



2024年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(非連結)

2024年1月19日

上場会社名 光世証券株式会社

上場取引所 東証スタンダード市場

コード番号 8617

(URL <https://www.kosei.co.jp/>)

代表者 取締役社長 巽 大介

問合せ先責任者 管理グループ 部長代理 向瀬 正生

TEL (06)6209-0820

四半期報告書提出予定日 2024年2月9日

配当金支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 有・

四半期決算説明会開催の有無 有・

(百万円未満切捨て)

1.2024年3月期第3四半期の業績(2023年4月1日～2023年12月31日)

(1)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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期第3四半期	896	218.1	857	216.2	114	—	141	—
2023年3月期第3四半期	281	△23.1	271	△23.0	△405	—	△314	—

	四半期純利益		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	
	百万円	%	円	銭	円	銭
2024年3月期第3四半期	121	—	12	86	—	—
2023年3月期第3四半期	△316	—	△33	52	—	—

(2)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	百万円	百万円	%	円	銭	
2024年3月期第3四半期	21,890	16,039	16,039	73.3	1,697	28		
2023年3月期	21,051	15,338	15,338	72.9	1,623	03		

(参考) 自己資本 2024年3月期第3四半期 16,039百万円 2023年3月期 15,338百万円

2.配当の状況

(基準日)	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
	円	銭	円	銭	円
2023年3月期	—	—	—	5 00	5 00
2024年3月期	—	—	—	—	—
2024年3月期 (予想)	—	—	—	—	—

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 有・

2024年3月期の配当予想額は未定であります。

3.2024年3月期の業績予想(2023年4月1日～2024年3月31日)

当社の主たる事業である金融商品取引業の業績は、経済情勢や市場環境の変動による影響を大きく受ける状況にあり、この事業の特性に鑑み通常の業績を適正に予想し、開示することは極めて困難であるため、業績予想を開示しておりません。

※注記事項

(1) 四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 有・

(2) 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・

② ①以外の会計方針の変更 : 有・

③ 会計上の見積りの変更 : 有・

④ 修正再表示 : 有・

(3) 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3Q	9,486,400株	2023年3月期	9,486,400株
② 期末自己株式数	2024年3月期3Q	36,101株	2023年3月期	35,631株
③ 期中平均株式数(四半期累計)	2024年3月期3Q	9,450,573株	2023年3月期3Q	9,451,129株

※四半期決算短信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。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

当社は、「3.2024年3月期の業績予想」に記載の通り、通常の業績を適正に予想することが困難であるため、現時点において配当予想額は未定であります。

添付資料の目次

1.当四半期決算に関する定性的情報	2
(1)経営成績に関する定性的情報	2
(2)財政状態に関する定性的情報	2
(3)業績予想に関する定性的情報	3
2.サマリー情報(注記事項)に関する事項	3
(1)四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(2)会計方針の変更・会計上の見積の変更・修正再表示	3
3.四半期財務諸表及び主な注記	4
(1)四半期貸借対照表	4
(2)四半期損益計算書	6
(3)継続企業の前提に関する注記	7
(4)株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	7
2024年3月期 第3四半期概況参考資料	8

1.当四半期決算に関する定性的情報

(1)経営成績に関する定性的情報

当第3四半期累計期間の国内株式市場は、景気の安定性や円安の進展、政府の資産所得倍増プラン、日本企業のガバナンス改革への期待、また好調な企業決算などから株価が上昇、バブル崩壊後の高値を更新する好調な展開となりました。

この期間の日経平均株価は、期初の2万8千円から上昇トレンドが継続し、6月には33年ぶりに3万3千円台を回復しました。その後、欧米株式市場の株価動向に影響を受けながらも、3万2千円を中心に上下する底堅い動きとなりました。

こうした市場環境の中、コンサルティング部門では、お客様一人ひとりの資産形成ニーズに合わせた金融商品の提供、デリバティブを組み合わせた資産運用の提案等を行ってまいりました。当期は、活況な株式市場を背景にお客様の投資マインドに復調が見られ、受入手数料は前年同期に比べて増加し1億31百万円(前年同期比132.8%)となりました。

