

平成23年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（連結）

平成22年8月12日

上場会社名 スパークス・グループ株式会社 上場取引所 JQ
 コード番号 8739 URL http://www.sparx.jp
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 阿部 修平 (TEL) 03 (5437) 9700
 問合せ先責任者 (役職名) 代表取締役副社長 (氏名) 藤井 幹雄 配当支払開始予定日 -
 四半期報告書提出予定日 平成22年8月13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. 平成23年3月期第1四半期の連結業績（平成22年4月1日～平成22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		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
23年3月期第1四半期	2,047	△8.9	△176	—	△313	—	△707	—
22年3月期第1四半期	2,246	△39.9	8	—	△194	—	△641	—

	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
23年3月期第1四半期	△351	42	—	—
22年3月期第1四半期	△318	63	—	—

(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	百万円	百万円	%	円	銭	
23年3月期第1四半期	33,850	19,117	19,117	19,117	49.0	8,238	82	
22年3月期	36,774	21,084	21,084	21,084	49.6	9,053	67	

(参考) 自己資本 23年3月期第1四半期 16,597百万円 22年3月期 18,235百万円

2. 配当の状況

	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	銭
22年3月期	—	—	0	00	0	00
23年3月期	—	—	—	—	—	—
23年3月期(予想)	—	—	—	—	—	—

(注) 当四半期における配当予想の修正有無：無
 現時点では配当予想額は未定であります。（「業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項」欄参照）

3. 平成23年3月期の連結業績予想（平成22年4月1日～平成23年3月31日）

(注) 当四半期における業績予想の修正有無：無

当社グループの主たる事業である投信投資顧問業は、業績が経済情勢や相場環境によって大きな影響を受ける状況にあります。このため、当社グループの業績を予想し開示することは難しいと認識しております。

4. その他（詳細は、[添付資料] P. 2「その他の情報」をご覧ください。）

(1) 当四半期中における重要な子会社の異動：無

新規 ー社（社名）、除外 ー社（社名）

（注）当四半期会計期間における連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動の有無となります。

(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の適用：無

（注）簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用の有無となります。

(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

① 会計基準等の改正に伴う変更：有

② ①以外の変更：無

（注）「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」に記載される四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の有無となります。

(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）

23年3月期1Q	2,076,958株	22年3月期	2,076,548株
23年3月期1Q	62,427株	22年3月期	62,427株
23年3月期1Q	2,014,138株	22年3月期1Q	2,013,660株

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数（四半期累計）

※ 四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期連結財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※ 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、上記「3. 平成23年3月期の連結業績予想」に掲げた理由から、配当予想額についての記載をしておりません。配当額が確定した時点で速やかに開示いたします。

○添付資料の目次

1. 当四半期の連結業績予想に関する定性的情報	2
(1) 連結業績予想に関する定性的情報	2
2. その他の情報	2
(1) 重要な子会社の異動の概要	2
(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要	2
(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要	2
(4) 継続企業の前提に関する重要事象等の概要	2
3. 四半期連結財務諸表	3
(1) 四半期連結貸借対照表	3
(2) 四半期連結損益計算書	5
(3) 継続企業の前提に関する注記	6
(4) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	6
4. 補足情報	6
(1) 運用資産残高の状況	6

※ 当社は、平成22年8月18日に、平成23年3月期第1四半期決算説明会を開催する予定です。この説明会で配付する資料については、開催後速やかに当社ホームページで掲載する予定です。

1. 当四半期の連結業績等に関する定性的情報

(1) 連結業績予想に関する定性的情報

サマリー情報「3. 平成23年3月期の連結業績予想」に掲げた理由から、連結業績予想を記載しておりません。

2. その他の情報

(1) 重要な子会社の異動の概要

該当事項はありません。

(2) 簡便な会計処理及び特有の会計処理の概要

該当事項はありません。

(3) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更の概要

資産除去債務に関する会計基準の適用

当第1四半期連結会計期間より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用しております。

これにより、営業損失、経常損失は1百万円、税金等調整前四半期純損失は59百万円増加しております。また、当会計基準等の適用開始により投資その他の資産の「差入保証金」が59百万円減少しております。

