

2024年2月10日

第62期 決算公告

東京都江東区木場五丁目5番2号
株式会社エスワイプロモーション
代表取締役社長 神谷 秀彦

貸借対照表

区 分	注記事項	前事業年度 (2022年11月30日)		当事業年度 (2023年11月30日)	
		金 額 (千円)	構成比 (%)	金 額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金		824,553		970,917	
2. 受取手形		14,821		—	
3. 売掛金		3,206,627		3,319,375	
4. 貯蔵品		56,718		69,431	
5. 前払費用		60,826		120,713	
6. 短期貸付金		7,404		7,001	
7. 未収収益		233		239	
8. 立替金		7,907		7,657	
9. その他流動資産		13,174		9,142	
10. 貸倒引当金		—		—	
流動資産合計		4,192,266	38.3	4,504,479	39.1
II 固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物	※1			796,467	
2. 構築物	※2	856,270		382,532	
3. 機械及び装置		454,059		66,787	
4. 船舶	※2	71,456		720,038	
5. 車輛運搬具		7,342		1,233,511	
6. 工具器具備品		1,494,963		36,629	
7. 土地	※2	35,562		2,915,043	
8. 建設仮勘定		2,915,043		18,806	
有形固定資産合計		103,755	54.3	6,169,816	53.5
(2) 無形固定資産					
1. ソフトウェア		67,101		49,869	
2. 電話加入権		6,999		6,999	
無形固定資産合計		74,101	0.6	56,868	0.4
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券		299,847		352,889	
2. 子会社株式		30,000		30,000	
3. 出資金		634		635	
4. 長期貸付金		3,000		3,000	
5. 従業員貸付金		7,164		7,154	
6. 長期前払費用		390		273	
7. 繰延税金資産		70,700		51,086	
8. 差入保証金		277,166		309,131	
9. リサイクル預託金		5,782		6,027	
10. 保険積立金		28,711		23,314	
11. 貸倒引当金		—		—	
投資その他の資産合計		723,396	6.6	783,512	6.8
固定資産合計		6,735,950	61.6	7,010,198	60.8
資産合計		10,928,217	100.0	11,514,678	100.0

区 分	注記事項	前事業年度 (2022年11月30日)		当事業年度 (2023年11月30日)	
		金 額 (千円)	構成比 (%)	金 額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金		2,520,473		2,534,245	
2. 短期借入金		800,000		900,000	
3. 1年以内返済予定 長期借入金		710,231		686,443	
4. 未払金		294,944		366,688	
6. 未払費用		64,411		70,937	
7. 未払法人税等		86,800		176,830	
8. 未払事業所税		834		834	
9. 未払消費税等		161,090		11,882	
10. 預り金		47,283		52,892	
11. 前受収益		9,206		11,036	
12. 設備等未払金		86,775		77,872	
流動負債合計		4,782,052	43.7	4,889,665	42.4
II 固定負債					
1. 長期借入金		719,756		762,434	
2. 退職給付に係る負債		226,131		189,372	
3. 預り保証金		3,178		6,526	
4. 長期未払金		7,909		4,351	
固定負債合計		956,976	8.7	962,685	8.3
負債の部合計		5,739,029	52.5	5,852,350	50.8
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金		200,000	1.8	200,000	1.7
2. 資本剰余金					
(1) 資本準備金		11,500		11,500	
(2) 自己株式処分差益		969		969	
資本剰余金合計		12,469	0.1	12,469	0.1
3. 利益剰余金					
(1) 利益準備金		50,000		50,000	
(2) その他利益剰余金					
別途積立金		3,900,000		4,000,000	
繰越利益剰余金 (うち 当期純利益)		989,176 (340,156)		1,328,326 (519,149)	
利益剰余金合計		4,939,176	45.1	5,378,326	46.7
株主資本合計		5,151,646	47.1	5,590,795	48.5
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価 差 額金		37,542		71,531	
評価・換算差額等合計		37,542	0.3	71,531	0.6
純資産合計		5,189,188	47.4	5,662,327	49.1
負債・純資産合計		10,928,217	100.0	11,514,678	100.0