また、自己売買部門では、リスク管理を徹底した上で、株式・デリバティブの取引を行っています。当期のトレーディング損益は、5億50百万円(同1,014.8%)となりました。一方、金融収益は、前期に比べて増加の95百万円(同153.5%)、販売費及び一般管理費は7億42百万円(同109.8%)となりました。

その結果、当四半期の営業収益は8億96百万円の利益(同318.1%)、経常損益は1億41百万円の利益(前年同期3億14百万円の損失)、四半期純損益は1億21百万円の利益(同3億16百万円の損失)となりました。

(2)財政状態に関する定性的情報

① 財政状態の分析

当第3四半期会計期間末の資産合計は、前事業年度末に比べ8億39百万円増加し218億90百万円となりました。

流動資産は、前事業年度末に比べ3億48百万円減少し133億68百万円となりました。その主な要因は、トレーディング商品が減少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11億87百万円増加し85億21百万円となりました。その主な要因は、投資有価証券の評価差額金の洗替により増加したことによるものであります。

当第3四半期会計期間末の負債合計は、前事業年度末に比べ1億38百万円増加し58億50百万円となりました。

流動負債は、前事業年度末に比べ1億46百万円減少し50億80百万円となりました。その主な要因は、約定見返勘定が減少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2億86百万円増加し7億67百万円となりました。

当第3四半期会計期間末の純資産の残高は、前事業年度末に比べ7億円増加し160億39百万円となりました。その主な要因は、評価差額金の増加によるものであります。

この結果、自己資本比率は73.3%(前期末72.9%)となりました。また、当四半期末発行済株式総数にもとづく1株当たり純資産は1,697円28銭(前期末1,623円03銭)となりました。

(3)業績予想に関する定性的情報

当社の主たる事業である金融商品取引業の業績は、経済情勢や市場環境の変動による影響を大きく受ける状況にあり、通常の業績を適正に予想し、開示することは極めて困難であります。このような状況において業績予想を開示することは投資家等に誤認を与えるおそれがあるため、業績予想を開示しておりません。

(今後の見通し)

我が国経済は、コロナ禍から持ち直しつつあり、今後も、緩和的な金融環境や経済対策の効果にも支えられて、回復を続けるとみられています。一方で、世界的な金融引締め等が続く中、海外景気の下振れが我が国の景気を下押しするリスクがあります。経済情勢が厳しい状況になった場合には、証券業は金融資本市場の変動の影響を受けやすい業態の性格上、当社の経営成績に影響が出る可能性があります。

2.サマリー情報(注記事項)に関する事項

(1)四半期財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(2)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

3. 四半期財務諸表及び主な注記

(1) 四半期貸借対照表

(単位：百万円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当第3四半期会計期間 (2023年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	6,188	5,743
預託金	3,977	3,922
トレーディング商品	2,330	1,064
商品有価証券等	2,306	1,048
デリバティブ取引	23	16
約定見返勘定	-	746
信用取引資産	919	1,476
信用取引貸付金	577	1,056
信用取引借証券担保金	341	419
支払差金勘定	20	-
有価証券担保貸付金	7	7
借入有価証券担保金	7	7
立替金	0	2
前払金	0	1
前払費用	13	34
未収入金	0	0
未収還付法人税等	17	1
未収収益	16	22
短期差入保証金	224	343
その他の流動資産	0	-
流動資産計	13,716	13,368
固定資産		
有形固定資産	3,977	3,981
建物	1,197	1,199
器具備品	13	15
土地	2,766	2,766
無形固定資産	7	6
ソフトウェア	6	5
電話加入権	0	0
その他	0	0
投資その他の資産	3,349	4,534
投資有価証券	2,940	4,123
関係会社株式	7	7
長期立替金	86	86
その他	549	551
貸倒引当金	△234	△234
固定資産計	7,334	8,521
資産合計	21,051	21,890

(単位：百万円)

