

2023年12月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2023年8月10日

上場会社名 株式会社マーキュリアホールディングス 上場取引所 東

コード番号 7347 URL <u>https://www.mercuria.jp</u>

代表者 (役職名)代表取締役 (氏名)豊島 俊弘

問合せ先責任者 (役職名) 執行役員 経営管理統括 (氏名) 滝川 祐介 TEL 03-3500-9870

四半期報告書提出予定日 2023年8月10日 配当支払開始予定日 -

四半期決算補足説明資料作成の有無:無

四半期決算説明会開催の有無 : 有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満四捨五入)

1. 2023年12月期第2四半期の連結業績(2023年1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	営業総	総利益	営業	利益	経常	利益	親会社株主四半期	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2023年12月期第2四半期	3, 395	48. 0	1, 564	△30. 2	323	△73. 2	478	△65.7	322	△66.6
2022年12月期第2四半期	2, 294	_	2, 241	_	1, 202	_	1, 392	_	964	_

(注)包括利益 2023年12月期第2四半期 906百万円 (△61.9%) 2022年12月期第2四半期 2,380百万円 (-%)

	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
2023年12月期第2四半期	16. 31	16. 26
2022年12月期第2四半期	46. 85	46. 70

(注) 当社は、2021年7月1日に単独株式移転により設立されたため、2022年12月期第2四半期の対前年同四半期増減率は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
	百万円	百万円	%
2023年12月期第2四半期	18, 758	17, 505	87. 9
2022年12月期	19, 983	17, 542	83. 2

(参考) 自己資本 2023年12月期第2四半期 16,479百万円 2022年12月期 16,628百万円

2. 配当の状況

2. 能当的状况						
	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	円 銭	円銭	
2022年12月期	_	0.00	_	20. 00	20. 00	
2023年12月期	_	0.00				
2023年12月期 (予想)			_	21.00	21.00	

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無:無

3. 2023年12月期の連結業績予想 (2023年1月1日~2023年12月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	営業場	以益	営業総	利益	営業	利益	経常	利益	親会社株3		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	6, 700	45. 7	5, 100	16. 0	2, 450	19. 2	2, 450	11.0	1, 700	8.8	86. 13

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無:無

※ 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):有 新規 一社 (社名)、除外 1社 (社名) SR Target, L.P.
 - (注)詳細は、添付資料 P. 8「2. 四半期連結財務諸表及び主な注記(4)四半期連結財務諸表に関する注記 事項(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)」をご覧ください。
- (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用:有
- (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)

② 期末自己株式数

③ 期中平均株式数(四半期累計)

2023年12月期 2 Q	21, 482, 700株	2022年12月期	21, 482, 700株
2023年12月期 2 Q	1, 999, 977株	2022年12月期	1, 429, 177株
2023年12月期 2 Q	19, 737, 297株	2022年12月期2Q	20, 573, 874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

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、その達成を当社として約束する趣旨のものではございません。また、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、2頁「1. 当四半期決算に関する定性的情報(3)連結業績予想などの将来予測情報に関する説明」をご覧ください。

当社は、2023年8月24日(木)に証券アナリスト・機関投資家に対して第2四半期決算説明会を開催する予定です。 この説明会で配布する決算説明資料については、開催後速やかに当社ウェブサイトに掲載する予定です。

○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) 経営成績に関する説明	 2
(2) 財政状態に関する説明	 2
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	 2
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	 3
(1)四半期連結貸借対照表	 3
(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	 5
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	 5
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	 6
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	 7
(4) 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
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	 8
(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)	 8
(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)	 8
(セグメント情報等)	 8
(重要な後発事象)	 8

