

2025年2月10日

## 第63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 (2023年11月30日)		当事業年度 (2024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		970,917		1,492,150	
2. 売掛金		3,319,375		3,385,544	
3. 貯蔵品		69,431		75,401	
4. 前払費用		120,713		114,933	
5. 短期貸付金		7,001		7,175	
6. 未収収益		239		261	
7. 立替金		7,657		4,106	
8. その他流動資産		9,142		5,547	
9. 貸倒引当金		—		—	
流動資産合計		4,504,479	39.1	5,085,121	40.8
II 固定資産					
(1) 有形固定資産	※1				
1. 建物	※2	796,467		740,699	
2. 構築物		382,532		323,104	
3. 機械及び装置		66,787		58,022	
4. 船舶	※2	720,038		654,013	
5. 車輛運搬具		1,233,511		1,733,470	
6. 工具器具備品		36,629		31,235	
7. 土地	※2	2,915,043		2,915,043	
8. 建設仮勘定		18,806		43,470	
有形固定資産合計		6,169,816	53.5	6,499,060	52.1
(2) 無形固定資産					
1. ソフトウェア		49,869		45,201	
2. 電話加入権		6,999		6,999	
無形固定資産合計		56,868	0.4	52,200	0.4
(3) 投資その他の資産					
1. 投資有価証券		352,889		370,488	
2. 子会社株式		30,000		30,000	
3. 出資金		635		635	
4. 長期貸付金		3,000		3,000	
5. 従業員貸付金		7,154		7,203	
6. 長期前払費用		273		212	
7. 繰延税金資産		51,086		58,412	
8. 差入保証金		309,131		322,355	
9. リサイクル預託金		6,027		6,474	
10. 保険積立金		23,314		23,314	
11. 貸倒引当金		—		—	
投資その他の資産合計		783,512	6.8	822,098	6.5
固定資産合計		7,010,198	60.8	7,373,359	59.1
資産合計		11,514,678	100.0	12,458,480	100.0

区 分	注記 事項	前事業年度 (2023年11月30日)		当事業年度 (2024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		2,534,245		2,573,329	
2. 短期借入金		900,000		300,000	
3. 1年以内返済予定 長期借入金		686,443		827,596	
4. 未払金		366,688		450,252	
5. 未払費用		70,937		120,246	
6. 未払法人税等		176,830		239,553	
7. 未払事業所税		834		834	
8. 未払消費税等		11,882		131,535	
9. 預り金		52,892		101,221	
10. 前受収益		11,036		10,211	
11. 設備等未払金		77,872		53,068	
流動負債合計		4,889,665	42.4	4,807,851	38.5
II 固定負債					
1. 長期借入金		762,434		1,163,637	
2. 退職給付に係る負債		189,372		195,928	
3. 預り保証金		6,526		6,526	
4. 長期未払金		4,351		4,806	
固定負債合計		962,685	8.3	1,370,899	11.0
負債の部合計		5,852,350	50.8	6,178,750	49.5
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金		200,000	1.7	200,000	1.6
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		4,000,000		4,500,000	
繰越利益剰余金		1,328,326		1,438,410	
(うち 当期純利益)		(519,149)		(690,083)	
利益剰余金合計		5,378,326	46.7	5,988,410	48.0
株主資本合計		5,590,795	48.5	6,200,879	49.7
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金		71,531		78,850	
評価・換算差額等合計		71,531	0.6	78,850	0.6
純資産合計		5,662,327	49.1	6,279,730	50.4
負債・純資産合計		11,514,678	100.0	12,458,480	100.0

重要な会計方針

	前事業年度 (2022年12月1日から 2023年11月30日まで)	当事業年度 (2023年12月1日から 2024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 売買目的有価証券 … 時価法（売却原価は移動平均法により算出）</p> <p>② 満期保有目的債券 … 償却原価法（定額法）</p> <p>③ 子会社及び関連会社株式 … 移動平均法による原価法</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 売買目的有価証券 … 同左</p> <p>② 満期保有目的債券 … 同左</p> <p>③ 子会社及び関連会社株式 … 同左</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おります。</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 (2023年11月30日)		当事業年度 (2024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	1,378,247	(1). 建物	1,445,511
(2). 構築物	847,746	(2). 構築物	917,725
(3). 機械及び装置	132,144	(3). 機械及び装置	140,910
(4). 船舶	343,088	(4). 船舶	409,112
(5). 車輛運搬具	9,451,903	(5). 車輛運搬具	9,697,723
(6). 工具器具備品	173,816	(6). 工具器具備品	175,093
合計	12,326,947	合計	12,786,077
※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	61,490	(1). 建物	52,106
(2). 土地	1,064,340	(2). 土地	1,064,340
合計	1,125,830	合計	1,116,447
(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	649,983	(2). 1年以内返済予定の長期借入金	566,644
(3). 長期借入金	720,814	(3). 長期借入金	691,627
合計	1,370,798	合計	1,258,271