

2024年2月期
第2四半期
決算説明資料



東証スタンダード市場（証券コード：7608）

Index



1. 会社概要

2. 2024年2月期 第2四半期 決算概要

- ・ 決算ハイライト
- ・ 連結決算実績
- ・ セグメント別業績増減要因
- ・ 連結貸借対照表

3. 補足資料

- ・ 四半期別連結損益計算書
- ・ 連結業績推移
- ・ 連結財政状況推移
- ・ 株主還元の推移

商号	株式会社 エスケイジャパン
英文社名	SK JAPAN CO.,LTD.
事業内容	キャラクターのぬいぐるみ、キーホルダー、家庭雑貨、携帯電話アクセサリーグッズ、プライズ商品等の企画・製造・販売
設立	1989年(平成元年)12月14日
事業所	大阪本社 : 大阪府中央区南船場一丁目13番27号 アイカビル6F 東京本社 : 東京都江東区東陽七丁目5番8号 東陽町MLプラザ3F 福岡営業所: 福岡市博多区比恵町3番17号 フェイズイン博多ビル3F
代表者	代表取締役社長 八百 博徳
資本金	461,997,411円(2023年2月28日現在)
従業員数	119名(2023年2月28日現在)
上場証券取引所	東京証券取引所 スタンダード市場
事業年度	毎年3月1日から2月末日まで
連結子会社	 SKJ USA, INC. 19301 Pacific Gateway Drive, Suite 240, Torrance, CA, 90502  爱斯凯杰(北京)文化传播有限公司 中国北京市朝阳区東三環中路乙10号 艾維克大廈2208B

会社概要

Dream for your life

『人と社会の幸せのために創造への挑戦を続けます』を経営理念に掲げ、
『子供から大人まで幅広い層に夢を与えるキャラクター商品を、
人々の生活の中に提供したい！』をスローガンに、日々努力しております。

2024年2月期 第2四半期
決算概要

売上高

51億84百万円

前年同期比+15.0%

売上総利益

14億89百万円

前年同期比+30.6%

営業利益

5億95百万円

前年同期比+77.9%

経常利益

6億50百万円

前年同期比+88.7%

親会社株主に帰属する
当期純利益

4億52百万円

前年同期比+89.9%

1株当たりの
四半期純利益

54円57銭

(単位：百万円)

	2023年2月期 第2四半期		2024年2月期 第2四半期		増減	
	金額	売上比	金額	売上比	金額	率
総売上高	4,508	100.0%	5,184	100.0%	676	15.0%
売上原価	3,367	74.7%	3,694	71.3%	327	9.7%
売上総利益	1,140	25.3%	1,489	28.7%	348	30.6%
販売費及び一般管理費	805	17.9%	893	17.2%	88	10.9%
営業利益	335	7.4%	595	11.5%	260	77.9%
経常利益	344	7.6%	650	12.5%	305	88.7%
親会社株主に帰属する当期(四半期)純利益	238	5.3%	452	8.7%	214	89.9%
1株当たり当期(四半期)純利益	28.86円	—	54.57円	—	—	—

売上高

当第2四半期連結累計期間における経済情勢は、新型コロナウイルス感染症の行動制限緩和以降、緩やかな持ち直しの動きがみられる一方、ウクライナ情勢の長期化や急激な為替変動等に伴う物価の上昇、世界的な金融引締めによる景気減速が懸念される等、依然として先行きが不透明な状況が続いております。

このような中、当社グループの当第2四半期連結累計期間の売上高は、5,184百万円（前年同期比15.0%増）、営業利益は595百万円（前年同期比77.9%増）、経常利益は650百万円（前年同期比88.7%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は452百万円（前年同期比89.9%増）と前年同期実績を上回りました。

販売費及び一般管理費

○給与及び手当（+28百万円 12.8%増）
人員増員および賃上げにより増加しております。

○旅費交通費（+6百万円 47.7%増）
行動制限の緩和により、国内出張の増加、海外出張の再開により増加しております。

○荷造運搬費（△3百万円 1.5%減）
小型商品の売上増加などにより減少しております。

キャラクターエンタテインメント事業

(単位：百万円)