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1)経営成績に関する説明

当第2四半期連結累計期間(2023年1月1日~2023年6月30日)におけるわが国経済は、ウィズコロナの下で、新型コロナウイルスの感染症法上の分類が5類へ移行するなど、行動制限が緩和され、経済活動及び社会活動が徐々に正常化に向かっており、国内経済は回復基調にあります。一方で、ロシアによるウクライナ侵攻の長期化、資源価格の高騰、米国の金融機関の破綻、さらにはインフレリスクに対応した欧米諸国での政策金利の引き上げといった世界的な金融引き締めが続くなど、依然として先行き不透明な状況が続いております。

このような環境の下で、当社グループでは中長期的な成長を目指し、既存ファンドにおいて、子会社である株式会社マーキュリアインベストメントが管理運営を行う「あすかDBJ投資事業有限責任組合」にて保有株式の売却により投資回収を行うことにより、成功報酬を計上しました。また同じく管理運営を行い、昨年組成いたしました本邦中堅企業等の事業承継をテーマとした「マーキュリア日本産業成長支援2号投資事業有限責任組合」(バイアウト2号ファンド)については、最終クローズに向けて順調にファンドレイズを実施し、小型機を主な投資対象とする航空機ファンドの2号ファンドについては、1機目の航空機の買い付けを行いました。

一方で、自己投資事業において、リファイナンスに伴うリストラクチャリングの過程で、Spring REIT ユニットの譲渡取引を行ったことにより、当社グループが保有する営業投資有価証券に係る損失を計上することとなりました。

この結果、当社グループの当第2四半期連結累計期間の業績は、営業収益3,394,894千円(前年同期比48.0%増)、経常利益478,031千円(前年同期比65.7%減)、親会社株主に帰属する四半期純利益321,902千円(前年同期比66.6%減)となりました。対前年同期比では、営業収益については増加しておりますが、これは主に上述した自己投資事業におけるリストラクチャリングの過程で、Spring REIT ユニットの譲渡取引を行った結果、多額の営業収益を計上したことによるものであります。また、経常利益及び親会社株主に帰属する四半期純利益の減少については、上述したSpring REIT ユニットの譲渡取引により生じた損失に加え、前第2四半期連結累計期間において発生したマーキュリア日本産業成長支援投資事業有限責任組合(バイアウト1号ファンド)が保有する株式の売却取引に伴うファンド投資持分利益の計上が当第2四半期連結累計期間になかったことによるものであります。

なお、当社グループは投資運用事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

(2) 財政状態に関する説明

(資産、負債及び純資産の状況)

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末と比較して1,225,268千円減少して18,757,800千円となりました。これは主に、現金及び預金が309,586千円増加した一方で、上述したSpring REIT ユニットの譲渡取引及び保有有価証券に係る時価評価の影響等により、営業投資有価証券が1,572,934千円減少したことによるものです。

負債総額は、前連結会計年度末と比較して1,188,497千円減少して1,252,484千円となりました。これは主に、前受収益が36,109千円、賞与引当金が99,419千円増加した一方で、短期借入金が100,000千円、未払費用が351,641千円、未払法人税等が148,586千円減少したこと、さらに上述した自己投資事業におけるリファイナンスに伴い、1年内返済予定の長期借入金が130,000千円及び長期借入金が613,500千円減少したことによるものです。

純資産額は、前連結会計年度末と比較して36,770千円減少して17,505,316千円となりました。これは主に自己株式の取得により自己株式が408,513千円の増加(純資産は減少)した一方で、その他有価証券評価差額金が280,290千円、非支配株主持分が111,905千円増加したことによるものです。

