



# 貸借対照表

2024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	2,300,747,904
売掛金	10,136,461
未収入金	223,469,201
売買目的有価証券	40,816,802
その他有価証券	177,439,532
保険積立金	38,384,568
貯蔵品	8,111,250
預け金	32,389,193
前払費用	4,444,033
前払金	352,000
仮払金	575,232
貸倒引当金	△60,818

流動資産合計

2,836,805,358

### 【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	681,347,138
建物付属設備	335,309,159
構築物	4,049,980
工具器具備品	52,327,728
土 地	557,452,966
減価償却累計額	△686,312,208

有形固定資産合計

944,174,763

(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	347,667
ソフトウェア仮勘定	89,010,000

無形固定資産合計

249,155,003

(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	24,452,280
長期前払費用	908,540

投資その他の資産合計

188,478,240

固定資産合計

1,381,808,006

資産の部合計

4,218,613,364

## 負債の部

### 【流動負債】

買掛金	710,258
未払金	55,627,007
未払費用	37,889,055
前受金	237,280,390
仮受金	10,000
未払消費税	24,940,500
預り金	18,945,216
未払法人税等	68,510,300

流動負債合計

443,912,726

負債の部合計

443,912,726

## 純資産の部

### 【株主資本】

【資本金】

90,000,000

# 貸借対照表

2024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)

## 【利益剰余金】

利益準備金 22,500,000

(その他利益剰余金)

修繕積立金 560,000,000

別途積立金 1,685,000,000

繰越利益剰余金 1,417,200,638

その他利益剰余金合計 3,662,200,638

利益剰余金合計 3,684,700,638

株主資本合計 3,774,700,638

純資産の部合計 3,774,700,638

負債・純資産の部合計 4,218,613,364

# 損益計算書

自 2023年 9月 1日 至 2024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	1,743,784,738		
その他の収入	99,062,603		1,842,847,341
【売上原価】			
当期製品製造原価	896,627,594		896,627,594
売上総利益			946,219,747
【販売費及び一般管理費】			648,685,058
営業利益			297,534,689
【営業外収益】			
受取利息	3,053,533		
受取配当金	1,629,700		
有価証券評価益	2,244,674		
雑収入	17,441,500		24,369,407
【営業外費用】			
有価証券評価損	702,041		
ソフトウェア等償却	596,000		
長期前払費用償却	592,490		
雑損失	4,271,122		6,161,653
経常利益			315,742,443
【特別利益】			
貸倒引当金戻入	52,753		52,753
税引前当期純利益			315,795,196
法人税等			105,003,400
当期純利益			210,791,796

# 製造原価報告書

自 2023年 9月 1日 至 2024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

84,615,579

原材料費計

84,615,579

## 【労務費】

給与

595,535,917

雑給

7,733,320

法定福利費

45,878,109

福利厚生費

1,040,883

報酬

6,959,976

労務費計

657,148,205

## 【製造経費】

地代家賃

31,612,848

旅費交通費

8,551,076

通信費

13,920,125

教室管理諸費

82,030,451

水道光熱費

9,531,182

映像通信費

7,510,000

製造経費計

153,155,682

## 【外注加工費】

授業委託費

1,708,128

外注加工費計

1,708,128

当期総製造費用

896,627,594

当期製品製造原価

896,627,594

# 販売費及び一般管理費明細書

自 2023年 9月 1日 至 2024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	66,240,000	
給与手当	253,205,869	
雑給	1,760,248	
退職金	2,436,991	
法定福利費	39,959,725	
福利厚生費	1,639,764	
消耗品費	22,570,628	
事務用品費	2,888,051	
地代家賃	46,694,840	
保険料	7,523,873	
修繕費	1,594,043	
企画運営研修費	13,234,498	
コンピューター関連費	10,880,121	
租税公課	14,670,712	
減価償却費	26,941,464	
貸倒引当金繰入	60,818	
報酬	11,635,459	
旅費交通費	5,717,797	
通信費	6,619,541	
水道光熱費	6,526,937	
支払手数料	4,790,831	
運賃	6,302,962	
広告宣伝費	81,627,537	
接待交際費	274,455	
会議費	21,099	
新聞図書費	292,522	
諸会費	151,364	
管理諸費	10,262,782	
雑費	2,160,127	
販売費及び一般管理費合計		648,685,058

# 株主資本等変動計算書

自 2023年 9月 1日 至 2024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	530,000,000	1,685,000,000	1,243,608,842	3,481,108,842	3,571,108,842	
当期変動額								
剰余金の配当					△7,200,000	△7,200,000	△7,200,000	
修繕積立金の積立			30,000,000		△30,000,000			
当期純利益					210,791,796	210,791,796	210,791,796	
当期変動額合計	0	0	30,000,000	0	173,591,796	203,591,796	203,591,796	
当期末残高	90,000,000	22,500,000	560,000,000	1,685,000,000	1,417,200,638	3,684,700,638	3,774,700,638	

# 個別注記表

自 2023年 9月 1日 至 2024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

## III 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5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   | 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 |

### 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6年10月31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6年8月31日  |
| ⑤効力発生日    | 令和6年10月31日 |