

2023年8月14日

2024年3月期 第1四半期決算のお知らせ

あかつき証券株式会社

あかつき証券株式会社（本社：東京都中央区、代表取締役社長：工藤英人）の2024年3月期第1四半期決算決算（日本基準・連結）は以下のとおりとなりましたのでお知らせします。

（百万円未満切捨て）

1. 2024年3月期の第1四半期連結業績（2023年4月1日～2023年6月30日）

（1）連結経営成績（累計）

（%表示は対前年同四半期増減率）

	営業収益		純営業収益		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期第1四半期	3,155	34.0	3,128	33.0	373	-	450	-	305	-
2023年3月期第1四半期	2,355	△22.7	2,352	△22.6	△117	-	△97	-	△48	-

	1株当たり四半期純利益		潜在株式調整後1株当たり四半期純利益	
	円	銭	円	銭
2024年3月期第1四半期	7	73	-	-
2023年3月期第1四半期	△1	23	-	-

（注）潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの、当社株式は非上場であるため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。

（2）連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2024年3月期第1四半期	40,026	6,841	17.1	172.96
2023年3月期	27,192	6,536	24.0	165.24

（参考）自己資本 2024年3月期第1四半期 6,832百万円 2023年3月期 6,526百万円

2. 2024年3月期の連結業績予想（2023年4月1日～2024年3月31日）

当社グループの主たる事業である金融商品取引業の業績は経済情勢や相場環境によって大きく影響を受ける状況にあり、連結業績予想を行うことが困難であることから、開示しておりません。

※ 注記事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：無
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無
- (3) 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：無
 - ② ①以外の会計方針の変更：無
 - ③ 会計上の見積りの変更：無
 - ④ 修正再表示：無

(4) 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）	2024年3月期 1Q	39,500,791 株	2023年3月期	39,500,791 株
② 期末自己株式数	2024年3月期 1Q	—	2023年3月期	—
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2024年3月期 1Q	39,500,791 株	2023年3月期 1Q	39,500,791 株

※ 本資料は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

【添付資料】

○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する説明	2
(1) 経営成績に関する説明	2
(2) 財政状態に関する説明	3
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	4
(1) 四半期連結貸借対照表	4
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益 計算書	6
(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	8
(継続企業の前提に関する注記)	8
(セグメント情報)	8
(1株当たり情報)	8
(重要な後発事象)	8
3. 補足資料	9
(1) 連結損益計算書の四半期推移	9
(2) 預り資産	9

1. 当四半期決算に関する説明

(1) 経営成績に関する説明

当第1四半期連結累計期間（2023年4月1日から2023年6月30日まで）における我が国の経済は、緩やかな回復が続きました。物価上昇が家計や企業活動に影響を及ぼしているものの、新型コロナウイルス感染症対策の緩和により個人消費は持ち直し、企業も堅調な業績を背景に、人手不足やデジタル化対応にかかる投資を進めました。一方で世界経済は、欧米の金融当局による金融引き締めの影響を受けるとともに、中国等の一部の地域に弱さがみられるものも、底堅さを維持しています。

このような状況の下、当社グループでは、戦略的に推進している金融商品仲介ビジネス（以下、「IFAビジネス」と言います。）の拡大及び金融機関とのアライアンスの強化を推進しました。

IFAビジネスでは、2023年6月に提携IFA向けの専用サイトのリニューアルを実施、外国債券売買システムのリリースや、同サイト内の入金振替および書類申請にかかる機能拡充を行いました。また、投資信託、外国株式、外国債券の商品ラインナップの拡充や対面サポート力のさらなる強化に注力しており、結果として2023年6月末の契約仲介業者外務員数は1,463名（2023年3月末比+16名）、子会社のジャパンウェルズアドバイザーズ株式会社（金融商品仲介業者）の提携金融機関における管理資産残高を含めた預り資産残高は4,466億円（同+465億円）、IFA部門の預り資産残高は2,456億円（同+297億円）と拡大しております。