(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

現時点の業績予想につきましては、2023年5月12日に公表した通期業績予想から変更はありません。

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:十円)
残金及び預金 3, 013, 477 3, 323, 063 音繁末収入金 663, 901 667, 606 音繁表収入金 663, 901 667, 606 音繁投資有価証券 13, 423, 443 11, 850, 509 音繁資付金 594, 8550 71, 1865 関係会社短期貸付金 520, 000 520, 000 立審金 113, 452 183, 263 74, 851 440, 050 流動資産合計 18, 843, 472 17, 696, 300 固定資産			
残金及び預金 3, 013, 477 3, 323, 063 音繁末収入金 663, 901 667, 606 音繁表収入金 663, 901 667, 606 音繁投資有価証券 13, 423, 443 11, 850, 509 音繁資付金 594, 8550 71, 1865 関係会社短期貸付金 520, 000 520, 000 立審金 113, 452 183, 263 74, 851 440, 050 流動資産合計 18, 843, 472 17, 696, 300 固定資産	資産の部		
音楽状収入金 603,901 667,500 音楽状収入金 13,433 413 11,850,500 音楽投資有値証券 594,850 711,865 関係会社短期貸付金 520,000 520,000 立替金 113,452 183,206 その他 574,351 440,050 流動資産合計 18,813,472 17,696,300 固定資産 日本財産資産 日本財産資産合計 13,888 2,102 2,1	流動資産		
苦業投資有価証券	現金及び預金	3, 013, 477	3, 323, 063
営業行金 594,850 711,865 関係会社短期貸付金 520,000 520,000 さき金 113,452 183,206 その他 574,351 440,650 流動資産合計 18,843,472 17,696,300 固定資産 *** 建物(純額) 175,775 177,826 工具、器具及び備品(純額) 17,179 19,553 有形固定資産合計 192,954 197,380 無形固定資産合計 192,954 197,380 無形固定資産合計 19,2954 197,380 無形固定資産合計 1,388 2,102 機管その他の資産 2 2 投資その他の資産 303,031 102,981 機能発金管 538,432 509,807 その他の資産合計 16,337 13,991 投資その他の資産合計 1,139,955 1,061,500 資産合計 1,139,955 1,061,500 資産合計 1,139,955 1,061,500 資産合計 19,983,067 18,757,800 資産合計 100,000 - 本お金金 33,201 52,656 未お着費 30,001 - 東京社前費機等 30,101	営業未収入金	603, 901	
関係会社短期貸付金	営業投資有価証券	13, 423, 443	11, 850, 509
立替金 113, 452 183, 206 その他 574, 351 440, 650 流動資産合計 18, 843, 472 17, 696, 300 固定資産 4 175, 775 177, 826 建物(純額) 17, 179 19, 553 有形固定資産合計 192, 954 197, 380 無形固定資産合計 1, 388 2, 102 無形固定資産合計 1, 388 2, 102 無形固定資産合計 307, 454 236, 139 教金及び保証金 83, 331 102, 981 機延税金資産 538, 432 509, 807 その他の資産合計 16, 337 13, 309 投資その他の資産合計 19, 983, 067 18, 757, 800 資産合計 19, 983, 067 18, 757, 800 資産合計 100,000 — イーウ液溶子定の長期借金 100,000 — 1 中内波済子定の長期借金 100,000 — 未払金 38, 201 5, 265 未払責金 33, 61 133, 691 資与引 <td>営業貸付金</td> <td>594, 850</td> <td>711, 865</td>	営業貸付金	594, 850	711, 865
その他 574,351 440,050 流動資産合計 18,843,472 17,696,300 固定資産 有形固定資産 175,775 177,826 建物 (純額) 175,775 19,553 有形固定資産合計 192,954 197,300 無形固定資産合計 192,954 197,300 投資その他の資産 1,388 2,102 投資有価証券 307,454 236,139 敷金及び保証金 83,031 102,981 構建現金資産 538,432 509,807 その他の資産合計 945,253 862,018 関定資産合計 1,139,595 1,061,500 資産合計 1,139,595 1,061,500 産業財債人金 130,000 - 未私金 33,201 5,266 未私金費用 401,479 49,838 未私債養税等 30,527 37,642 未私債養税等 33,641 133,059 資与引当金 33,641 133,059 支の他 58,256 66,138 流動資金 33,641 133,059	関係会社短期貸付金	520, 000	520,000
活動資産合計	立替金	113, 452	183, 206
田定資産 有形固定資産 建物 (純額)	その他	574, 351	440, 050
大田 175,775 177,826 175,826	流動資産合計	18, 843, 472	17, 696, 300
大田 175,775 177,826 175,826 175,826 175,826 175,826 175,175 175,826 175,175 175,826 175,175 175,826 175,175 175,826 175,175 175,826 175,326	固定資産		
独物 (純額)			
田田		175, 775	177, 826
