1,223,472

債券に係る取引

期別	先物取引(百万円)		オプション取引(百万円)		合計(百万円)
	受託	自己	受託	自己	
第59期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	28,143	30,645	46,548	5,749	111,085
第60期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	4,968	11,636	4,714	2,908	24,227

4 【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】

当第1四半期累計期間および前事業年度における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は、次のとおりであります。

(1) 株券

(単位：千株、百万円)

期別		引受高		売出高		特定投資家 向け売付け 勧誘等の 総額		募集の 取扱高		売出しの 取扱高		私募の 取扱高		特定投資家 向け売付け 勧誘等の 取扱高	
		株数	金額	株数	金額	株数	金額	株数	金額	株数	金額	株数	金額	株数	金額
第59期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	内国 株券							0	1						
	外国 株券														
第60期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	内国 株券														
	外国 株券														

(2) 債券

(単位：百万円)

期別	種類	引受高	売出高	特定投資家 向け売付け 勧誘等の 総額	募集の 取扱高	売出しの 取扱高	私募の 取扱高	特定投資家 向け売付け 勧誘等の 取扱高
第59期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	国債	300			27			
	地方債							
	特殊債							
	社債							
	外国債券							
	合計		300			27		
第60期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	国債	100						
	地方債							
	特殊債							
	社債							
	外国債券							
	合計		100					

(3) 受益証券

(単位：百万円)

期別	種類		引受高	売出高	特定投資家 向け売付け 勧誘等の 総額	募集の 取扱高	売出しの 取扱高	私募の 取扱高	特定投資家 向け売付け 勧誘等の 取扱高
第59期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	株式 投信	単字型							
		追加型				245			
	公社債 投信	単字型							
		追加型							
	外国投信							3,136	
	合計					245		3,136	
第60期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)	株式 投信	単字型							
		追加型				57			
	公社債 投信	単字型							
		追加型							
	外国投信								
	合計					57			

5 【経営上の重要な契約等】

当第1四半期会計期間において、経営上の重要な契約等の決定または締結等はありません。

第3 【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	20,000,000
計	20,000,000

【発行済株式】

種類	第1四半期会計期間 末現在発行数(株) (2019年6月30日)	提出日現在 発行数(株) (2019年8月9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	9,486,400	9,486,400	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は100株でありま す。
計	9,486,400	9,486,400		

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(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) 【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 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	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)
2019年6月30日		9,486		12,000		3,000

(5) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第1四半期会計期間であるため、記載事項はありません。

(6) 【議決権の状況】

当第1四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、直前の基準日（2019年3月31日）にもとづく株主名簿による記載をしております。

【発行済株式】

2019年6月30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 71,700		
完全議決権株式(その他)	普通株式 9,379,800	93,798	
単元未満株式	普通株式 34,900		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	9,486,400		
総株主の議決権		93,798	

- (注) 1 「完全議決権株式(自己株式等)」欄の普通株式は、全て当社の保有の自己株式であります。
2 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が100株(議決権1個)含まれております。
3 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社の保有の自己株式8株が含まれております。

【自己株式等】

2019年6月30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) 光世証券株式会社	大阪市中央区北浜二丁目 1番10号	71,700		71,700	0.76
計		71,700		71,700	0.76

2 【役員 の 状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間における役員の異動はありません。

第4 【経理の状況】

1 四半期財務諸表の作成方法について

当社の四半期財務諸表は、「四半期財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第63号。以下「四半期財務諸表等規則」という。)ならびに同規則第54条および第73条の規定にもとづき、「金融商品取引業等に関する内閣府令」(平成19年内閣府令第52号)および「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。

なお、四半期財務諸表等規則第4条の2第2項により、四半期キャッシュ・フロー計算書を作成しております。

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項の規定にもとづき、第1四半期会計期間(2019年4月1日から2019年6月30日まで)および第1四半期累計期間(2019年4月1日から2019年6月30日まで)に係る四半期財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人による四半期レビューを受けております。