	2023年2月期 第2四半期	2024年2月期 第2四半期	増 減	増減率
・アミューズメント施設への販売	3,051	3,357	306	+10.0%
・カプセルトイ事業への販売	234	230	△ 4	△1.8%
・ロイヤリティ収入	3	3	0	△5.1%
売上高合計	3,290	3,592	302	+9.2%
営業利益	277	467	189	+68.5%

売上高

○キャラクターエンタテインメント事業は、行動制限が緩和されて以降、クレーンゲーム等のプライズゲーム市場が引き続き活況であったことから「星のカービィ」や「サラブレッドコレクション」等の定番キャラクター商品の受注が堅調に推移した結果、売上高・営業利益共に前年同期実績を上回りました。

キャラクター・ファンシー事業

(単位：百万円)

	2023年2月期 第2四半期	2024年2月期 第2四半期	増 減	増減率
・ファンシーグッズ専門店・量販店等への販売	1,206	1,538	332	+27.5%
・eコマース販売	12	53	41	+345.3%
売上高合計	1,218	1,592	373	+30.7%
営業利益	57	128	71	+122.9%

売上高

○キャラクター・ファンシー事業は、行動制限緩和とインバウンド需要により取引先店舗の来場者数が回復傾向であったことから「星のカービィ」「ポケットモンスター」等の定番キャラクター商品の販売が好調であったことに加え、自社キャラクター「忠犬もちしば」やバスボール（フィギュア入り入浴剤）商品の販売も引き続き好調に推移した結果、売上高・営業利益ともに前年同期実績を上回りました。

(単位：百万円)

	2023年2月	2023年8月	増減	
	金額	金額	金額 (百万円)	率
流動資産	4,616	5,359	743	16.1%
固定資産	226	257	30	13.7%
資産合計	4,842	5,616	774	16.0%
流動負債	712	1,051	339	47.6%
固定負債	76	46	△ 30	-39.5%
負債合計	789	1,098	308	39.1%
純資産合計	4,053	4,518	465	11.5%
負債純資産合計	4,842	5,616	774	16.0%
自己資本比率	83.7%	80.5%	-	-
BPS (1株あたり純資産)	490.32円	543.40円	-	-
PBR (株価純資産倍率)	1.13	1.30	-	-
決算月末終値	2023年2月28日 556	2023年8月31日 708	-	-