## 192,954 197,380 無形固定資産 ソフトウエア 1,388 2,102 無形固定資産合計 1,388 2,102 投資その他の資産 投資その他の資産 投資その他の資産 8,30,31 102,981 機能税金資産 538,432 509,807 その他 16,337 13,091 投資その他の資産合計 9,45,253 862,018 固定資産合計 1,139,595 1,061,500 資産合計 19,983,067 18,757,800 資産合計 19,983,067 18,757,800 有機の部 19,983,067 18,757,800 有機の形 19,983,067 18,757,800 有機の			
無形固定資産 ソフトウエア 1,388 2,102 無形固定資産合計 1,388 2,102 接資その他の資産 投資その他の資産 投資有価証券 307,454 236,139 敷金及び保証金 83,031 102,981 繰延税金資産 538,432 509,807 その他 16,337 13,091 投資その他の資産合計 945,253 862,018 固定資産合計 1,139,595 1,061,500 資産合計 19,983,067 18,757,800 資産合計 100,000 一 1 年内返済予定の長期借入金 100,000 一 1 年内返済予定の長期借入金 130,000 一 1 年内返済予定の長期借入金 130,000 一 1 年内返済予定の長期借入金 130,000 一 1 年内返済予定の長期借入金 130,000 一 末払金 38,201 5,2266 未払費用 401,479 49,838 未払消費税等 30,527 37,642 未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 - 36,109 質与引当金 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 長期借入金 613,500 一 役員退職配労引当金 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 長期借入金 613,500 一 役員退職配労引当金 102,000 102,000 役員株式報酬引当金 102,000 122,000 役員株式報酬引当金 102,000 23,750 退職給付に係る負債 160,053 186,714 長期未払金 70,000 70,000 長期預り金 20,000 23,750 退職給付に係る負債 160,053 186,714 長期未払金 70,000 70,000 長期預り金 19,407 25,550 退職給付に係る負債 160,053 186,714			
ソフトウエア 1,388 2,102 機能固定資産合計 1,388 2,102 投資その他の資産 307,454 236,139 敷金及び保証金 83,031 102,981 縁延税金資産 538,432 509,807 その他 16,337 13,091 投資その他の資産合計 945,253 862,018 固定資産合計 1,139,595 1,061,500 資産合計 19,983,067 18,757,800 負債の部 2 2 流動負債 100,000 未払金 130,000 未払費用 401,479 49,838 未払決稅等 38,201 5,265 未払法稅營等 38,334 240,148 前受収益 36,109 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 33,641 133,659 その他 58,256 66,138 38,734 24,01,148 前受収益 1,580,339 568,198 18 固定負債 102,000 102,000 102,000 役員退職給付ご係ろ負債 160,053 186,714 長期末私金 70,000 70,000 20,000 退職給付ご係ろ負債 160,053 186,714 長期預り金 19,4			
無形固定資産合計 1,388 2,102 投資その他の資産 投資有価証券 307,454 236,139 敷金及び保証金 83,031 102,981 繰延税金資産 538,432 509,807 その他 16,337 13,091 投資での他の資産合計 945,253 862,018 固定資産合計 1,139,595 1,061,500 資産合計 19,983,067 18,757,800 負債の部 流動負債 短期借入金 100,000 非私金 38,201 5,265 未払費用 401,479 49,838 未払消費税等 30,527 37,642 未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 9,527 37,642 未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 9,526 66,138 前受収益 9,526 66,138 前受収益 5,666 66,138 前受収益 6,130,000 資与引当金 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 長期借入金 613,500 役員退職賦労引当金 613,500 役員退職賦労引当金 102,000 102,000 役員株式報酬引当金 102,000 123,750 退職給付に係る負債 160,053 186,714 長期未払金 70,000 70,000 長期預り金 19,407 25,050 長期預り金 19,407 25,050 長期預り金 94,888 87,727 固定負債合計 1,260,143 684,286		1. 388	2. 102
接資有価証券 307, 454 236, 139 敷金及び保証金 83, 031 102, 981 繰延税金資産 538, 432 509, 807 その他 16, 337 13, 091 投資その他の資産合計 945, 253 862, 018 固定資産合計 1, 139, 595 1, 061, 500 資産合計 19, 983, 067 18, 757, 800 負債の部 定期借入金 100, 000 1 年内返済予定の長期借入金 130, 000 未払金 38, 201 5, 265 未払費用 401, 479 49, 838 未払責費税等 30, 527 37, 642 未払法人税等 388, 734 240, 148 前受収益 36, 109 賞与引当金 33, 641 133, 069 その他 58, 256 66, 138 流動負債合計 1, 180, 839 568, 198 固定負債 長期借入金 102, 000 122, 000 役員法元報酬引当金 102, 000 23, 750 设践総合付に係る負債 160, 053 186, 714 長期未払金 180, 294 189, 044 従業員株式報酬引当金 20, 000 23, 750 设践総合付に係る負債 160, 053 186, 714 長期未払金 70, 000 70, 000 長期預り金 19, 407 25, 550 その他 94, 888 87, 727 固定負債合計 19, 407 25, 550 その他 94, 888 87, 727 固定負債合計 19, 407 25, 550			