3 四半期連結財務諸表について

「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成19年内閣府令第64号)第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金およびキャッシュ・フローその他の項目からみて、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を妨げない程度に重要性が乏しいものとして、四半期連結財務諸表は作成しておりません。

なお、資産基準、売上高基準、利益基準および利益剰余金基準による割合を示すと次のとおりであります。

資産基準	0.0%
売上高基準	0.0%
利益基準	0.3%
利益剰余金基準	3.9%

会社間項目の消去後の数値により算出しております。

1 【四半期財務諸表】

(1) 【四半期貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当第1四半期会計期間 (2019年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	6,610	7,446
預託金	2,420	2,444
トレーディング商品	1,637	1,532
商品有価証券等	1,623	1,517
デリバティブ取引	13	14
約定見返勘定	560	-
信用取引資産	1,009	988
信用取引貸付金	596	505
信用取引借証券担保金	413	483
有価証券担保貸付金	15	15
借入有価証券担保金	15	15
立替金	0	0
顧客への立替金	0	0
短期貸付金	1	1
前払金	0	0
前払費用	7	49
未収入金	0	0
未収還付法人税等	47	54
未収収益	15	13
短期差入保証金	281	284
その他の流動資産	35	-
流動資産計	12,644	12,831
固定資産		
有形固定資産	4,176	4,163
建物	1,383	1,372
器具備品	27	24
土地	2,766	2,766
無形固定資産	40	37
ソフトウェア	39	35
電話加入権	0	0
その他	1	1
投資その他の資産	3,165	3,130
投資有価証券	2,743	2,710
関係会社株式	7	7
長期立替金	87	87
その他	562	559
貸倒引当金	235	235
固定資産計	7,382	7,330
資産合計	20,026	20,162

(単位：百万円)

	前事業年度 (2019年3月31日)	当第1四半期会計期間 (2019年6月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	226	266
商品有価証券等	220	255
デリバティブ取引	6	10
約定見返勘定	-	388
信用取引負債	102	186
信用取引借入金	81	176
信用取引貸証券受入金	20	9
受取差金勘定	7	9
預り金	1,815	1,859
顧客からの預り金	1,788	1,791
その他の預り金	26	68
受入保証金	388	464
未払金	9	9
未払費用	35	53
未払法人税等	30	21
賞与引当金	15	7
流動負債計	2,630	3,266
固定負債		
繰延税金負債	214	165
退職給付引当金	63	62
役員退職慰労引当金	352	356
その他の固定負債	4	4
固定負債計	635	589
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	2	2
特別法上の準備金計	2	2
負債合計	3,268	3,858
純資産の部		
株主資本		
資本金	12,000	12,000
資本剰余金		
資本準備金	3,000	3,000
その他資本剰余金	1,128	1,128
資本剰余金合計	4,128	4,128
利益剰余金		
その他利益剰余金		
別途積立金	300	-
繰越利益剰余金	91	133
利益剰余金合計	208	133
自己株式	87	87
株主資本合計	16,249	15,908
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	486	374
評価・換算差額等合計	486	374
新株予約権	21	21
純資産合計	16,758	16,303
負債・純資産合計	20,026	20,162

(2) 【四半期損益計算書】
【第1四半期累計期間】

(単位：百万円)

	前第1四半期累計期間 (自2018年4月1日 至2018年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自2019年4月1日 至2019年6月30日)
営業収益		
受入手数料	46	36
委託手数料	39	31
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	3	0
その他の受入手数料	4	4
トレーディング損益	*1 146	*1 101
金融収益	*2 36	*2 35
その他の営業収益	20	21
営業収益計	250	7
金融費用	*3 0	*3 1
純営業収益	249	8
販売費・一般管理費		
取引関係費	21	22
人件費	107	103
不動産関係費	34	31
事務費	3	3
減価償却費	19	18
租税公課	35	36
その他	8	7
販売費・一般管理費計	230	223
営業利益又は営業損失()	18	232
営業外収益	*4 58	*4 28
営業外費用	*4 0	*4 5
経常利益又は経常損失()	76	209
特別利益		
金融商品取引責任準備金戻入	-	0
新株予約権戻入益	-	0
特別利益計	-	0
特別損失		
金融商品取引責任準備金繰入れ	0	-
特別損失計	0	-
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失()	76	209
法人税、住民税及び事業税	7	0
四半期純利益又は四半期純損失()	69	209