金融機関とのアライアンス強化については、信用金庫等7社と新NISA制度対応を契機とした顧客紹介の強化を推進し、顧客基盤の強化と商品の拡充、販売チャネルの拡大を進めております。

以上の結果、当第1四半期連結累計期間の営業収益は3,155百万円、（前期比34.0%増）、純営業収益は3,128百万円（同33.0%増）、販売費・一般管理費は2,754百万円（同11.5%増）、営業利益は373百万円（前期赤字）となりました。

主な収益・費用の状況は以下のとおりです。

【受入手数料】

受入手数料の合計は1,439百万円となりました。科目別の内訳は以下のとおりです。

[委託手数料]

委託手数料は、国内株式取引を中心に1,042百万円となりました。

[募集・売出しの取扱手数料]

募集・売出しの取扱手数料は、投資信託の販売手数料を中心に286百万円となりました。

[その他の受入手数料]

その他の受入手数料は、投資信託の信託報酬を中心に107百万円となりました。

【トレーディング損益】

トレーディング損益は、債券の販売を中心に1,684百万円となりました。

【金融収支】

金融収益は31百万円となりました。また、金融収益から金融費用を差し引いた金融収支は4百万円となりました。

【販売費及び一般管理費】

販売費及び一般管理費は2,754百万円となりました。主な内訳は取引関係費1,724百万円、人件費675百万円、事務費197百万円、不動産関係費96百万円となっております。

(2) 財政状態に関する説明

[資産]

当第1四半期連結会計年度末における総資産は、前連結会計年度末に比べて12,833百万円増加し40,026百万円となりました。これは、現金・預金が6,553百万円、預託金が5,162百万円、信用取引資産が427百万円増加したこと等によるものです。

[負債]

当第1四半期連結会計年度末における負債は、前連結会計年度末に比べて12,528百万円増加し33,184百万円となりました。これは、預り金が6,986百万円、短期借入金が4,600百万円、信用取引負債が304百万円増加したこと等によるものです。

[純資産]

当第1四半期連結会計年度末における純資産は、前連結会計年度末に比べて305百万円増加し、6,841百万円となりました。これは、親会社株主に帰属する四半期純利益の増加によるものです。

2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	4,331	10,884
預託金	15,537	20,700
トレーディング商品	97	36
約定見返勘定	570	1,155
信用取引資産	4,039	4,467
信用取引貸付金	3,782	3,679
信用取引借証券担保金	256	787
差入保証金	584	552
未収入金	410	490
未収収益	118	231
その他	91	84
流動資産合計	25,780	38,602
固定資産		
有形固定資産	292	284
無形固定資産	218	218
投資その他の資産		
投資有価証券	579	589
長期差入保証金	180	180
その他	317	327
貸倒引当金	△177	△176
投資その他の資産合計	900	920
固定資産合計	1,412	1,423
資産合計	27,192	40,026

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	203	18
信用取引負債	3,444	3,748
信用取引借入金	3,083	2,861
信用取引貸証券受入金	360	886
有価証券担保借入金	128	115
預り金	14,177	21,163
受入保証金	1,123	1,419
短期借入金	100	4,700
未払法人税等	78	174
賞与引当金	94	79
未払金	649	1,053
未払費用	80	112
その他	58	74
流動負債合計	20,139	32,660
固定負債		
退職給付に係る負債	240	245
役員株式給付引当金	150	156
その他	98	95
固定負債合計	489	497
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	27	27
特別法上の準備金合計	27	27
負債合計	20,656	33,184
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,067	3,067
資本剰余金	1,349	1,349
利益剰余金	2,110	2,415
株主資本合計	6,526	6,832
新株予約権	9	9
純資産合計	6,536	6,841
負債・純資産合計	27,192	40,026

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
(四半期連結損益計算書)