投資有価証券 307,454 236,139 敷金及び保証金 83,031 102,981 繰延税金資産 538,432 509,807 その他 16,337 13,091 投資その他の資産合計 945,253 862,018 固定資産合計 19,983,067 18,757,800 賃債の部 100,000 - 短期借入金 100,000 - 未払金 38,201 5,265 未払費用 401,479 49,838 未払消費税等 30,527 37,642 未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 - 36,109 賞与引当金 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 102,000 102,000 役員珠京報酬引当金 102,000 23,750 退職給付に係る負債 160,053 186,714 長期未払金 70,000 70,000 長期未払金 70,000 70,000 長期有分金 19,488 87,727 固定負債合計 194,888 87,727 固定負債合計 194,888 87,727 <td></td> <td>1,000</td> <td>2, 102</td>		1,000	2, 102
敷金及び保証金 繰延税金資産 83,031 102,981 繰延税金資産 538,432 509,807 その他 16,337 13,091 投資その他の資産合計 945,253 862,018 固定資産合計 1,139,595 1,61,500 資産合計 19,983,067 18,757,800 負債の部 2 1 流動負債 100,000 - 1 年内返済予定の長期借入金 130,000 - 未払金 38,201 5,265 未払費用 401,479 49,838 未払消費税等 30,527 37,642 未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 - 36,109 質与引当金 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 6 - 投退職能分行に係ろ負債 100,000 23,750 退職給付に係ろ負債 160,653 186,714 長期未払金 70,000 70,000 長期預り金 19,407 25,050 その他 94,888 87,727 固定負債合計 1,260,143 684,286		307 454	236 130
繰延税金資産538,432509,807その他16,33713,091投資その他の資産合計945,253862,018固定資産合計1,139,5951,061,500資産合計19,983,06718,757,800負債の部*********************************			
その他 16,337 13,091 投資その他の資産合計 945,253 862,018 固定資産合計 1,139,595 1,061,500 資産合計 19,983,067 18,757,800 負債の部 短期借入金 100,000 - 1 年内返済予定の長期借入金 130,000 - 未払費用 401,479 49,838 未払消費税等 30,527 37,642 未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 4 5 8 6 6 1.3 6 6 1.3 6 6 1.3 6 6 1.3 6 6 1.3 6 6 1.3 6 6 1.3 6 6 1.3 6 6 1.3 6 6 1.3 <td></td> <td></td> <td></td>			
投資その他の資産合計 945, 253 862, 018 18 19 19 19 19 19 19			
日まり			
資産合計19,983,06718,757,800負債の部流動負債短期借入金100,000一1 年内返済予定の長期借入金130,000一未払金38,2015,265未払費用401,47949,838未払消費税等30,52737,642未払法人税等388,734240,148前受収益一36,109貸与引当金33,641133,059その他58,25666,138流動負債合計1,180,839568,198固定負債日定負債日2,000102,000役員退職慰労引当金102,000102,000役員株式報酬引当金100,000100,000役員株式報酬引当金20,00023,750退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286			
大調性 100,000 100,00			
 流動負債 短期借入金 100,000 1年内返済予定の長期借入金 130,000 未払金 未払費用 401,479 49,838 未払消費税等 30,527 37,642 未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 一 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 長期借入金 613,500 一 役員退職慰労引当金 行2,000 役員株式報酬引当金 102,000 役員株式報酬引当金 180,294 189,044 従業員株式報酬引当金 20,000 23,750 退職給付に係る負債 160,053 186,714 長期未払金 70,000 長期預り金 19,407 25,050 その他 94,888 87,727 固定負債合計 1,260,143 684,286 		19, 983, 067	18, 757, 800
短期借入金 100,000 一 1 年内返済予定の長期借入金 130,000 一 未払金 38,201 5,265 未払費用 401,479 49,838 未払消費税等 30,527 37,642 未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 - 36,109 賞与引当金 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 長期借入金 613,500 - 役員退職慰労引当金 102,000 役員株式報酬引当金 102,000 102,000 役員株式報酬引当金 180,294 189,044 従業員株式報酬引当金 20,000 23,750 退職給付に係る負債 160,053 186,714 長期未払金 70,000 70,000 長期預り金 19,407 25,050 その他 94,888 87,727 固定負債合計 1,260,143 684,286			
1年内返済予定の長期借入金130,000一未払金38,2015,265未払費用401,47949,838未払消費税等30,52737,642未払法人税等388,734240,148前受収益-36,109賞与引当金33,641133,059その他58,25666,138流動負債合計1,180,839568,198固定負債-402,000102,000役員退職慰労引当金102,000102,000役員株式報酬引当金180,294189,044従業員株式報酬引当金20,00023,750退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286		100.000	
