

決算報告書

第 45 期

自 2024年 9月 1日

至 2025年 8月 31日

株式会社エスイージー

東京都新宿区西新宿7丁目13番12号時屋ビル内

貸借対照表

2025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	2,427,099,106
売掛金	10,036,605
未収入金	224,371,659
売買目的有価証券	37,579,500
その他有価証券	231,280,415
保険積立金	36,227,808
貯蔵品	7,651,905
預け金	64,759,501
前払費用	3,770,341
前払金	442,596
仮払金	99,484
貸倒引当金	△2,144

流動資産合計

3,043,316,776

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	681,347,138
建物付属設備	320,426,559
構築物	4,049,980
工具器具備品	50,741,646
土 地	557,452,966
減価償却累計額	△690,942,222

有形固定資産合計

923,076,067

(無形固定資産)

借地権	158,637,388
電話加入権	1,159,948
ソフトウェア仮勘定	89,010,000

無形固定資産合計

248,807,336

(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	373,100

投資その他の資産合計

187,942,800

固定資産合計

1,359,826,203

資産の部合計

4,403,142,979

負債の部

【流動負債】

買掛金	1,373,665
未払金	49,897,440
未払費用	35,523,577
前受金	238,772,420
未払消費税	17,364,100
預り金	18,420,987
未払法人税等	40,357,500

流動負債合計

401,709,689

負債の部合計

401,709,689

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

2025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

590,000,000

別途積立金

1,685,000,000

繰越利益剰余金

1,613,933,290

その他利益剰余金合計

3,888,933,290

利益剰余金合計

3,911,433,290

株主資本合計

4,001,433,290

純資産の部合計

4,001,433,290

負債・純資産の部合計

4,403,142,979

損 益 計 算 書

自 2024年 9月 1日 至 2025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	1,800,662,587	
その他の収入	102,396,416	1,903,059,003

【売上原価】

当期製品製造原価	930,375,923	930,375,923
売上総利益		972,683,080

【販売費及び一般管理費】

営業利益		687,035,304
------	--	-------------

【営業外収益】

受取利息	5,587,132	
受取配当金	1,705,200	
有価証券評価益	5,138,426	
雑収入	16,112,454	28,543,212

【営業外費用】

有価証券評価損	962,431	
ソフトウェア等償却	347,667	
有価証券売却損	395,732	
長期前払費用償却	535,440	
雑損失	12,458,984	14,700,254

経常利益		299,490,734
------	--	-------------

【特別利益】

有価証券特別売却益	29,040,000	
貸倒引当金戻入	60,818	29,100,818

税引前当期純利益		328,591,552
----------	--	-------------

法人税等		92,858,900
------	--	------------

当期純利益		235,732,652
-------	--	-------------

製造原価報告書

自 2024年 9月 1日 至 2025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

84,585,300

原材料費計

84,585,300

【労務費】

給 与

622,482,884

雑 給

5,990,110

法定福利費

47,507,849

福利厚生費

1,187,087

報酬

9,725,152

労務費計

686,893,082

【製造経費】

地代家賃

31,672,848

旅費交通費

8,710,313

通信費

17,439,487

教室管理諸費

83,258,010

水道光熱費

10,468,382

映像通信費

6,392,000

製造経費計

157,941,040

【外注加工費】

授業委託費

956,501

外注加工費計

956,501

当期総製造費用

930,375,923

当期製品製造原価

930,375,923

販売費及び一般管理費明細書

自 2024年 9月 1日 至 2025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	68,080,000	
給与手当	269,252,740	
雑 給	898,458	
退職金	8,400,000	
法定福利費	39,529,246	
福利厚生費	1,602,277	
消耗品費	28,414,967	
事務用品費	3,121,339	
地代家賃	46,806,840	
保険料	7,579,903	
修繕費	14,067,900	
企画運営研修費	12,459,999	
コンピューター関連費	11,252,817	
租税公課	15,058,410	
減価償却費	26,608,618	
貸倒引当金繰入	2,144	
報酬	10,690,000	
旅費交通費	5,787,186	
通信費	7,084,078	
水道光熱費	7,290,063	
支払手数料	4,486,673	
運 賃	5,895,379	
広告宣伝費	79,913,273	
接待交際費	279,555	
会議費	18,393	
新聞図書費	268,823	
諸会費	158,164	
管理諸費	10,558,471	
雑 費	1,469,588	
販売費及び一般管理費合計		687,035,304

株主資本等変動計算書

自 2024年 9月 1日 至 2025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	560,000,000	1,685,000,000	1,417,200,638	3,684,700,638	3,774,700,638	3,774,700,638
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					235,732,652	235,732,652	235,732,652	235,732,652
当期変動額合計	0	0	30,000,000	0	196,732,652	226,732,652	226,732,652	226,732,652
当期末残高	90,000,000	22,500,000	590,000,000	1,685,000,000	1,613,933,290	3,911,433,290	4,001,433,290	4,001,433,290

個 別 注 記 表

自 2024年 9月 1日 至 2025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6年10月31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6年8月31日
- ⑤効力発生日 令和6年10月31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7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 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7年8月31日
- ⑤効力発生日 令和7年10月31日