(4) 継続企業の前提に関する重要事象等の概要

該当事項はありません。

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成22年6月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金・預金	13,241	15,270
有価証券	110	726
信用取引借証券担保金	—	787
信用取引差入保証金	—	255
前払費用	106	162
未収入金	153	413
未収委託者報酬	324	241
未収投資顧問料	1,197	1,083
未収還付法人税等	234	100
前渡金	1,654	—
預け金	127	29
その他	22	21
貸倒引当金	△1	△1
流動資産計	17,171	19,090
固定資産		
有形固定資産	243	273
無形固定資産		
ソフトウェア	65	76
のれん	7,257	7,623
その他	—	0
無形固定資産合計	7,323	7,700
投資その他の資産		
投資有価証券	8,802	9,254
長期貸付金	13	13
差入保証金	266	416
繰延税金資産	7	—
その他	33	36
貸倒引当金	△10	△11
投資その他の資産合計	9,112	9,709
固定資産計	16,679	17,684
資産合計	33,850	36,774

(単位：百万円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成22年6月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成22年3月31日)
負債の部		
流動負債		
信用取引貸証券受入金	—	787
1年内返済予定の長期借入金	3,000	3,000
未払手数料	154	140
未払金	359	509
未払法人税等	583	714
賞与引当金	350	172
海外子会社役員税務関連損失引当金	115	120
繰延税金負債	3	5
その他	33	52
流動負債計	4,599	5,502
固定負債		
社債	5,000	5,000
長期借入金	5,000	5,000
繰延税金負債	54	89
その他	78	98
固定負債計	10,132	10,187
特別法上の準備金		
金融商品取引責任準備金	0	0
特別法上の準備金合計	0	0
負債合計	14,732	15,689
純資産の部		
株主資本		
資本金	12,422	12,404
資本剰余金	14,291	14,291
利益剰余金	△4,576	△3,868
自己株式	△4,438	△4,438
評価・換算差額等	△1,101	△154
その他有価証券評価差額金	△1,285	△833
為替換算調整勘定	183	679
新株予約権	101	133
少数株主持分	2,418	2,715
純資産合計	19,117	21,084
負債・純資産合計	33,850	36,774

(2) 四半期連結損益計算書
 (第1四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年6月30日)
営業収益		
委託者報酬	448	305
投資顧問料	1,326	1,478
営業投資有価証券売買損益	427	—
その他営業収益	43	263
営業収益計	2,246	2,047
営業費用及び一般管理費	2,238	2,224
営業利益又は営業損失(△)	8	△176
営業外収益		
受取配当金	58	58
受取利息	43	74
負ののれん償却額	28	24
雑収入	50	7
営業外収益計	181	165
営業外費用		
支払利息	56	49
為替差損	320	252
雑損失	7	0
営業外費用計	384	302
経常損失(△)	△194	△313
特別利益		
投資有価証券売却益	1	14
過年度損益修正益	—	25
特別利益計	1	39
特別損失		
投資有価証券売却損	15	21
投資有価証券評価損	—	77
経営構造改革関連損失	68	91
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	—	58
過年度損益修正損	46	4
その他	—	5
特別損失計	129	257
税金等調整前四半期純損失(△)	△322	△531
法人税、住民税及び事業税	1,348	112
法人税等還付税額	△113	—
過年度法人税等	2	0
法人税等調整額	△952	△7
法人税等合計	284	105
少数株主損益調整前四半期純損失(△)	—	△636
少数株主利益	34	71
四半期純損失(△)	△641	△707

(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。

4. 補足情報

(1) 運用資産残高の状況

以下の表は、当社グループ（スパークス・アセット・マネジメント株式会社及びSPARX International (Hong Kong) Limited（以下「スパークス・アセット社」という）、Cosmo Investment Management Co., Ltd.（以下「コスモ社」という）及びPMA Capital Management Limited（以下「PMA社」という））の当第1四半期運用資産残高の状況を示したものです。

以下、数値は当社の持分に拘らず運用資産残高の100%を記載しておりますが、当社以外の出資者持分については少数株主損益が計上されます。当社の持分が100%未満のグループ会社の当社持分は以下のとおりであります。

会社名	平成22年6月	平成21年6月
コスモ社	60.1%	59.1%（間接所有）

■会社別の内訳

① 当第1四半期の月末運用資産残高の推移

（単位：億円）

会社名	平成22年4月	平成22年5月	平成22年6月
スパークス・アセット社	2,881	2,632	2,545
コスモ社	2,628	2,397	2,319
PMA社	1,347	1,309	1,284
合計	6,857	6,339	6,148