未払金38, 2015, 265未払費用401, 47949, 838未払消費税等30, 52737, 642未払法人税等388, 734240, 148前受収益-36, 109賞与引当金33, 641133, 059その他58, 25666, 138流動負債合計1, 180, 839568, 198固定負債長期借入金613, 500-役員退職慰労引当金102, 000102, 000役員株式報酬引当金180, 294189, 044従業員株式報酬引当金20, 00023, 750退職給付に係る負債160, 053186, 714長期未払金70, 00070, 000長期預り金19, 40725, 050その他94, 88887, 727固定負債合計1, 260, 143684, 286			_
未払費用 401,479 49,838 未払消費税等 30,527 37,642 未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 — 36,109 賞与引当金 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 - 4 長期借入金 613,500 — 役員退職慰労引当金 102,000 102,000 役員株式報酬引当金 180,294 189,044 従業員株式報酬引当金 20,000 23,750 退職給付に係る負債 160,053 186,714 長期未払金 70,000 70,000 長期預り金 19,407 25,050 その他 94,888 87,727 固定負債合計 1,260,143 684,286			
未払消費税等 30,527 37,642 未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 — 36,109 賞与引当金 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 - 4 長期借入金 613,500 — 役員退職慰労引当金 102,000 102,000 役員株式報酬引当金 180,294 189,044 従業員株式報酬引当金 20,000 23,750 退職給付に係る負債 160,053 186,714 長期未払金 70,000 70,000 長期預り金 19,407 25,050 その他 94,888 87,727 固定負債合計 1,260,143 684,286			
未払法人税等 388,734 240,148 前受収益 - 36,109 賞与引当金 33,641 133,059 その他 58,256 66,138 流動負債合計 1,180,839 568,198 固定負債 - 613,500 - 役員退職慰労引当金 102,000 102,000 役員株式報酬引当金 180,294 189,044 従業員株式報酬引当金 20,000 23,750 退職給付に係る負債 160,053 186,714 長期末払金 70,000 70,000 長期預り金 19,407 25,050 その他 94,888 87,727 固定負債合計 1,260,143 684,286			
前受収益 賞与引当金 その他- 33,641 			·
賞与引当金33,641133,059その他58,25666,138流動負債合計1,180,839568,198固定負債長期借入金613,500-役員退職慰労引当金102,000102,000役員株式報酬引当金180,294189,044従業員株式報酬引当金20,00023,750退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286		388, 734	
その他58,25666,138流動負債合計1,180,839568,198固定負債長期借入金613,500-役員退職慰労引当金102,000102,000役員株式報酬引当金180,294189,044従業員株式報酬引当金20,00023,750退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286		22.641	
流動負債合計1,180,839568,198固定負債長期借入金613,500一役員退職慰労引当金102,000102,000役員株式報酬引当金180,294189,044従業員株式報酬引当金20,00023,750退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286			
固定負債長期借入金613,500一役員退職慰労引当金102,000102,000役員株式報酬引当金180,294189,044従業員株式報酬引当金20,00023,750退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286			
長期借入金613,500一役員退職慰労引当金102,000102,000役員株式報酬引当金180,294189,044従業員株式報酬引当金20,00023,750退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286		1, 180, 839	568, 198
役員退職慰労引当金102,000102,000役員株式報酬引当金180,294189,044従業員株式報酬引当金20,00023,750退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286			
役員株式報酬引当金180,294189,044従業員株式報酬引当金20,00023,750退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286			
従業員株式報酬引当金20,00023,750退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286			
退職給付に係る負債160,053186,714長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286			
長期未払金70,00070,000長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286			
長期預り金19,40725,050その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286			
その他94,88887,727固定負債合計1,260,143684,286			
固定負債合計 1,260,143 684,286			
負債合計 2,440,981 1,252,484		1, 260, 143	
	負債合計	2, 440, 981	1, 252, 484

