

貸借対照表

2021年 8月 31日

(当期会計期間末)

株式会社エスイージー

(単位：円)

資産の部

【流動資産】

現金及び預金	1,729,297,927
売掛金	7,915,434
未収入金	184,091,828
売買目的有価証券	24,661,790
その他有価証券	228,651,036
保険積立金	44,940,522
貯蔵品	10,287,056
預け金	22,303,710
前払費用	4,027,499
前払金	617,300
仮払金	16,720
貸倒引当金	△47,492

流動資産合計

2,256,763,330

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	681,347,138
建物付属設備	291,512,506
構築物	4,049,980
工具器具備品	54,104,117
土 地	557,452,966
減価償却累計額	△635,202,189

有形固定資産合計

953,264,518

(無形固定資産)

借地権	158,637,388
電話加入権	1,159,948
ソフトウェア費用等	2,135,667
ソフトウェア仮勘定	53,810,000

無形固定資産合計

215,743,003

(投資その他の資産)

投資有価証券	176,146,577
保証金	27,324,560
敷 金	21,876,280
長期前払費用	749,390

投資その他の資産合計

226,096,807

固定資産合計

1,395,104,328

資産の部合計

3,651,867,658

負債の部

【流動負債】

買掛金	64,139
未払金	28,824,692
未払費用	39,888,876
前受金	195,838,813
未払消費税	19,290,100
預り金	18,138,489
未払法人税等	69,341,500

流動負債合計

371,386,609

負債の部合計

371,386,609

純資産の部

【株主資本】

【資本金】

90,000,000

【利益剰余金】

貸借対照表

2021年 8月 31日

(当期会計期間末)

株式会社エスイージー

(単位：円)

利益準備金	22,500,000	
(その他利益剰余金)		
修繕積立金	470,000,000	
別途積立金	1,685,000,000	
繰越利益剰余金	1,012,981,049	
その他利益剰余金合計	<u>3,167,981,049</u>	
利益剰余金合計		<u>3,190,481,049</u>
株主資本合計		<u>3,280,481,049</u>
純資産の部合計		<u>3,280,481,049</u>
負債・純資産の部合計		<u><u>3,651,867,658</u></u>

損益計算書

自 2020年 9月 1日 至 2021年 8月 31日

(当期累計期間)

株式会社エスイージー

(単位：円)

【売上高】			
売上高	1,531,081,518		
その他の収入	114,099,297		1,645,180,815
【売上原価】			
当期製品製造原価	816,842,637		816,842,637
売上総利益			828,338,178
【販売費及び一般管理費】			613,774,918
営業利益			214,563,260
【営業外収益】			
受取利息	2,391,514		
受取配当金	994,955		
有価証券評価益	20,909,108		
オプション評価益	2,654,681		
雑収入	13,627,348		40,577,606
【営業外費用】			
有価証券評価損	15,752,242		
ソフトウェア等償却	596,000		
長期前払費用償却	155,930		
雑損失	276,055		16,780,227
経常利益			238,360,639
【特別利益】			
貸倒引当金戻入	61,553		61,553
税引前当期純利益			238,422,192
法人税等			80,960,500
当期純利益			157,461,692

製造原価報告書

自 2020年 9月 1日 至 2021年 8月 31日

(当期累計期間)

株式会社エスイージー

(単位：円)

【原材料費】

教材費

74,353,305

原材料費計

74,353,305

【労務費】

給与

545,013,105

雑給

3,660,783

法定福利費

39,074,644

福利厚生費

1,111,334

労務費計

588,859,866

【製造経費】

地代家賃

25,769,520

賃借料

3,076,367

旅費交通費

7,752,515

通信費

14,573,973

教室管理諸費

78,907,804

水道光熱費

7,338,746

映像通信費

13,867,400

製造経費計

151,286,325

【外注加工費】

授業委託費

2,343,141

外注加工費計

2,343,141

当期総製造費用

816,842,637

当期製品製造原価

816,842,637

販売費及び一般管理費明細書

自 2020年 9月 1日 至 2021年 8月 31日

(当期累計期間)

株式会社エスイージー

(単位：円)

役員報酬	54,710,000	
給与手当	239,231,387	
雑給	1,315,537	
退職金	4,650,000	
法定福利費	36,235,567	
福利厚生費	914,565	
消耗品費	27,921,262	
事務用品費	3,783,941	
地代家賃	45,210,840	
保険料	6,464,086	
修繕費	13,489,800	
企画運営研修費	3,319,757	
コンピューター関連費	14,224,297	
租税公課	13,205,316	
減価償却費	25,754,256	
貸倒引当金繰入	47,492	
報酬	13,106,144	
旅費交通費	5,684,267	
通信費	7,500,432	
水道光熱費	5,841,262	
支払手数料	4,391,852	
運賃	7,278,417	
広告宣伝費	65,466,830	
接待交際費	181,075	
会議費	24,867	
新聞図書費	332,732	
諸会費	271,658	
管理諸費	10,408,481	
雑費	2,808,798	
販売費及び一般管理費合計		613,774,918

株主資本等変動計算書

自 2020年 9月 1日 至 2021年 8月 31日

(当期累計期間)

株式会社エスイージー

(単位：円)

	株主資本						株主資本合計	純資産合計
	資本金	利益剰余金						
		利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計		
			修繕積立金	別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	90,000,000	22,500,000	440,000,000	1,685,000,000	891,819,357	3,039,319,357	3,129,319,357	3,129,319,357
当期変動額								
剰余金の配当					△6,300,000	△6,300,000	△6,300,000	△6,300,000
修繕積立金の積立			30,000,000		△30,000,000			
当期純利益					157,461,692	157,461,692	157,461,692	157,461,692
当期変動額合計	0	0	30,000,000	0	121,161,692	151,161,692	151,161,692	151,161,692
当期末残高	90,000,000	22,500,000	470,000,000	1,685,000,000	1,012,981,049	3,190,481,049	3,280,481,049	3,280,481,049

個別注記表

自 2020年 9月 1日 至 2021年 8月 31日

(当期累計期間)

株式会社エスイージー

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 売買目的有価証券
時価法
- (2) その他有価証券
時価法
- (3) 子会社株式及び関連会社株式
原価法

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は最終仕入原価法を採用

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物等については定額法を採用

平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法を採用

一括償却資産については取得時に費用処理し、申告調整により3年間の均等償却を実施

なお、平成15年4月1日以降に取得した取得価格30万円未満の少額減価償却資産については取得時に費用処理

(2) 無形固定資産

定額法を採用

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見積額を計上

5. 消費税の会計処理

税抜方式を採用

II 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数

1800株

2. 当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

令和2年10月28日の定時株主総会において次のとおり決議された。

- | | |
|-----------|------------|
| ①配当金の金額 | 630万円 |
| ②配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③一株当たり配当金 | 3500円 |
| ④基準日 | 令和2年8月31日 |
| ⑤効力発生日 | 令和2年10月28日 |

3. 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

令和3年10月27日の定時株主総会において、次のとおり決議を予定している。

- | | |
|-----------|------------|
| ①配当金の金額 | 1260万円 |
| ②配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③一株当たり配当金 | 7000円 |
| ④基準日 | 令和3年8月31日 |
| ⑤効力発生日 | 令和3年10月27日 |