

第 19 期 末 貸 借 対 照 表

(2020年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
現金・預金	1,393,598	トレーディング商品	2,496,881
預託金	16,546	商品有価証券等	1,820,952
トレーディング商品	3,300,142	デリバティブ取引	675,929
商品有価証券等	2,483,720	信用取引負債	39,723
デリバティブ取引	816,421	信用取引借入金	1,945
約定見返勘定	703,001	信用取引貸証券受入金	37,777
信用取引資産	168,942	有価証券担保借入金	5,591,926
信用取引貸付金	147,385	有価証券貸借取引受入金	1,321,320
信用取引借証券担保金	21,557	現先取引借入金	4,270,605
有価証券担保貸付金	5,658,363	預り金	691,399
借入有価証券担保金	2,610,411	受入保証金	600,826
現先取引貸付金	3,047,952	短期借入金	1,100,745
立替金	5,910	関係会社短期借入金	343,800
短期差入保証金	1,332,476	短期社債	463,000
短期貸付金	552,085	未払法人税等	5,331
その他の流動資産	53,527	未払金	37,734
流動資産計	13,184,588	賞与引当金	38,850
固定資産		その他の流動負債	45,091
有形固定資産	1,634	流動負債計	11,455,306
無形固定資産	221	固定負債	
投資その他の資産	70,036	社債	4,700
投資有価証券	23,443	長期借入金	851,650
繰延税金資産	40,288	関係会社長期借入金	175,000
前払年金費用	1,275	退職給付引当金	34,179
その他	6,165	資産除去債務	5,895
貸倒引当金	△1,135	その他の固定負債	55,000
固定資産計	71,891	固定負債計	1,126,424
		特別法上の準備金	
		金融商品取引責任準備金	21,847
		特別法上の準備金計	21,847
		負債合計	12,603,577
		純資産の部	
		株主資本	
		資本金	10,000
		資本剰余金	
		資本準備金	529,579
		その他資本剰余金	55,951
		資本剰余金合計	585,530
		利益剰余金	
		その他利益剰余金	
		繰越利益剰余金	52,577
		利益剰余金合計	52,577
		株主資本合計	648,107
		評価・換算差額等	
		その他有価証券評価差額金	4,795
		評価・換算差額等合計	4,795
		純資産合計	652,902
資産合計	13,256,479	負債・純資産合計	13,256,479

第 19 期 損 益 計 算 書

(2019 年 4 月 1 日から 2020 年 3 月 31 日まで)

(単位：百万円)

科 目	金 額
営業収益	
受入手数料	349,831
トレーディング損益	165,217
金融収益	74,655
営業収益計	589,704
金融費用	69,174
純営業収益	520,530
販売費・一般管理費	
取引関係費	92,820
人件費	181,670
不動産関係費	38,706
事務費	123,360
減価償却費	2,955
租税公課	5,993
その他	6,435
販売費・一般管理費計	451,939
営業利益	68,592
営業外収益	2,507
営業外費用	733
経常利益	70,366
特別利益	
株式報酬受入益	1,023
特別利益計	1,023
特別損失	
金融商品取引責任準備金繰入	3
特別損失計	3
税引前当期純利益	71,387
法人税、住民税及び事業税	21,753
法人税等調整額	△1,426
当期純利益	51,060

個別注記表

当社の計算書類は、「会社計算規則」（平成18年法務省令第13号）のほか「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。

記載金額は、百万円未満を四捨五入して表示しております。

[重要な会計方針]

1. 有価証券およびデリバティブ取引等の評価基準および評価方法

(1) トレーディング商品に属する有価証券(売買目的有価証券)等の評価基準および評価方法

時価法を採用しております。

当社は金融商品取引業の一環として自己の計算で有価証券およびデリバティブ取引等（以下、有価証券等という）の売買、引受を行い、その結果として有価証券等のポジションを保有しているものについて、トレーディング商品として計上しております。

