

# 2024年2月期 第3四半期 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3四半期 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 : 大阪市中央区南船場一丁目13番27号 アイカビル6F ※2024年1月29日に移転致します 大阪市中央区谷町3丁目1-18 NS21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 中国北京市朝陽区東三環中路乙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3四半期  
決算概要

売上高

76億68百万円

前年同期比+7.4%

売上総利益

21億80百万円

前年同期比+25.9%

営業利益

8億8百万円

前年同期比+61.4%

経常利益

8億69百万円

前年同期比+83.8%

親会社株主に帰属する  
当期純利益

6億3百万円

前年同期比+86.6%

1株当たりの  
四半期純利益

72円70銭

(単位：百万円)

	2023年2月期 第3四半期		2024年2月期 第3四半期		増減	
	金額	売上比	金額	売上比	金額	率
総売上高	7,138	100.0%	7,668	100.0%	529	7.4%
売上原価	5,406	75.7%	5,487	71.6%	81	1.5%
売上総利益	1,732	24.3%	2,180	28.4%	448	25.9%
販売費及び一般管理費	1,231	17.2%	1,372	17.9%	140	11.4%
営業利益	500	7.0%	808	10.5%	307	61.4%
経常利益	473	6.6%	869	11.3%	396	83.8%
親会社株主に帰属する当期(四半期)純利益	323	4.5%	603	7.9%	280	86.6%
1株当たり当期(四半期)純利益	39.16円	—	72.70円	—	—	—

**売上高**

当第3四半期連結累計期間における経済情勢は、新型コロナウィ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3四半期連結累計期間の売上高は、7,668百万円（前年同期比7.4%増）、営業利益は808百万円（前年同期比61.4%増）、経常利益は869百万円（前年同期比83.8%増）、親会社株主に帰属する四半期純利益は603百万円（前年同期比86.6%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 (+25百万円 11.7%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 (+9百万円 46.4%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 (△25百万円 7.3%減)  
小型商品の売上増加などにより減少しております。

○支払手数料 (+32百万円 56.6%増)  
主にeコマースの売上増加によるもの

## 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3四半期	2024年2月期 第3四半期	増 減	増減率
・アミューズメント施設への販売	4,958	4,986	28	+0.6%
・カプセルトイ事業への販売	282	271	△ 10	△3.9%
・ロイヤリティ収入	5	4	0	△16.7%
<b>売上高合計</b>		<b>5,262</b>	16	+0.3%
<b>営業利益</b>		<b>614</b>	216	+54.3%

### 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3四半期	2024年2月期 第3四半期	増 減	増減率
・ファンシーグッズ専門店・ 量販店等への販売	1,825	2,265	440	+24.1%
・eコマース販売	67	140	72	+107.4%
<b>売上高合計</b>		<b>2,406</b>	513	+27.1%
<b>営業利益</b>		<b>194</b>	91	+89.2%

### 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」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。

# 連結貸借対照表

	2023年2月	2023年11月	増減	
	金額	金額	金額 (百万円)	率
流動資産	4,616	5,624	1,008	+21.8%
固定資産	226	266	39	+17.6%
資産合計	4,842	5,890	1,048	+21.6%
流動負債	712	1,260	547	+76.9%
固定負債	76	45	△ 31	△41.1%
負債合計	789	1,305	516	+65.4%
純資産合計	4,053	4,585	531	+13.1%
負債純資産合計	4,842	5,890	1,048	+21.6%
自己資本比率	83.7%	77.8%	–	–
BPS (1株あたり純資産)	490.32円	551.41円	–	–
PBR (株価純資産倍率)	1.13	1.47	–	–
決算月末終値	2023年2月28日 556	2023年11月30日 811	–	–

※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1,048百万円増加し、5,890百万円となりました。

