

貸借対照表

2022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	1,902,175,332
売掛金	8,599,154
未収入金	196,685,618
売買目的有価証券	28,512,998
その他有価証券	207,940,904
保険積立金	42,751,728
貯蔵品	7,236,819
預け金	22,303,710
前払費用	5,753,661
前払金	2,521,090
仮払金	106,818
貸倒引当金	△51,594

流動資産合計

2,424,536,238

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	681,347,138
建物付属設備	295,736,627
構築物	4,049,980
工具器具備品	53,524,117
土 地	557,452,966
減価償却累計額	△649,522,900

有形固定資産合計

942,587,928

(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	1,539,667
ソフトウェア仮勘定	53,810,000

無形固定資産合計

215,147,003

(投資その他の資産)

投資有価証券	135,792,860
保証金	27,324,560
敷 金	24,424,280
長期前払費用	1,144,550

投資その他の資産合計

188,686,250

固定資産合計

1,346,421,181

資産の部合計

3,770,957,419

負債の部

【流動負債】

買掛金	411,676
未払金	32,221,713
未払費用	38,828,649
前受金	203,168,980
未払消費税	18,507,600
預り金	17,088,080
未払法人税等	26,491,100

流動負債合計

336,717,798

負債の部合計

336,717,798

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

2022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	500,000,000	
別途積立金	1,685,000,000	
繰越利益剰余金	1,136,739,621	
その他利益剰余金合計	<u>3,321,739,621</u>	
利益剰余金合計		<u>3,344,239,621</u>
株主資本合計		<u>3,434,239,621</u>
純資産の部合計		<u>3,434,239,621</u>
負債・純資産の部合計		<u><u>3,770,957,419</u></u>

損益計算書

自 2021年 9月 1日 至 2022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	1,587,604,094	
その他の収入	101,620,324	1,689,224,418
【売上原価】		
当期製品製造原価	848,672,130	848,672,130
売上総利益		840,552,288
【販売費及び一般管理費】		624,611,004
営業利益		215,941,284
【営業外収益】		
受取利息	976,770	
受取配当金	831,500	
有価証券評価益	15,654,563	
雑収入	25,196,999	42,659,832
【営業外費用】		
有価証券評価損	13,617,204	
ソフトウェア等償却	596,000	
長期前払費用償却	644,840	
雑損失	624,827	15,482,871
経常利益		243,118,245
【特別利益】		
貸倒引当金戻入	47,492	47,492
【特別損失】		
投資有価証券償還損	9,836,065	9,836,065
税引前当期純利益		233,329,672
法人税等		66,971,100
当期純利益		166,358,572

製造原価報告書

自 2021年 9月 1日 至 2022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

77,470,506

原材料費計

77,470,506

【労務費】

給与

565,917,996

雑給

4,083,705

法定福利費

45,127,516

福利厚生費

1,036,432

労務費計

616,165,649

【製造経費】

地代家賃

30,332,253

賃借料

1,420,438

旅費交通費

7,870,901

通信費

14,340,978

教室管理諸費

83,066,501

水道光熱費

8,548,366

映像通信費

6,896,400

製造経費計

152,475,837

【外注加工費】

授業委託費

2,560,138

外注加工費計

2,560,138

当期総製造費用

848,672,130

当期製品製造原価

848,672,130

販売費及び一般管理費明細書

自 2021年 9月 1日 至 2022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	62,980,000	
給与手当	252,677,794	
雑給	1,005,604	
退職金	4,000,000	
法定福利費	37,724,654	
福利厚生費	862,165	
消耗品費	27,853,998	
事務用品費	3,098,193	
地代家賃	46,638,840	
保険料	7,438,789	
修繕費	3,612,693	
企画運営研修費	3,646,392	
コンピューター関連費	8,448,429	
租税公課	13,255,897	
減価償却費	24,180,213	
貸倒引当金繰入	51,594	
報酬	13,013,644	
旅費交通費	6,248,283	
通信費	6,931,316	
水道光熱費	6,751,092	
支払手数料	4,101,423	
運賃	6,075,868	
広告宣伝費	71,746,983	
接待交際費	112,926	
会議費	14,897	
新聞図書費	298,331	
諸会費	180,455	
管理諸費	10,110,680	
雑費	1,549,851	
販売費及び一般管理費合計		624,611,004

株主資本等変動計算書

自 2021年 9月 1日 至 2022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							純資産合計
	資本金	利益剰余金					株主資本合計	
		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	470,000,000	1,685,000,000	1,012,981,049	3,190,481,049	3,280,481,049	3,280,481,049
当期変動額								
剰余金の配当					△12,600,000	△12,600,000	△12,600,000	△12,600,000
修繕積立金の積立			30,000,000		△30,000,000			
当期純利益					166,358,572	166,358,572	166,358,572	166,358,572
当期変動額合計	0	0	30,000,000	0	123,758,572	153,758,572	153,758,572	153,758,572
当期末残高	90,000,000	22,500,000	500,000,000	1,685,000,000	1,136,739,621	3,344,239,621	3,434,239,621	3,434,239,621

個別注記表

自 2021年 9月 1日 至 2022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3年10月27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	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

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4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	900万円
②配当の原資	利益剰余金
③一株当たり配当金	5000円
④基準日	令和4年8月31日
⑤効力発生日	令和4年10月27日