

平成16年3月期 第1四半期個別財務諸表の概要



平成15年8月4日

会社名 スパークス・アセット・マネジメント投信株式会社 登録銘柄
 コード番号 8739 本社所在都道府県 東京都
 (URL <http://www.sparx.co.jp/>)
 本社所在地 東京都品川区大崎一丁目11番2号ゲートシティ大崎
 代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 阿部修平
 問い合わせ先 責任者役職名 取締役 総務経理部長
 氏名 小須田建三 TEL (03) 5435-8200
 取締役会開催日 平成15年8月4日 中間配当制度の有無 有・無
 単元株制度採用の有無 有(1単元株) 無

1. 当第1四半期の業績(平成15年4月1日~平成15年6月30日)

(注) 当第1四半期及び前第1四半期個別財務諸表の概要の数値は、未監査です。

(1) 経営成績

(百万円未満切捨)

	営業収益		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
当第1四半期	694	(25.2)	19	()	18	()
前第1四半期	929	()	247	()	228	()
平成15年3月期	3,371	(2.8)	519	(62.3)	503	(61.6)

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整 後1株当たり 当期純利益		株主資本 当期純利益率		総資本 経常利益率		営業収益 経常利益率	
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%	%	%		
当第1四半期	12	(-)	312	64	-		0.2	0.3	2.7			
前第1四半期	88	(-)	4,811	77	3,875	85	1.5	3.6	24.6			
平成15年3月期	223	(68.6)	10,340	61	8,712	68	3.6	7.6	14.9			

(注)1. 期中平均株式数 当第1四半期 40,340株 前第1四半期 18,305株 平成15年3月期 19,091株

2. 会計処理の方法の変更 有・無

3. 営業収益、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前年同期増減率を表示しておりますが、前第1四半期より四半期決算開示を行っているため、前第1四半期の対前年同期増減率の記載は行っておりません。

(2) 財政状態

(百万円未満切捨)

	総資産		株主資本		株主資本比率		1株当たり株主資本	
	百万円	百万円	百万円	百万円	%	円	銭	
当第1四半期	6,607		6,223		94.2	154,269	03	
前第1四半期	6,273		5,732		91.4	312,953	17	
平成15年3月期	6,677		6,408		96.0	316,424	67	

(注) 1. 期末発行済株式数 当第1四半期 40,340株 前第1四半期 18,316株 平成15年3月期 20,170株

(注) 2. 期末自己株式数 当第1四半期 3株 前第1四半期 1株 平成15年3月期 1株

2. 平成16年3月期の業績予想(平成15年4月1日~平成16年3月31日)

当社は市場環境による業績への影響が大きいため、業績の予想が困難であることから、業績予想に代えて四半期業績報告を行っております。

第1四半期財務諸表

第1四半期貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当第1四半期 (平成15年6月30日現在)		前第1四半期 (平成14年6月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年3月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
流動資産						
1.現金及び預金	1,514		1,453		1,988	
2.前払費用	52		50		67	
3.未収委託者報酬	430		345		252	
4.未収投資顧問料	313		466		298	
5.未収法人税等	201				86	
6.繰延税金資産	358		314		352	
7.その他	45		63		43	
流動資産合計	2,916	44.1	2,694	43.0	3,089	46.3
固定資産						
1.有形固定資産	346	5.3	200	3.2	359	5.4
2.無形固定資産	112	1.7	139	2.2	122	1.8
3.投資その他の資産						
(1)投資有価証券	2,295		2,534		2,202	
(2)関係会社株式	389		210		319	
(3)出資金	150		150		150	
(4)差入保証金	202		202		204	
(5)保険積立金	96		71		94	
(6)長期前払費用	5		7		5	
(7)繰延税金資産	92		62		130	
投資その他の資産合計	3,231	48.9	3,239	51.6	3,106	46.5
固定資産合計	3,691	55.9	3,579	57.0	3,588	53.7
資産合計	6,607	100.0	6,273	100.0	6,677	100.0

(単位：百万円)