※PBR (株価純資産倍率) の数値については、決算月の月末終値にて算出しております。

総資産は、前連結会計年度末に比べて774百万円増加し、5,616百万円となりました。

・主な変動要因

	金額
現金及び預金	+401
受取手形及び売掛金	+429
電子記録債権	△139
商品	+143
流動資産 (その他)	△93

負債は、前連結会計年度末に比べて308百万円増加し、1,098百万円となりました。

・主な変動要因

	金額
買掛金	+191
未払法人税等	+148

純資産は、前連結会計年度末に比べて465百万円増加し、4,518百万円となりました。

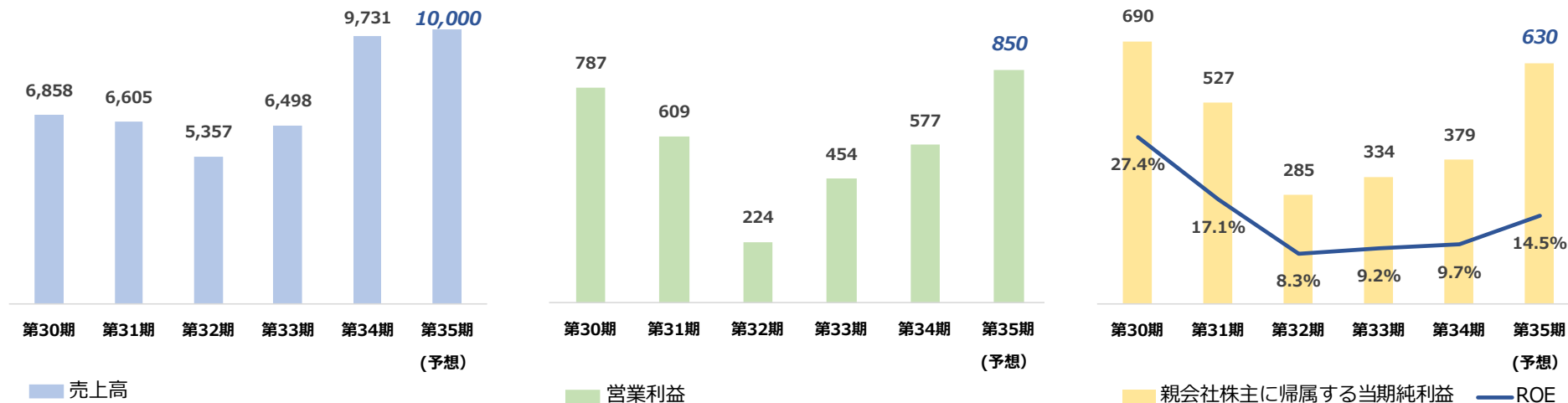
・主な変動要因

	金額
親会社株主に帰属する当期純利益	+452
剰余金の配当	△49

補足資料

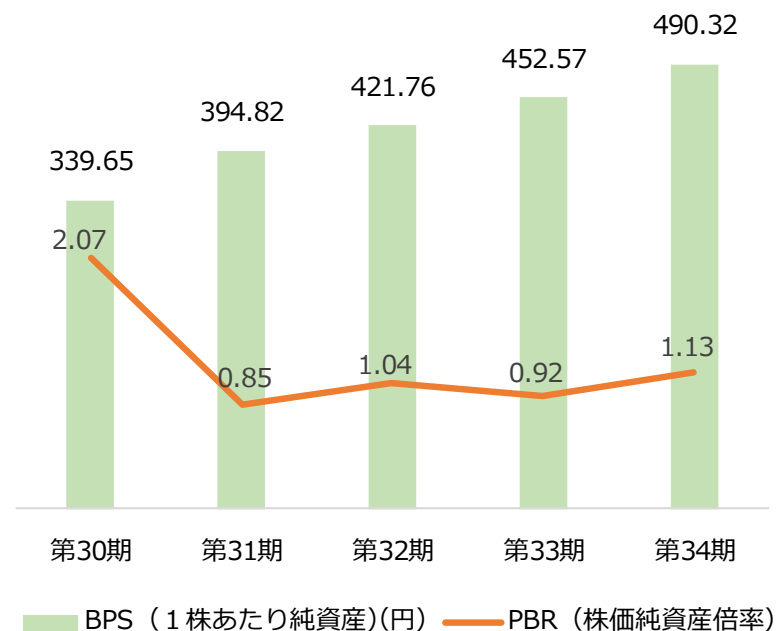
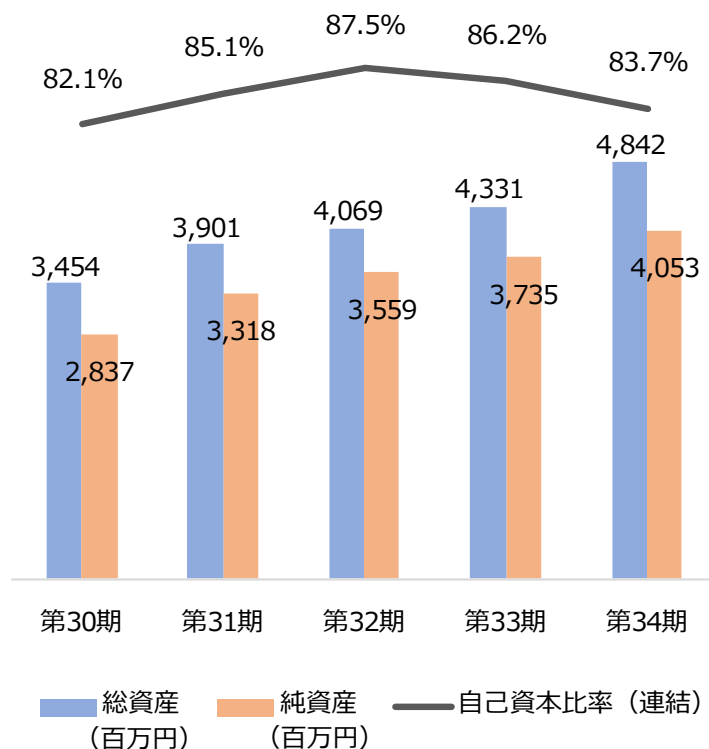
(単位：百万円)