	前事業年度 (2023年3月31日)	当第3四半期会計期間 (2023年12月31日)
負債の部		
流動負債		
トレーディング商品	381	538
商品有価証券等	314	520
デリバティブ取引	66	17
約定見返勘定	904	-
信用取引負債	468	517
信用取引借入金	359	496
信用取引貸証券受入金	109	20
受取差金勘定	-	5
預り金	2,244	2,552
顧客からの預り金	2,222	2,418
その他の預り金	21	133
受入保証金	1,126	1,380
未払金	4	10
未払費用	40	37
未払法人税等	43	30
賞与引当金	13	8
流動負債計	5,227	5,080
固定負債		
繰延税金負債	22	298
退職給付引当金	50	47
役員退職慰労引当金	404	417
その他の固定負債	3	3
固定負債計	480	767
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	4	2
特別法上の準備金計	4	2
負債合計	5,712	5,850
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	727	282
資本剰余金合計	3,727	3,282
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	△397	121
利益剰余金合計	△397	121
自己株式	△40	△41
株主資本合計	15,288	15,362
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	50	677
評価・換算差額等合計	50	677
純資産合計	15,338	16,039
負債・純資産合計	21,051	21,890

(2) 四半期損益計算書

第3四半期累計期間

(単位：百万円)

	前第3四半期累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年12月31日)	当第3四半期累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年12月31日)
営業収益		
受入手数料	99	131
委託手数料	90	121
引受け・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の手数料	-	0
募集・売出し・特定投資家向け売付け勧誘等の取扱手数料	2	2
その他の受入手数料	7	7
トレーディング損益	54	550
金融収益	62	95
その他の営業収益	65	118
営業収益計	281	896
金融費用	10	30
その他の営業費用	-	7
純営業収益	271	857
販売費・一般管理費		
取引関係費	56	73
人件費	308	330
不動産関係費	122	138
事務費	9	9
減価償却費	39	42
租税公課	108	117
その他	30	30
販売費・一般管理費計	676	742
営業利益又は営業損失(△)	△405	114
営業外収益	91	99
営業外費用	0	72
経常利益又は経常損失(△)	△314	141
特別利益		
固定資産売却益	-	0
金融商品取引責任準備金戻入	-	1
特別利益計	-	2
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(△)	△314	143
法人税、住民税及び事業税	2	22
四半期純利益又は四半期純損失(△)	△316	121

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

該当事項はありません。

2024年3月期 第3四半期概況参考資料

1.手数料収入

(1)科目別内訳

(単位:百万円)

	当第3四半期		前期(3/4)比	前年同期	
	(2023. 4. 1 2023. 12. 31)	前 期 (2022. 4. 1 2023. 3. 31)		(2022. 4. 1 2022. 12. 31)	前年同期比
			%		%
委託手数料	121	129	125.3	90	135.0
(株券)	(106)	(93)	(152.1)	(67)	(158.7)
(債券)	(4)	(20)	(29.1)	(10)	(43.4)
(その他)	(10)	(15)	(89.3)	(12)	(82.8)
引受け・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の手数料	0	—	—	—	—
募集・売出し・特定投資家向け 売付け勧誘等の取扱手数料	2	2	173.6	2	131.3
その他の受入手数料	7	9	99.1	7	99.5
合 計	131	141	124.7	99	132.8

(2)商品別内訳

(単位:百万円)

	当第3四半期		前期(3/4)比	前年同期	
	(2023. 4. 1 2023. 12. 31)	前 期 (2022. 4. 1 2023. 3. 31)		(2022. 4. 1 2022. 12. 31)	前年同期比
			%		%
株 券	108	95	151.4	69	157.6
債 券	4	21	27.7	11	39.4
そ の 他	18	24	103.5	19	97.8
合 計	131	141	124.7	99	132.8

2.トレーディング損益

(単位:百万円)

	当第3四半期		前期(3/4)比	前年同期	
	(2023. 4. 1 2023. 12. 31)	前 期 (2022. 4. 1 2023. 3. 31)		(2022. 4. 1 2022. 12. 31)	前年同期比
			%		%
株 券 等	549	140	519.6	51	1,059.9
債券等・その他	1	△2	—	2	53.2
(債券等)	(1)	(△2)	—	2	(53.1)
(その他)	(—)	(△0)	—	△0	(—)
合 計	550	138	528.6	54	1,014.8