・主な変動要因

	金額
現金及び預金	+644
受取手形及び売掛金	+141
商品	+277

負債は、前連結会計年度末に比べて516百万円増加し、1,305百万円となりました。

・主な変動要因

	金額
買掛金	+273
未払法人税等	+184
賞与引当金	+60

純資産は、前連結会計年度末に比べて531百万円増加し、4,585百万円となりました。

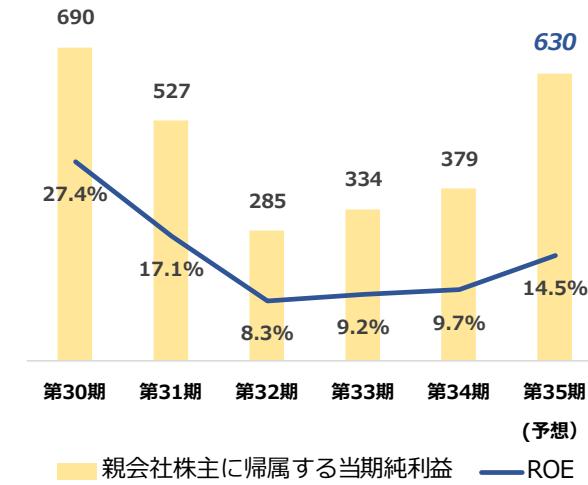
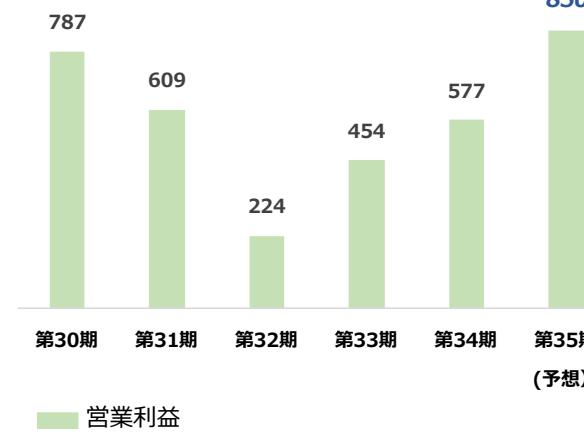
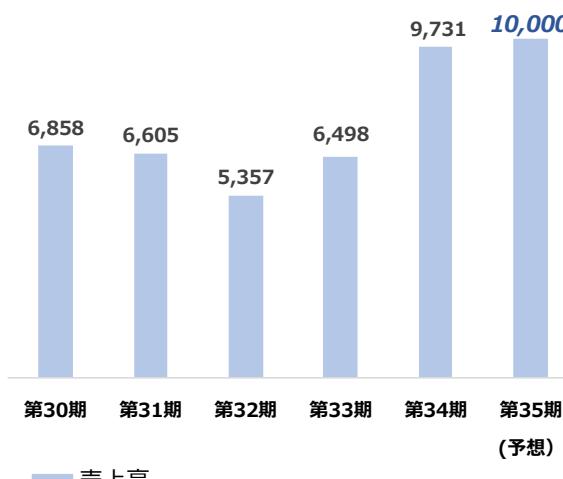
・主な変動要因