	2023年2月期				2024年2月期			
	第1Q (3~5月)	第2Q (3~8月)	第3Q (3~11月)	第4Q (3~2月)	第1Q (3~5月)	第2Q (3~8月)	第3Q (3~11月)	第4Q (3~2月)
キャラクターエンタテインメント事業	1,644	3,290	5,245	7,211	1,650	3,592		
キャラクター・ファンシー事業	517	1,218	1,893	2,519	784	1,592		
総売上高 (前年同期比)	2,161 (+48.0%)	4,508 (+53.1%)	7,138 (+57.4%)	9,731 (+49.7%)	2,434 (+12.6%)	5,184 (+15.0%)		
売上原価	1,584	3,367	5,406	7,406	1,727	3,694		
売上総利益 (前年同期比)	576 (+26.6%)	1,140 (+25.5%)	1,732 (+23.0%)	2,324 (+17.3%)	707 (+22.6%)	1,489 (+30.6%)		
販売費及び一般管理費	399	805	1,231	1,747	429	893		
営業利益 (前年同期比)	177 (+57.0%)	335 (+62.0%)	500 (+44.3%)	577 (+26.9%)	278 (+56.6%)	595 (+77.9%)		
経常利益 (前年同期比)	184 (+60.6%)	344 (+61.9%)	473 (+31.2%)	549 (+16.4%)	303 (+64.6%)	650 (+88.7%)		
親会社株主に帰属する当期純利益 (前年同期比)	125 (+31.7%)	238 (+46.0%)	323 (+22.7%)	379 (+13.5%)	210 (+67.5%)	452 (+89.9%)		
1株当たり当期(四半期)純利益	15.22円	28.86円	39.16円	45.91円	25.41円	54.57円		