		(十四・111)
	前連結会計年度 (2022年12月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年6月30日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	4, 063, 577	4, 063, 577
資本剰余金	4, 516, 845	4, 516, 845
利益剰余金	8, 863, 183	8, 651, 326
自己株式	$\triangle 1,065,271$	$\triangle 1, 473, 784$
株主資本合計	16, 378, 334	15, 757, 964
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	111, 274	391, 564
為替換算調整勘定	138, 065	329, 470
その他の包括利益累計額合計	249, 340	721, 035
新株予約権	83	83
非支配株主持分	914, 330	1, 026, 235
純資産合計	17, 542, 086	17, 505, 316
負債純資産合計	19, 983, 067	18, 757, 800

(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)

(第2四半期連結累計期間)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)
営業収益	2, 293, 847	3, 394, 894
営業原価	53, 168	1, 830, 413
営業総利益	2, 240, 679	1, 564, 481
販売費及び一般管理費	1, 039, 107	1, 241, 878
営業利益	1, 201, 572	322, 602
営業外収益		
受取利息	807	20, 511
為替差益	192, 829	102, 926
賃貸料収入	322	263
持分法による投資利益	_	51, 014
その他	3, 630	2, 097
営業外収益合計	197, 587	176, 812
営業外費用		
支払利息	3, 623	4, 202
融資関連費用	3, 000	13, 500
その他	118	3, 682
営業外費用合計	6, 741	21, 384
経常利益	1, 392, 418	478, 031
税金等調整前四半期純利益	1, 392, 418	478, 031
法人税等	356, 975	103, 229
四半期純利益	1, 035, 442	374, 802
非支配株主に帰属する四半期純利益	71, 536	52, 900
親会社株主に帰属する四半期純利益	963, 906	321, 902

