

貸借対照表

2023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	2,036,098,852
売掛金	8,792,304
未収入金	200,993,583
売買目的有価証券	39,304,326
その他有価証券	187,409,375
保険積立金	40,562,934
貯蔵品	7,999,914
預け金	22,303,710
前払費用	5,521,340
前払金	272,000
貸倒引当金	△52,753

流動資産合計

2,549,205,585

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	681,347,138
建物付属設備	318,831,557
構築物	4,049,980
工具器具備品	53,534,217
土 地	557,452,966
減価償却累計額	△669,308,875

有形固定資産合計

945,906,983

(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	943,667
ソフトウェア仮勘定	73,810,000

無形固定資産合計

234,551,003

(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	369,710

投資その他の資産合計

187,911,410

固定資産合計

1,368,369,396

資産の部合計

3,917,574,981

負債の部

【流動負債】

買掛金	508,457
未払金	28,969,162
未払費用	38,500,235
前受金	215,759,460
未払消費税	5,705,400
預り金	17,521,925
未払法人税等	39,501,500

流動負債合計

346,466,139

負債の部合計

346,466,139

純資産の部

【株主資本】

【資本金】

90,000,000

【利益剰余金】

利益準備金	22,500,000
-------	------------

貸借対照表

2023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)

(その他利益剰余金)

修繕積立金	530,000,000	
別途積立金	1,685,000,000	
繰越利益剰余金	1,243,608,842	
その他利益剰余金合計	<u>3,458,608,842</u>	
利益剰余金合計		<u>3,481,108,842</u>
株主資本合計		<u>3,571,108,842</u>
純資産の部合計		<u>3,571,108,842</u>
負債・純資産の部合計		<u><u>3,917,574,981</u></u>

損益計算書

自 2022年 9月 1日 至 2023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	1,609,573,569		
その他の収入	89,112,506		1,698,686,075
【売上原価】			
当期製品製造原価	872,825,665		872,825,665
売上総利益			825,860,410
【販売費及び一般管理費】			637,041,532
営業利益			188,818,878
【営業外収益】			
受取利息	1,909,885		
受取配当金	1,085,750		
有価証券評価益	11,943,601		
雑収入	18,274,686		33,213,922
【営業外費用】			
有価証券評価損	1,683,802		
ソフトウェア等償却	596,000		
長期前払費用償却	774,840		
雑損失	173,731		3,228,373
経常利益			218,804,427
【特別利益】			
貸倒引当金戻入	51,594		51,594
税引前当期純利益			218,856,021
法人税等			72,986,800
当期純利益			145,869,221

製造原価報告書

自 2022年 9月 1日 至 2023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

89,766,309

原材料費計

89,766,309

【労務費】

給与

577,849,138

雑給

5,120,013

法定福利費

44,169,562

福利厚生費

1,023,692

労務費計

628,162,405

【製造経費】

地代家賃

31,531,362

旅費交通費

7,937,313

通信費

13,602,792

教室管理諸費

82,517,428

水道光熱費

10,320,190

映像通信費

6,882,000

製造経費計

152,791,085

【外注加工費】

授業委託費

2,105,866

外注加工費計

2,105,866

当期総製造費用

872,825,665

当期製品製造原価

872,825,665

販売費及び一般管理費明細書

自 2022年 9月 1日 至 2023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	64,800,000	
給与手当	251,565,135	
雑給	2,001,355	
退職金	200,000	
法定福利費	39,606,694	
福利厚生費	1,187,980	
消耗品費	24,903,969	
事務用品費	3,330,755	
地代家賃	46,778,840	
保険料	7,519,453	
修繕費	1,976,474	
企画運営研修費	9,897,388	
コンピューター関連費	13,084,385	
租税公課	13,706,508	
減価償却費	24,358,145	
貸倒引当金繰入	52,753	
報酬	13,013,644	
旅費交通費	6,001,211	
通信費	6,715,349	
水道光熱費	7,569,009	
支払手数料	4,082,806	
運賃	5,579,382	
広告宣伝費	76,294,370	
接待交際費	187,121	
会議費	16,544	
新聞図書費	244,373	
諸会費	150,455	
管理諸費	10,209,799	
雑費	2,007,635	
販売費及び一般管理費合計		637,041,532

株主資本等変動計算書

自 2022年 9月 1日 至 2023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	500,000,000	1,685,000,000	1,136,739,621	3,344,239,621	3,434,239,621	3,434,239,621
当期変動額								
剰余金の配当					△9,000,000	△9,000,000	△9,000,000	△9,000,000
修繕積立金の積立			30,000,000		△30,000,000			
当期純利益					145,869,221	145,869,221	145,869,221	145,869,221
当期変動額合計	0	0	30,000,000	0	106,869,221	136,869,221	136,869,221	136,869,221
当期末残高	90,000,000	22,500,000	530,000,000	1,685,000,000	1,243,608,842	3,481,108,842	3,571,108,842	3,571,108,842

個別注記表

自 2022年 9月 1日 至 2023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4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 | 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 |

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5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 | 720万円 |
| ②配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③一株当たり配当金 | 4000円 |
| ④基準日 | 令和5年8月31日 |
| ⑤効力発生日 | 令和5年10月27日 |