科 目	期 別		当第1四半期 (平成15年6月30日現在)		前第1四半期 (平成14年6月30日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年3月31日現在)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比		
(負債の部)		%		%		%		
流動負債								
1. 未払手数料	163		153		108			
2. 未払金	47		221		65			
3. 未払法人税等			69					
4. 賞与引当金	50		55					
5. その他	123		41		96			
流動負債合計	384	5.8	541	8.6	269	4.0		
負債合計	384	5.8	541	8.6	269	4.0		
(資本の部)								
資本金	1,459	22.1	1,140	18.2	1,459	21.9		
資本剰余金								
1. 資本準備金	1,075		750		1,075			
資本剰余金合計	1,075	16.3	750	12.0	1,075	16.1		
利益剰余金								
1. 利益準備金	22		22		22			
2. 第1四半期(当期)未処分利益	3,789		3,894		4,030			
利益剰余金合計	3,812	57.7	3,917	62.4	4,052	60.7		
その他有価証券評価差額金	120	1.8	71	1.1	175	2.6		
自己株式	4	0.1	4	0.1	4	0.1		
資本合計	6,223	94.2	5,732	91.4	6,408	96.0		
負債・資本合計	6,607	100.0	6,273	100.0	6,677	100.0		

第1四半期損益計算書

(単位：百万円)

科 目	期 別	当第1四半期 〔自 平成15年4月1日〕 〔至 平成15年6月30日〕			前第1四半期 〔自 平成14年4月1日〕 〔至 平成14年6月30日〕			前事業年度の 要約損益計算書 〔自 平成14年4月1日〕 〔至 平成15年3月31日〕		
		金 額		百分比	金 額		百分比	金 額		百分比
				%			%			%
営業収益				%			%			%
委託者報酬			359			389			1,649	
投資顧問料収入			335			539			1,721	
営業収益計			694	100.0		929	100.0		3,371	100.0
営業費用及び一般管理費	1, 2		714	102.8		681	73.4		2,851	84.6
営業利益又は営業損失()			19	2.8		247	26.6		519	15.4
営業外収益	3		5	0.8		6	0.6		19	0.5
営業外費用	4		5	0.7		24	2.6		34	1.0
経常利益又は経常損失()			18	2.7		228	24.6		503	14.9
特別損失	5		0	0.0		0	0.0		17	0.5
税引前当期純利益又は税引前当期純損失()			18	2.7		228	24.6		485	14.4
法人税等	6	0			67			226		
法人税等調整額		6	6	0.9	73	140	15.1	35	262	7.8
第1四半期(当期)純利益又は純損失()			12	1.8		88	9.5		223	6.6
前期繰越利益			3,802			3,806			3,806	
第1四半期(当期)未処分利益			3,789			3,894			4,030	

四半期財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式...総平均法に基づく原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの...四半期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定しております。）

時価のないもの...総平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) 長期前払費用

定額法によっております。なお、償却期間については法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

3. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、当第1四半期間に負担すべき支払見込額を計上しております。

4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. 消費税等の会計処理方法

税抜き方式によっております。なお、「仮払消費税」及び「仮受消費税」は相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。

注記事項

(貸借対照表関係)

当第1四半期 (平成15年6月30日現在)	前第1四半期 (平成14年6月30日現在)	前事業年度 (平成15年3月31日現在)
1.有形固定資産の減価償却累計額 246百万円	1.有形固定資産の減価償却累計額 172百万円	1.有形固定資産の減価償却累計額 226百万円

(損益計算書関係)

項 目	期 別		
	当第1四半期 〔自平成15年4月1日 至平成15年6月30日〕	前第1四半期 〔自平成14年4月1日 至平成14年6月30日〕	前事業年度 〔自平成14年4月1日 至平成15年3月31日〕
1 役員報酬の範囲額	取締役年額 400百万円 監査役年額 60百万円	取締役年額 400百万円 監査役年額 60百万円	取締役年額 400百万円 監査役年額 60百万円
2 減価償却実施額	有形固定資産 19百万円 無形固定資産 10百万円	有形固定資産 11百万円 無形固定資産 9百万円	有形固定資産 66百万円 無形固定資産 38百万円
3 営業外収益の主要項目	受取利息 0百万円 有価証券利息 5百万円	受取利息 0百万円 保険解約返戻金 3百万円	受取利息 0百万円 有価証券利息 6百万円 保険解約返戻金 9百万円
4 営業外費用の主要項目	為替差損 1百万円 新株発行費 2百万円	為替差損 16百万円 新株発行費 1百万円	為替差損 16百万円 新株発行費 8百万円
5 特別損失の主要項目	固定資産除却損 0百万円	固定資産除却損 0百万円	固定資産除却損 0百万円 投資有価証券償還損 17百万円
6 法人税等の内訳	法人税等には住民税及び 事業税が含まれておりま す。	同左	同左