(四半期連結包括利益計算書) (第2四半期連結累計期間)

(第2四半期連結累計期間)		
		(単位:千円)
	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)
四半期純利益	1, 035, 442	374, 802
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	973, 515	280, 290
為替換算調整勘定	385, 380	265, 940
持分法適用会社に対する持分相当額	△14, 818	△15, 530
その他の包括利益合計	1, 344, 077	530, 700
四半期包括利益	2, 379, 519	905, 502
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2, 210, 489	793, 597
非支配株主に係る四半期包括利益	169, 030	111, 905

(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

		(単位:十円)
	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年1月1日 至 2022年6月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年1月1日 至 2023年6月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益	1, 392, 418	478, 031
減価償却費	31, 421	34, 557
融資関連費用	3, 000	13, 500
賞与引当金の増減額(△は減少)	85, 758	97, 117
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	35, 817	26, 082
役員株式報酬引当金の増減額(△は減少)	8, 750	8,750
従業員株式報酬引当金の増減額(△は減少)	3, 750	3, 750
受取利息	△807	△20, 511
支払利息	3, 623	4, 202
支払手数料	_	1,756
為替差損益(△は益)	△40, 269	\triangle 12, 315
持分法による投資損益(△は益)	_	△51, 014
固定資産除却損	_	1,462
売上債権の増減額 (△は増加)	$\triangle 45,679$	△31, 190
営業投資有価証券の増減額(△は増加)	$\triangle 1, 194, 706$	2, 167, 174
営業貸付金の増減額 (△は増加)	△126, 823	△143, 598
その他の流動資産の増減額 (△は増加)	126	69, 394
その他の流動負債の増減額 (△は減少)	△451, 633	△362, 363
その他の固定負債の増減額 (△は減少)	△13, 930	$\triangle 9,734$
小計	△309, 185	2, 275, 047
利息の受取額	617	12, 851
利息の支払額	$\triangle 3,623$	$\triangle 4,536$
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)	79, 519	△329, 044
営業活動によるキャッシュ・フロー	$\triangle 232,672$	1, 954, 318
投資活動によるキャッシュ・フロー		
拘束性預金の払戻による収入	_	70,000
有形固定資産の取得による支出	△18, 352	△24, 580
無形固定資産の取得による支出		△827
敷金の差入による支出		△21, 365
敷金の回収による収入	630	
関係会社貸付けによる支出	△118,000	$\triangle 4,060$
投資活動によるキャッシュ・フロー	△136, 010	19, 168
財務活動によるキャッシュ・フロー		20,211
短期借入金の返済による支出	_	△100,000
長期借入金の返済による支出	△65, 000	△743, 500
配当金の支払額	$\triangle 418,232$	△410, 020
自己株式の取得による支出	△79, 812	$\triangle 410, 269$
自己株式の処分による収入	52	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△562, 992	△1, 663, 788
現金及び現金同等物に係る換算差額	82, 521	71, 303
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	△849, 153	381, 000
現金及び現金同等物の期首残高	4, 604, 764	2, 943, 477
連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額	4, 004, 764	
	9.755.010	△1, 414
現金及び現金同等物の四半期末残高	3, 755, 612	3, 323, 063

(4) 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。

(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。

(当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動)

当第2四半期連結会計期間より、SR Target, L.P. は清算したため、連結の範囲から除外しております。

(四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用)

税金費用の計算については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。ただし、当該見積実効税率を用いて税金費用を計算すると著しく合理性を欠く結果となる場合には、法定実効税率を使用する方法によっております。

なお、法人税等調整額は、法人税等に含めて表示しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは投資運用事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。