	金額
親会社株主に帰属する当期純利益	+603
剰余金の配当	△107

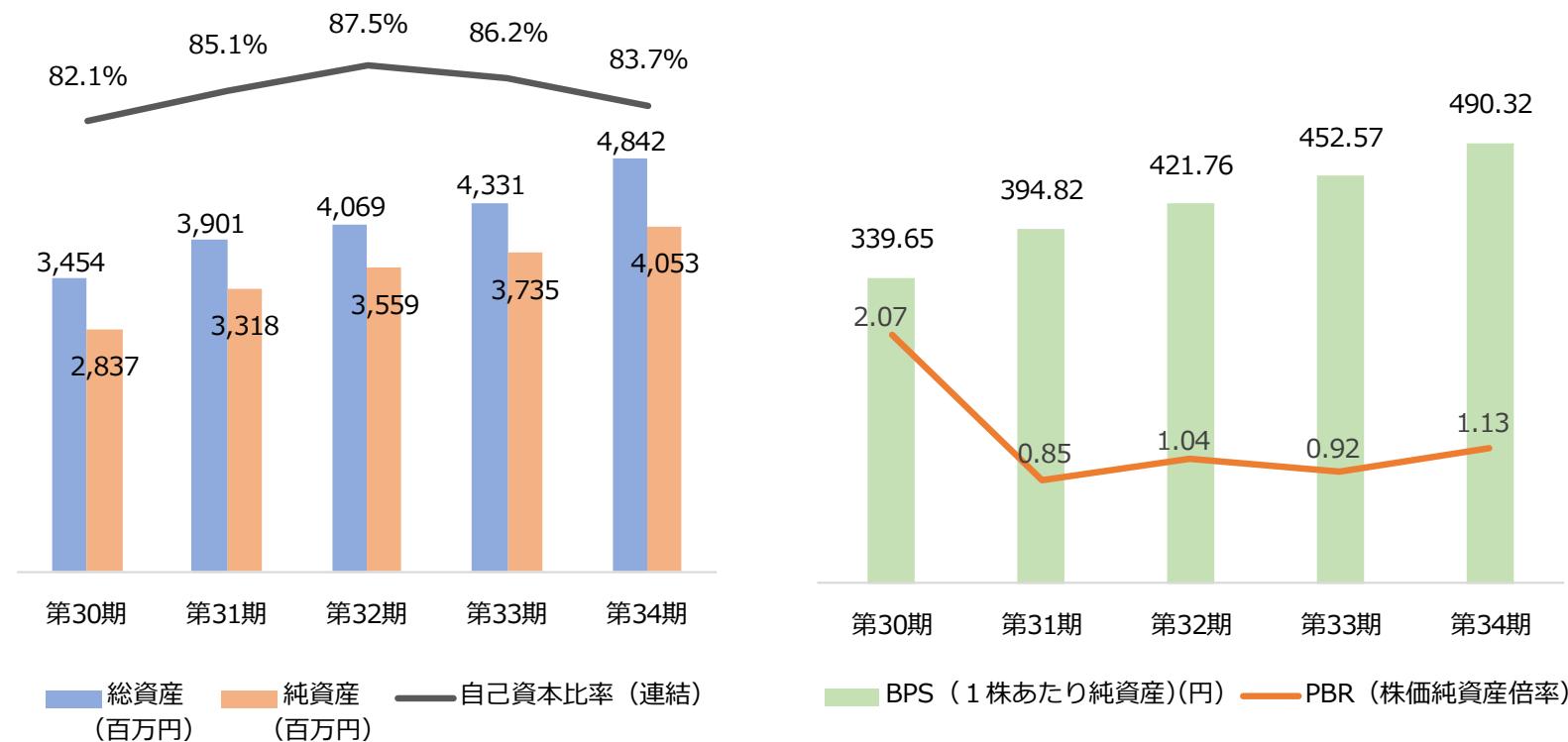
# 補足資料

(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	5,262	
キャラクター・ファンシー事業	517	1,218	1,893	2,519	784	1,592	2,406	
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%)	7,668 (+7.4%)	
売上原価	1,584	3,367	5,406	7,406	1,727	3,694	5,487	
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%)	2,180 (+25.9%)	
販売費及び一般管理費	399	805	1,231	1,747	429	893	1,372	
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%)	808 (+61.4%)	
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%)	869 (+83.8%)	
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%)	603 (+86.6%)	
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	72.70円	

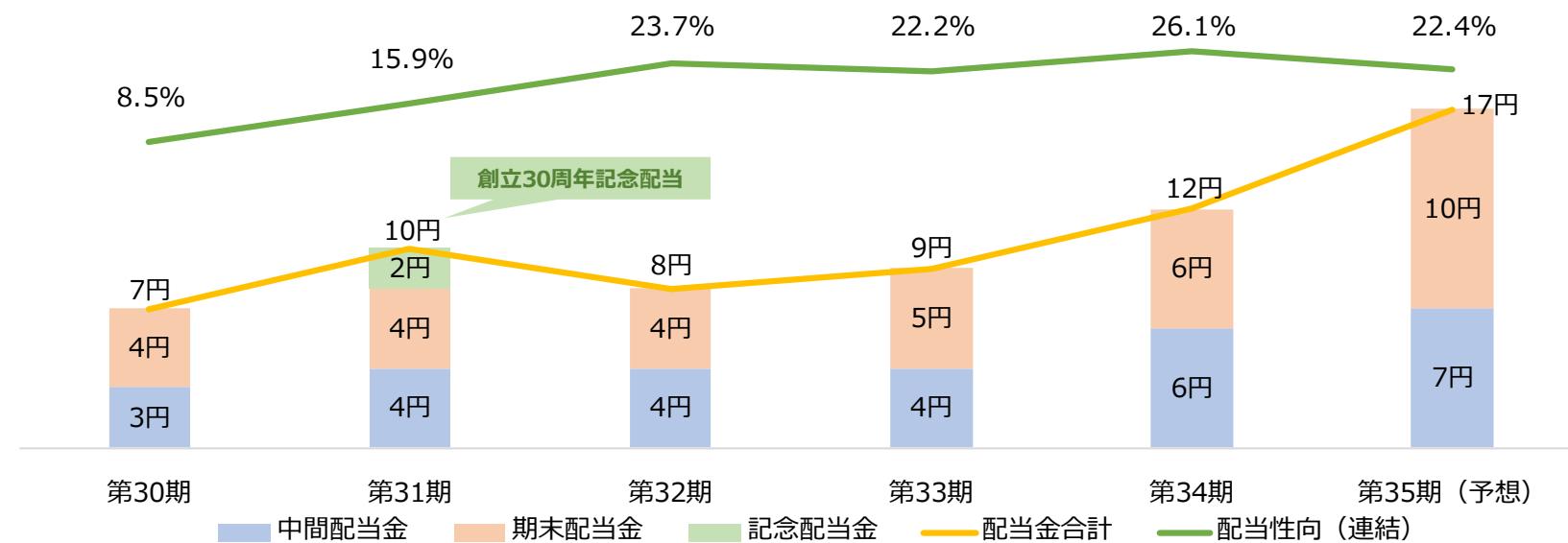


(単位：百万円)						
	第30期 2019年2月期	第31期 2020年2月期	第32期 2021年2月期	第33期 2022年2月期	第34期 2023年2月期	第35期 2024年2月期 (予想)
売上高	6,858	6,605	5,357	6,498	9,731	10,000
売上原価	4,597	4,405	3,702	4,516	7,406	-
売上総利益	2,260	2,200	1,654	1,982	2,324	-
販売管理費	1,473	1,590	1,430	1,527	1,747	-
営業利益	787	609	224	454	577	850
経常利益	792	611	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あります。



	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	10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	17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	141百万円
配当性向 (連結)	8.5%	15.9%	23.7%	22.2%	26.1%	22.4%



<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。