(3) 【四半期キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前第1四半期累計期間 (自2018年4月1日 至2018年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自2019年4月1日 至2019年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期純利益又は税引前四半期純損失 ()	76	209
減価償却費	19	18
貸倒引当金の増減額(は減少)	0	0
投資事業組合運用損益(は益)	32	3
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	3	4
金融商品取引責任準備金の増減額(は減少)	0	0
受取利息及び受取配当金	17	24
預託金の増減額(は増加)	17	24
預り金及び受入保証金の増減額(は減少)	466	120
約定見返勘定の増減	909	949
トレーディング商品(資産)の増減額(は増加)	877	105
トレーディング商品(負債)の増減額(は減少)	1,554	40
信用取引資産の増減額(は増加)	960	21
信用取引負債の増減額(は減少)	86	84
短期差入保証金の増減額(は増加)	8	2
その他	20	2
小計	1,021	1,084
利息及び配当金の受取額	17	24
法人税等の支払額	97	7
営業活動によるキャッシュ・フロー	941	1,101
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	1	1
投資有価証券の取得による支出	138	145
投資事業有限責任組合からの分配による収入	125	13
その他	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	14	132
財務活動によるキャッシュ・フロー		
自己株式の取得による支出	0	0
配当金の支払額	284	131
財務活動によるキャッシュ・フロー	284	132
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	643	836
現金及び現金同等物の期首残高	6,563	6,610
現金及び現金同等物の四半期末残高	*1 7,207	*1 7,446

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(四半期損益計算書関係)

1 トレーディング損益の内訳

前第1四半期累計期間(自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)

	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)
株券等			
トレーディング損益	49	93	143
債券等・その他の			
トレーディング損益	9	6	2
うち債券等			
トレーディング損益	(9)	(6)	(2)
うちその他の			
トレーディング損益	(0)	()	(0)
計	58	87	146

当第1四半期累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)

	実現損益 (百万円)	評価損益 (百万円)	計 (百万円)
株券等			
トレーディング損益	53	155	101
債券等・その他の			
トレーディング損益	1	0	0
うち債券等			
トレーディング損益	(1)	(0)	(0)
うちその他の			
トレーディング損益	()	()	()
計	52	154	101

2 金融収益の内訳

	前第1四半期累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)
信用取引収益	3百万円	8百万円
受取配当金	32百万円	26百万円
受取債券利子	0百万円	0百万円
その他	0百万円	0百万円
計	36百万円	35百万円

3 金融費用の内訳

	前第1四半期累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)
信用取引費用	0百万円	1百万円
計	0百万円	1百万円

4 営業外収益および費用の内訳

	前第1四半期累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)
(営業外収益)		
投資事業組合運用益	32百万円	百万円
受取配当金(その他有価証券)	16百万円	22百万円
その他	9百万円	6百万円
計	58百万円	28百万円
(営業外費用)		
投資事業組合運用損	百万円	3百万円
その他	0百万円	2百万円
計	0百万円	5百万円

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前第1四半期累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)
現金・預金	7,207百万円	7,446百万円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	百万円	百万円
現金及び現金同等物	7,207百万円	7,446百万円

(株主資本等関係)

前第1四半期累計期間(自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)

1 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)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年6月28日 定時株主総会	普通株式	282	利益剰余金	30.0	2018年3月31日	2018年6月29日

(2) 基準日が当第1四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期会計期間の末日後となるもの
該当事項はありません。

2 株主資本の著しい変動に関する事項

該当事項はありません。

当第1四半期累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)

1 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)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月26日 定時株主総会	普通株式	131	利益剰余金	14.0	2019年3月31日	2019年6月27日

(2) 基準日が当第1四半期累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第1四半期会計期間の末日後となるもの