(2) トレーディング商品に属さない有価証券(その他の有価証券)等の評価基準および評価方法

時価法を採用しております。なお、取得原価（移動平均法により算定）ないし償却原価との評価差額を、全部純資産直入する方法によっ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

定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）ならびに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産および投資その他の資産

定額法を採用しております。

3. 引当金および準備金の計上基準

(1) 貸倒引当金

貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、また、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) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに備えるため、当社所定の計算方法による支払見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職一時金および確定給付企業年金について、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基づき、当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。退職給付債務および勤務費用の算定にあたり、退職給付見込額を当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。

数理計算上の差異ならびに過去勤務費用のうち確定給付企業年金にかかるものは、その発生時の従業員の平均残存勤務年数（11年～16年）による定額法により発生した会計年度から費用処理しております。

退職一時金にかかるものは、発生した会計年度において一括費用処理しております。

なお、当期末において認識すべき年金資産が、退職給付債務から数理計算上の差異等を控除した額を超過する場合には、前払年金費用として投資その他の資産に計上しております。

(4) 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および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. 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. 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。

6. 連結納税制度を適用しております。

なお、当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和 2 年法律第 8 号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第 39 号 2020 年 3 月 31 日）第 3 項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 28 号 2018 年 2 月 16 日）第 44 項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

7. 金融資産と金融負債の相殺表示

当社は、金融商品会計に関する実務指針（日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第 14 号）に定める要件を満たす場合に、信用リスク軽減の効果をより明瞭に表示するため金融資産と金融負債を相殺して表示しております。

（1）デリバティブ取引の相殺表示

法的に有効なマスターネットティング契約を有する同一相手先に対する金利等のスワップ取引については相殺して表示しております。

（2）現金担保付債券貸借取引の相殺表示

同一相手先かつ同一決済日など一定の要件を満たした現金担保付債券貸借取引については相殺して表示しております。

[貸借対照表に関する注記]

1. 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

短期金銭債権	97,264百万円
短期金銭債務	376,091百万円
長期金銭債務	175,000百万円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 1,249百万円

3. 担保に供している資産

(1) 担保に供している資産

トレーディング商品	431,083百万円
-----------	------------

(2) 担保にかかる債務

短期借入金	693,245百万円
長期借入金	63,500百万円
信用取引借入金	1,945百万円
計	<u>758,690百万円</u>

なお、このほかに借入有価証券および担保受入有価証券を453,661百万円差し入れております。

4. 差入有価証券等

(1) 有価証券を担保とした金融取引、有価証券の消費貸借契約、信用取引に関わるもの、および、保証金等の代用等として差し入れた有価証券、または受け入れた有価証券の時価額（上記3. に属するものを除く）

差し入れた有価証券の合計額	6,335,050百万円
うち主なもの	
現先取引で売却した有価証券	4,289,213百万円
消費貸借契約により貸し付けた有価証券	1,633,781百万円

受け入れた有価証券の合計額	7,248,953百万円
うち主なもの	
現先取引で買い付けた有価証券	3,038,282百万円
消費貸借契約により借り入れた有価証券	3,748,556百万円
デリバティブ取引にかかる担保	236,955百万円

(2) このほか、顧客分別金信託として有価証券を842,769百万円信託しております。

5. 借入金中の劣後特約付借入金

関係会社短期借入金	175,000百万円
関係会社長期借入金	175,000百万円

6. 保証債務（注1）

（単位：百万円）

保証先	内容	金額
ノムラ・インターナショナル・ファンディング Pte. Ltd.	ミディアム・ターム・ノート	189,039
ノムラ・インターナショナル PLC（注2）	ストックレンディング	35,665
ノムラ・ヨーロッパ・ファイナンス N.V（注2）	ミディアム・ターム・ノート	29,600
ノムラ・インターナショナル PLC（注2）	デリバティブ取引等	23,735
ノムラ・グローバル・ファイナンシャル・プロダクツInc.（注2）	デリバティブ取引等	12,620
その他		16,295