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2022年6月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
営業収益		
受入手数料	716	1,439
委託手数料	488	1,042
引受け・売出し・特定投資家向け	0	2
売付け勧誘等の手数料		
募集・売出し・特定投資家向け	147	286
売付け勧誘等の取扱手数料		
その他の受入手数料	80	107
トレーディング損益	1,627	1,684
金融収益	11	31
営業収益計	2,355	3,155
金融費用	3	27
純営業収益	2,352	3,128
販売費・一般管理費	2,470	2,754
取引関係費	1,560	1,724
人件費	597	675
不動産関係費	116	96
事務費	137	197
減価償却費	25	23
租税公課	13	21
その他	18	16
営業利益又は営業損失(△)	△117	373
営業外収益	22	76
営業外費用	1	0
経常利益又は経常損失(△)	△97	450
特別損失	0	-
税金等調整前四半期純利益又は税金等調整 前四半期純損失(△)	△97	450
法人税、住民税及び事業税	△51	158
法人税等調整額	2	△13
法人税等合計	△49	145
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△48	305
親会社株主に帰属する四半期純利益又は親 会社株主に帰属する四半期純損失(△)	△48	305

(四半期連結包括利益計算書)

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年6月30日)
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△48	305
その他の包括利益	-	-
その他の包括利益合計	-	-
四半期包括利益	△48	305
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	△48	305
非支配株主に係る四半期包括利益	-	-

(3) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報)

当社グループは、「証券関連事業」という単一セグメントであるため、セグメント情報については記載を省略しております。

(1株当たり情報)

前第1四半期連結累計期間 (自2022年4月1日至2022年6月30日)		当第1四半期連結累計期間 (自2023年4月1日至2023年6月30日)	
1株当たり純資産額	161円02銭	1株当たり純資産額	172円96銭
1株当たり四半期純損失(△)	△1円23銭	1株当たり四半期純利益	7円73銭
潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益	—銭	潜在株式調整後 1株当たり四半期純利益	—銭

(注) 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、潜在株式は存在するものの、当社株式は非上場であるため、期中平均株価が把握できませんので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。

3. 補足情報

(1) 連結損益計算書の四半期推移

(単位：百万円)

	前連結会計年度				当連結会計年度
	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期	第1四半期
	2022. 4. 1 2022. 6. 30	2022. 7. 1 2022. 9. 30	2022. 10. 1 2022. 12. 31	2023. 1. 1 2023. 3. 31	2023. 4. 1 2023. 6. 30
営業収益					
受入手数料	716	857	981	1,125	1,439
トレーディング損益	1,627	1,646	1,242	1,330	1,684
金融収益	11	19	14	18	31
営業収益計	2,355	2,523	2,239	2,474	3,155
金融費用	3	9	3	7	27
純営業収益	2,352	2,513	2,235	2,467	3,128
販売費・一般管理費	2,470	2,427	2,211	2,283	2,754
営業利益	△117	86	23	183	373
営業外収益	22	11	10	14	76
営業外費用	1	0	10	16	0
経常利益	△97	98	23	181	450
特別利益	-	-	-	-	-
特別損失	0	0	33	7	-
税金等調整前当期純利益	△97	97	△10	174	450
法人税、住民税及び事業税	△51	39	△1	85	158
法人税等調整額	2	△6	6	△27	△13
法人税等合計	△49	32	4	57	145
当期純利益	△48	64	△15	116	305
親会社株主に帰属する当期純利益	△48	64	△15	116	305

(2) 預り資産

(単位：百万円)

	前第1四半期 連結会計期間末 (2022年6月末)		当第1四半期 連結会計期間末 (2023年6月末)		前連結会計年度末 (2023年3月末)	
	実績	前年 同四半期比	実績	前年 同四半期比	実績	前期比
預り資産	379,748	118.3%	446,635	117.6%	400,124	105.6%
うち IFA	192,278	145.3%	245,670	127.8%	215,880	117.7%

(注) 預り資産残高は、当社の預り資産残高と、子会社のジャパンウェルスアドバイザーズ株式会社の提携金融機関における管理資産残高の合計となっております。