該当事項はありません。

2 株主資本の著しい変動に関する事項

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】

前第1四半期累計期間(自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)

当社の事業である金融商品取引業ならびにこれらの付属業務は「投資・金融サービス業」という単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当第1四半期累計期間(自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)

当社の事業である金融商品取引業ならびにこれらの付属業務は「投資・金融サービス業」という単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(金融商品関係)

四半期財務諸表等規則第8条の2の規定にもとづき、注記を省略しております。

(有価証券関係およびデリバティブ関係)

1 トレーディングに係るもの

(1) トレーディングの状況に関する事項

当社におけるトレーディングの概要

当社は、有価証券市場における公正な価格形成および円滑な流通を目的として、トレーディング業務を行っております。当社のトレーディングポジションは、顧客のさまざまなニーズに対応するために行っている取引から発生するものおよび裁定取引やポジションのヘッジ取引等のディーリング業務から発生しております。

取扱商品は、株式・債券等の商品有価証券、株価指数先物・債券先物・金利先物およびこれらのオプション取引に代表される取引所取引の金融派生商品、先物外国為替取引・選択権付債券売買・通貨オプション等の取引所取引以外の金融派生商品(店頭デリバティブ)の3種類であります。

トレーディングにおけるリスクの概要

トレーディングにおけるリスクのうち、主要なものはマーケットリスクと取引先リスクがあげられます。

マーケットリスクは、株式・金利・為替等の市場価格が変動することによって発生するリスクであり、取引先リスクは、取引相手先が契約を履行できなくなる場合に発生するリスクであります。

当社のリスク管理体制

証券業務は、市況の変化に影響を受けやすく、加えて取扱商品の多様化、とりわけデリバティブの取扱により直面するリスクも複雑化しております。従いまして、トレーディングにおけるリスク管理は極めて重要であると認識しております。

マーケットリスク管理方法では、各商品毎のポジション限度額およびロスカットルールを設定し、その遵守状況を監視しております。これらの市場リスクに係るリスク量はトレーディンググループから独立した管理グループにおいて日々、ポジションの評価・損益・リスク額を管理し、経営者が把握できるようにしております。一方、取引先リスクにつきましても、取引先の信用状況の評価をもとに取引限度額を設定し、日々の管理体制として担保評価および各取引の評価損益の把握等、適切な管理を行っております。また、その遵守状況については適宜、経営者に報告しております。デリバティブの場合の取引限度額は当該取引を再構築するためのコスト(再構築コスト)に加え将来の当該コストの予想上昇分を加えた与信相当額をベースに設定しております。また、与信リスクを軽減するためにネットिंग契約の締結、担保の徴求を必要に応じ行っております。

(2) 商品有価証券等(売買目的有価証券)

前事業年度の損益に含まれた評価差額

株式	2百万円
債券	2百万円

当第1四半期累計期間の損益に含まれた評価差額

株式	159百万円
債券	1百万円

(3) デリバティブ取引の契約額および時価

前事業年度末(2019年3月31日)

ヘッジ会計が適用されないもの

種類	契約額等 (百万円)	うち1年超	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
オプション取引				
(売建)	2		0	0
(買建)	6		0	0
先物・先渡取引				
(売建)	2,588		4	4
(買建)	1,970		5	5

(注) 1 先物取引についてはみなし決済損益を時価欄に記載しております。

2 時価の算定方法は、以下のとおりであります。

株券オプション取引.....金融商品取引所が定める証拠金算定基準値段
 株価指数オプション取引.....金融商品取引所が定める証拠金算定基準値段
 債券先物取引.....金融商品取引所が定める清算指数
 株価指数先物取引.....金融商品取引所が定める清算指数

ヘッジ会計が適用されるもの
該当事項はありません。

当第1四半期会計期間末(2019年6月30日)

ヘッジ会計が適用されないもの

種類	契約額等 (百万円)	うち1年超	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
オプション取引				
(売建)	3		0	0
(買建)	6		2	2
先物・先渡取引				
(売建)	1,491		6	6
(買建)	2,605		13	13