（注1） 日本公認会計士協会監査・保証実務委員会実務指針第61号に従い、実質的に債務保証義務を負っていると認められるものについては、債務保証に準ずるものとして注記の対象に含めております。

（注2） 野村ホールディングス株式会社と連帯して保証する債務を含んでおります。

[税効果会計に関する注記]

繰延税金資産および負債の発生の主な原因別内訳

繰延税金資産

賞与引当金	13,110百万円
有価証券・デリバティブ	25,719百万円
退職給付引当金	10,595百万円
金融商品取引責任準備金	6,773百万円
未払事業税	1,224百万円
固定資産評価減	1,257百万円
資産除去債務計上否認	1,828百万円
その他	1,754百万円
繰延税金資産小計	62,260百万円
評価性引当額	△19,630百万円
繰延税金資産合計	42,630百万円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用	△489百万円
その他	△1,853百万円
繰延税金負債合計	△2,342百万円
繰延税金資産の純額	40,288百万円

[関連当事者との取引に関する注記]

1. 親会社および法人主要株主等

(単位：百万円)

種類	会社等の名称	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	野村ホールディングス株式会社	(被所有) 直接100%	諸設備の利用 資金の借入 役員の兼任	情報処理システム利用料の支払	93,147	未払費用	16,372
				資金の借入	594,516	関係会社短期借入金	343,800
				劣後特約付コミットメントラインの設定	700,000	関係会社長期借入金	175,000
				利息の支払	6,897	未払費用	1,025
				コミットメントライン設定料の支払	705	未払費用	—

取引条件および取引条件の決定方針等

情報処理システム利用料につきましては、親会社の原価を基準として合理的に決定しております。

資金の借入につきましては、借入利率は市場金利を勘案して合理的に決定しております。なお、担保は差し入れておりません。

上記の劣後特約付コミットメントラインの設定における取引金額は、融資限度額を示しております。

(注) 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引金額には月末平均残高を記載しております。

2. 兄弟会社等

(単位：百万円)

種類	会社等の名称	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
親会社の子会社	ノムラ・インターナ ショナルPLC	なし	債務保証	債務保証	59,667	—	—
				保証料の受入	54	未収収益	54
親会社の子会社	ノムラ・インターナ ショナル・ファン ディングPte. Ltd.	なし	債務保証	債務保証	189,039	—	—
				保証料の受入	69	未収収益	69
親会社の子会社	ノムラ・ヨーロッ パ・ファイナンス N.V.	なし	債務保証	債務保証	29,600	—	—
				保証料の受入	8	未収収益	8
親会社の子会社	ノムラ・セキュリ ティーズ・インター ナショナルInc.	なし	債務保証	債務保証	1,810	—	—
				保証料の受入	1	未収収益	1
親会社の子会社	ノムラ・グローバ ル・ファイナンシャ ル・プロダクツInc.	なし	債務保証	債務保証	12,620	—	—
				保証料の受入	17	未収収益	17
親会社の子会社	野村アセットマネジ メント株式会社	なし	資金の借入	資金の借入	20,000	短期社債	20,000
親会社の子会社	野村ファイナンシャ ル・プロダクツ・ サービシズ株式会社	なし	債務保証 資金の貸付	債務保証	1,360	—	—
				保証料の受入	3	未収収益	3
				資金の貸付	216,667	関係会社短期 貸付金	550,000
				利息の受取	604	未収収益	—

取引条件および取引条件の決定方針等

債務保証の内容については、[貸借対照表に関する注記] 6. 保証債務に記載しております。また、それぞれの取引における保証料率は一般の市場実勢を勘案し合理的に決定しております。

[1 株当たり情報に関する注記]

1 株当たり純資産額	3,241,657円16銭
1 株当たり当期純利益	253,512円44銭

[重要な後発事象に関する注記]

該当事項はありません。