重要な会計方針

	前事業年度 (2021年12月 1日から 2022年11月30日まで)	当事業年度 (2022年12月 1日から 2023年11月30日まで)
1. 資産の評価基準及び評価方法	<p>(1) 有価証券</p> <p>① 売買目的有 … 時価法 (売却原価は移動平均法により算出) 価証券</p> <p>② 満期保有目 … 償却原価法 (定額法) 的債券</p> <p>③ 子会社及び関 … 移動平均法による原価法 連会社株式</p> <p>④ その他有価証券 時価のあるもの … 期末日の市場価格等に 基づく時価法 (時価差額は全部資本直 入法により処理し、売却原価は移動平 均法により算定しております。)</p> <p>時価のないもの … 移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>① 貯蔵品 … 先入先出法に基づく 原価法</p>	<p>(1) 有価証券</p> <p>① 売買目的有 … 同左 価証券</p> <p>② 満期保有目 … 同左 的債券</p> <p>③ 子会社及び関 … 同左 連会社株式</p> <p>④ その他有価証券 時価のあるもの … 同左</p> <p>時価のないもの … 同左</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>① 貯蔵品 … 同左</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産</p> <p>定額法</p> <p>建物 7 ～ 31 年</p> <p>構築物 5 ～ 25 年</p> <p>機械及び装置 8 ～ 15 年</p> <p>船舶 6 ～ 11 年</p> <p>車輛運搬具 4 ～ 7 年</p> <p>その他 2 ～ 20 年</p> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>定額法、なお自社利用ソフトウェアについ ては、社内における利用可能期間 (5年 間) に基づく定額法</p> <p>(3) 長期前払費用</p> <p>定額法</p>	<p>(1) 有形固定資産</p> <p>同左</p> <p>建物 同左</p> <p>構築物 同左</p> <p>機械及び装置 同左</p> <p>船舶 同左</p> <p>車輛運搬具 同左</p> <p>その他 同左</p> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>同左</p> <p>(3) 長期前払費用</p> <p>同左</p>
3. 繰延資産の処理方法	<p>社債発行費</p> <p>全額支出時に全額費用として処理しております。</p>	<p>社債発行費</p> <p>同左</p>
4. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金</p> <p>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一 般債権については、貸倒実績率により、貸 倒懸念特定の債権については、個別に回収 可能性を検討し回収不能見込額を計上して おります。</p> <p>(2) 退職給付に係る負債</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当会計年 度末における退職給付債務及び年金資産の 見込額に基づき、当会計期間末において発 生していると認められる額を計上してあり ます。</p> <p>なお、適格年金制度廃止に伴い、2011年12 月1日より確定給付企業年金制度へ移行し ております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金</p> <p>同左</p> <p>(2) 退職給付に係る負債</p> <p>同左</p>
5. リース取引の処理方法	<p>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。</p>	<p>同左</p>
6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>消費税等の会計処理</p> <p>税抜方式によっております。</p>	<p>消費税等の会計処理</p> <p>同左</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (2022年11月30日)		当事業年度 (2023年11月30日)	
※1 有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。		※1 有形固定資産の減価償却累計額は次のとおりであります。	
種 類	金 額 (千円)	種 類	金 額 (千円)
(1). 建物	1,312,204	(1). 建物	1,378,247
(2). 構築物	776,220	(2). 構築物	847,746
(3). 機械及び装置	123,271	(3). 機械及び装置	132,144
(4). 船舶	330,243	(4). 船舶	343,088
(5). 車輛運搬具	8,972,729	(5). 車輛運搬具	9,451,903
(6). 工具器具備品	162,606	(6). 工具器具備品	173,816
合計	11,677,275	合計	12,326,947
※2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。		※2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。	
(イ) 担保に供されている資産		(イ) 担保に供されている資産	
種 類	金 額 (千円)	種 類	金 額 (千円)
(1). 建物	70,570	(1). 建物	61,490
(2). 土地	1,064,340	(2). 土地	1,064,340
合計	1,134,911	合計	1,125,830
(ロ) 対応する債務		(ロ) 対応する債務	
種 類	金 額 (千円)	種 類	金 額 (千円)
(1). 短期借入金	—	(1). 短期借入金	—
(2). 1年以内返済予定の長期借入金	683,331	(2). 1年以内返済予定の長期借入金	649,983
(3). 長期借入金	716,656	(3). 長期借入金	720,814
合計	1,399,988	合計	1,370,798