(注) 1 先物取引についてはみなし決済損益を時価欄に記載しております。

2 時価の算定方法は、以下のとおりであります。

株券オプション取引.....金融商品取引所が定める証拠金算定基準値段

株価指数オプション取引.....金融商品取引所が定める証拠金算定基準値段

債券先物取引.....金融商品取引所が定める清算指数

株価指数先物取引.....金融商品取引所が定める清算指数

ヘッジ会計が適用されるもの
該当事項はありません。

2 トレーディングに係るもの以外

(1) 満期保有目的の債券

前事業年度末(2019年3月31日)

該当事項はありません。

当第1四半期会計期間末(2019年6月30日)

該当事項はありません。

(2) 子会社株式および関連会社株式

前事業年度末(2019年3月31日)

子会社株式(貸借対照表計上額7百万円)は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難であると認められることから、記載しておりません。

当第1四半期会計期間末(2019年6月30日)

子会社株式(四半期貸借対照表計上額7百万円)は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難であると認められることから、記載しておりません。

(3) その他有価証券

前事業年度末(2019年3月31日)

区分	種類	取得原価 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)	差額 (百万円)
貸借対照表価額が取得価格を超えるもの	株 式	890	1,114	223
	その他	300	322	22
	小 計	1,190	1,436	245
貸借対照表価額が取得価格を超えないもの	株 式			
	その他	300	252	47
	小 計	300	252	47
合 計		1,490	1,689	198

(注) 非上場株式および投資事業有限責任組合等への出資(貸借対照表計上額10億54百万円)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であると認められることから、上表のその他有価証券には含めておりません。

当第1四半期会計期間末(2019年6月30日)

区分	種類	取得原価 (百万円)	四半期貸借対照表 計上額(百万円)	差額 (百万円)
四半期貸借対照表価額が取得価格を超えるもの	株 式	50	173	123
	その他	200	209	9
	小 計	250	383	133
四半期貸借対照表価額が取得価格を超えないもの	株 式	956	907	49
	その他	400	353	46
	小 計	1,356	1,260	96
合 計		1,607	1,644	36

(注) 非上場株式および投資事業有限責任組合等への出資(四半期貸借対照表計上額10億66百万円)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であると認められることから、上表のその他有価証券には含めておりません。

(4) デリバティブ取引の契約額および時価

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額又は四半期純損失金額及び算定上の基礎並びに潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前第1四半期累計期間 (自 2018年4月1日 至 2018年6月30日)	当第1四半期累計期間 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日)
1株当たり四半期純利益金額又は 四半期純損失金額() (円)	7.35	22.29
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額又は四半期純損失金額() (百万円)	69	209
普通株主に帰属しない金額(百万円)		
普通株式に係る四半期純利益金額又は 四半期純損失金額() (百万円)	69	209
普通株式の期中平均株式数(千株)	9,415	9,414
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式について前事業年度末から重要な変動があったものの概要		

- (注) 1 前第1四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
 2 当第1四半期累計期間の潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり四半期純損失であるため、記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2 【その他】

該当事項はありません。

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。

独立監査人の四半期レビュー報告書

2019年8月9日

光世証券株式会社
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 池 田 剛 士 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 北 口 信 吾 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられている光世証券株式会社の2019年4月1日から2020年3月31日までの第60期事業年度の第1四半期会計期間（2019年4月1日から2019年6月30日まで）及び第1四半期累計期間（2019年4月1日から2019年6月30日まで）に係る四半期財務諸表、すなわち、四半期貸借対照表、四半期損益計算書、四半期キャッシュ・フロー計算書及び注記について四半期レビューを行った。

四半期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四半期財務諸表の作成基準に準拠して四半期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四半期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四半期レビューに基づいて、独立の立場から四半期財務諸表に対する結論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四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。

四半期レビューにおいては、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

監査人の結論

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期財務諸表の作成基準に準拠して、光世証券株式会社の2019年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第1四半期累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

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

-
- (注) 1. 上記は四半期レビュー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（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
2. XBRLデータは四半期レビューの対象には含まれていません。