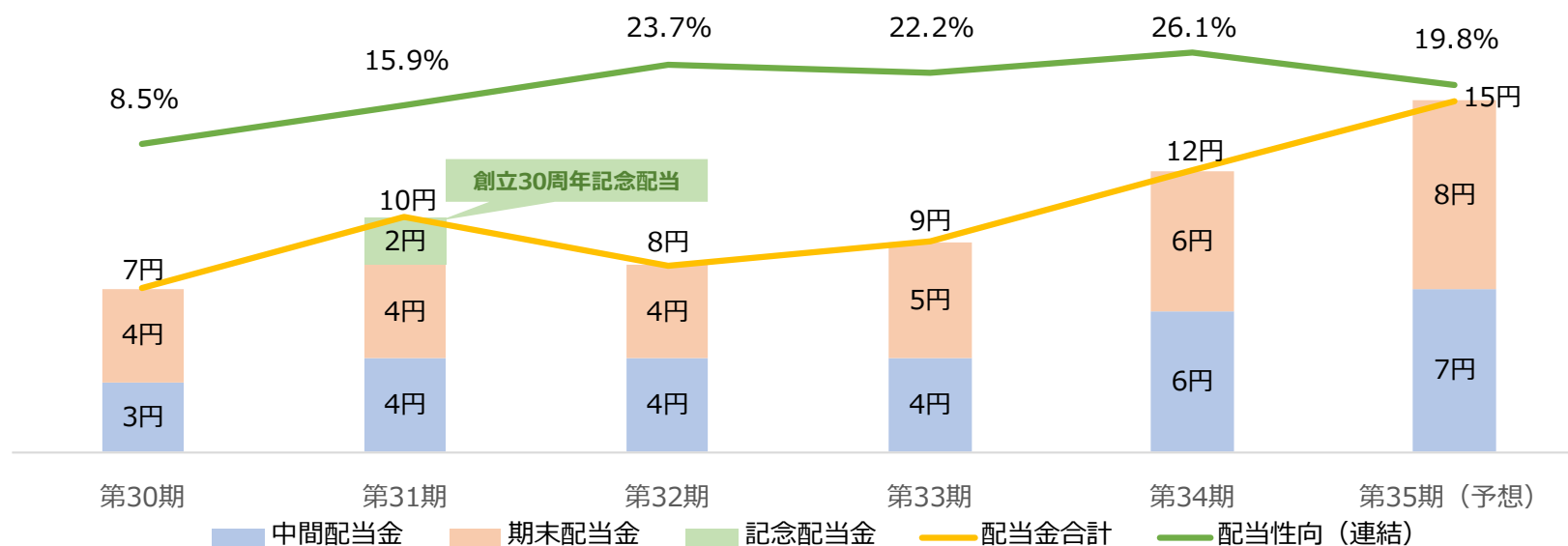
(単位：百万円)

	第30期 2019年2月期	第31期 2020年2月期	第32期 2021年2月期	第33期 2022年2月期	第34期 2023年2月期	第35期 2024年2月期 (予想)
売上高	6,858	6,605	5,357	6,498	9,731	10,000
売上原価	4,597	4,405	3,702	4,516	7,406	-
売上総利益	2,260	2,200	1,654	1,982	2,324	-
販売管理費	1,473	1,590	1,430	1,527	1,747	-
営業利益	787	609	224	454	577	850
経常利益	792	611	230	471	549	900
親会社株主に帰属する 当期純利益	690	527	285	334	379	630
ROE	27.4%	17.1%	8.3%	9.2%	9.7%	14.5%



	第30期 2019年2月期	第31期 2020年2月期	第32期 2021年2月期	第33期 2022年2月期	第34期 2023年2月期
総資産	3,454	3,901	4,069	4,331	4,842
純資産	2,837	3,318	3,559	3,735	4,053
自己資本比率 (連結)	82.1%	85.1%	87.5%	86.2%	83.7%
BPS (1株あたり純資産)	339.65	394.82	421.76	452.57	490.32
PBR (株価純資産倍率)	2.07	0.85	1.04	0.92	1.13
2月末日終値	2019年2月28日 704	2020年2月28日 336	2021年2月26日 440	2022年2月28日 418	2023年2月28日 556

※PBR (株価純資産倍率) の数値については、決算月の月末終値にて算出しております。



	第30期 2019年2月期	第31期 2020年2月期	第32期 2021年2月期	第33期 2022年2月期	第34期 2023年2月期	第35期 2024年2月期 (予想)
中間配当金	3円	4円	4円	4円	6円	7円
期末配当金	4円	4円	4円	5円	6円	8円
記念配当金	0円	2円	0円	0円	0円	0円
配当金合計	7円	10円	8円	9円	12円	15円
配当金総額	58百万円	83百万円	67百万円	74百万円	99百万円	125百万円
配当性向 (連結)	8.5%	15.9%	23.7%	22.2%	26.1%	19.8%



<https://www.sk-japan.co.jp/>

本資料に記載された情報は資料作成時点での弊社の判断であり、その情報の正確性を保証するものではありません。

様々な要因の変化により実際の業績や結果とは大きく異なる可能性があることをご承知おき下さい。また、本資料は投資勧誘を目的としたものではありません。投資に関する決定は、ご自身のご判断において行われるようお願い申し上げます。