(注) 1. 金額は、時価純資産額であり、表示単位未満を切り捨てて表示しております。
2. 平成22年6月末運用資産残高は速報値となっております。

②平均運用資産残高の推移

（単位：億円）

会社名	当第1四半期 連結会計期間	前第1四半期 連結会計期間
スパークス・アセット社	2,686	3,291
コスモ社	2,448	2,098
PMA社	1,313	1,471
合計	6,448	6,860

(注) 1. 各期の月末運用資産残高の単純平均であります。
2. 金額は、時価純資産額であり、表示単位未満を切り捨てて表示しております。
3. 平成22年6月末運用資産残高は速報値となっております。

③成功報酬付四半期末運用資産残高及び比率の推移

会社名		平成22年6月	平成21年6月
スパークス・アセット社	残高（億円）	1,114	1,593
	比率（%）	43.8	46.7
コスモ社	残高（億円）	1,930	1,842
	比率（%）	83.3	90.0
PMA社	残高（億円）	761	1,178
	比率（%）	59.3	77.1
合計	残高（億円）	3,807	4,614
	比率（%）	61.9	66.1

(注) 1. 金額は、時価純資産額であり、表示単位未満を切り捨てて表示しております。
2. 平成22年6月末運用資産残高は速報値となっております。

■スパークス・アセット社運用資産残高の内訳

① 当第1四半期の投資戦略別月末運用資産残高の推移

(単位：億円)

投資戦略	平成22年4月	平成22年5月	平成22年6月
日本株式ロング・ショート投資戦略	746	733	702
日本株式集中投資戦略	203	179	163
ファンド・オブ・ファンズ投資戦略	176	167	163
日本株式一般投資戦略	334	302	291
日本株式中小型投資戦略	1,307	1,157	1,106
その他	113	92	118
合計	2,881	2,632	2,545

- (注) 1. 金額は、時価純資産額であり、表示単位未満を切り捨てて表示しております。
2. 平成22年6月末運用資産残高は速報値となっております。

② 当第1四半期の国内外別月末運用資産残高の推移

(単位：億円)

区分	平成22年4月	平成22年5月	平成22年6月
国内	1,614	1,471	1,425
国外	1,266	1,160	1,119
合計	2,881	2,632	2,545

- (注) 1. 国内・国外の区分けは、ファンドの場合はファンドが組成された地域、投資一任契約及び投資顧問契約の場合は契約相手方の所在地域によっております。
2. 金額は、時価純資産額であり、表示単位未満を切り捨てて表示しております。
3. 平成22年6月末運用資産残高は速報値となっております。

③ 当第1四半期の契約形態別月末運用資産残高の推移

(単位：億円)

区分	平成22年4月	平成22年5月	平成22年6月
投資顧問業	2,008	1,838	1,769
投資信託委託業	873	794	775
合計	2,881	2,632	2,545

- (注) 1. 金額は、時価純資産額であり、表示単位未満を切り捨てて表示しております。
2. 平成22年6月末運用資産残高は速報値となっております。

■コスモ社運用資産残高の内訳

① 当第1四半期の投資戦略別月末運用資産残高の推移

(単位：億円)

投資戦略	平成22年4月	平成22年5月	平成22年6月
韓国株式ロング・ショート投資戦略	154	147	139
韓国株式集中投資戦略	134	117	116
韓国株式一般投資戦略	488	469	415
韓国株式インデックス運用戦略	1,738	1,567	1,552
その他	112	95	94
合計	2,628	2,397	2,319

(注) 1. 金額は、時価純資産額であり、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

2. 平成22年6月末運用資産残高は速報値となっております。

■PMA社運用資産残高の内訳

① 当第1四半期の投資戦略別月末運用資産残高の推移

(単位：億円)

投資戦略	平成22年4月	平成22年5月	平成22年6月
アジア株式投資戦略	371	333	324
アジア・欧州債券投資戦略	519	463	444
アジア・マクロ投資戦略	156	163	157
その他	300	348	357
合計	1,347	1,309	1,284

(注) 1. 金額は、時価純資産額であり、表示単位未満を切り捨てて表示しております。

2. 平成22年6月末運用資産残高は速報値となっております。