3.株式売買高

(単位:百万株、百万円)

	当第3四半期 〔2023. 4. 1〕 〔2023. 12. 31〕		前 期 〔2022. 4. 1〕 〔2023. 3. 31〕		前期(3/4)比		前年同期 〔2022. 4. 1〕 〔2022. 12. 31〕	
	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額
合 計	31	40,284	30	26,435	138.1%	203.2%	21	17,410
(委 託)	(18)	(18,488)	(24)	(15,026)	(100.5%)	(164.1%)	(17)	(10,623)
(自 己)	(13)	(21,795)	(6)	(11,408)	(286.0%)	(254.7%)	(3)	(6,787)
委 託 比 率	58.0%	45.9%	79.7%	56.8%			82.3%	61.0%
東 証 シ ェ ア	0.02%	0.01%	0.03%	0.01%			0.03%	0.01%

4.引受・募集・売出しの取扱高

(単位:百万株、百万円)

		当第3四半期 〔2023. 4. 1〕 〔2023. 12. 31〕		前 期 〔2022. 4. 1〕 〔2023. 3. 31〕		前期(3/4)比		前年同期 〔2022. 4. 1〕 〔2022. 12. 31〕	
		株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額	株 数	金 額
引受高	株 券 (株 数)	0	—	—	—	— %	—	—	—
	” (金 額)	8	—	—	—	—	—	—	—
	債 券 (額 面 金 額)	200	400	400	66.7	66.7	300	300	
	受 益 証 券 (金 額)	—	—	—	—	—	—	—	—
募 集 売 出 高 ※	株 券 (株 数)	0	—	—	—	—	—	—	—
	” (金 額)	1	—	—	—	—	—	—	—
	債 券 (金 額)	—	91	91	—	—	91	91	
	受 益 証 券 (金 額)	276	92	92	397.4	397.4	81	81	
	コマーシャルペーパー 及び外国証券 (額 面 金 額)	—	—	—	—	—	—	—	—

※売出高および私募の取扱高を含んでおります。

5.自己資本規制比率

(単位:百万円)

	当第3四半期 〔2023.12.31〕	前 期 〔2023.3.31〕	前年同期 〔2022.12.31〕
固定化されていない自己資本の額 (A)	10,151	9,748	9,816
リスク相当額 (B)	963	1,051	865
市場リスク相当額	705	805	625
取引先リスク相当額	35	33	26
基礎的リスク相当額	222	213	213
自己資本規制比率 (A)/(B)×100%	1,053.3 %	926.6 %	1,134.6 %

(参考)

(単位:百万円)

	前第3四半期 2022.10.1 2022.12.31	前第4四半期 2023.1.1 2023.3.31	当第1四半期 2023.4.1 2023.6.30	当第2四半期 2023.7.1 2023.9.30	当第3四半期 2023.10.1 2023.12.31
営業収益	104	154	332	283	279
受入手数料	33	41	48	39	44
トレーディング損益	37	84	178	177	193
金融収益	11	6	54	27	13
その他の営業収益	22	21	50	39	27
金融費用	1	6	15	11	4
その他の営業費用	—	0	0	8	△1
純営業収益	103	148	317	263	276
販売費・一般管理費	229	237	233	247	261
取引関係費	18	20	20	23	29
人件費	97	103	100	109	120
不動産関係費	51	50	45	46	46
事務費	3	2	3	2	3
減価償却費	13	14	13	14	14
租税公課	35	35	40	38	38
その他	8	10	9	12	8
営業利益(△損失)	△126	△89	83	16	15
営業外収益	18	10	61	0	37
営業外費用	△14	1	0	0	72
経常利益(△損失)	△93	△80	145	16	△20
特別利益	—	—	1	0	0
特別損失	△0	0	—	—	—
税引前四半期純利益(△損失)	△93	△80	147	16	△19
法人税、住民税及び事業税	0	0	20	8	△7
四半期純利益(△損失)	△94	△81	126	7	△12