



# 貸借対照表

2019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	1,506,374,671
売掛金	7,533,359
未収入金	145,588,594
売買目的有価証券	22,625,124
その他有価証券	440,228,546
保険積立金	45,608,869
商 品	91,000
貯蔵品	8,801,453
預け金	7,025,592
前払費用	3,183,045
前払金	154,309
貸倒引当金	△45,200

流動資産合計

2,187,169,362

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

建 物	681,347,138
建物付属設備	297,085,818
構築物	4,049,980
工具器具備品	46,652,586
土 地	557,452,966
減価償却累計額	△608,049,219

有形固定資産合計

978,539,269

#### (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	925,926

無形固定資産合計

160,723,262

#### (投資その他の資産)

投資有価証券	75,042,860
保証金	27,324,560
敷 金	21,509,280

投資その他の資産合計

123,876,700

固定資産合計

1,263,139,231

資産の部合計

3,450,308,593

## 負債の部

### 【流動負債】

買掛金	754,414
未払金	40,165,754
未払費用	20,927,962
前受金	188,711,442
未払消費税	12,727,800
預り金	66,665,779
未払法人税等	44,519,200
オプション取引	6,809,629

流動負債合計

381,281,980

負債の部合計

381,281,980

## 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

2019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	410,000,000	
別途積立金	1,685,000,000	
繰越利益剰余金	861,526,613	
その他利益剰余金合計	<u>2,956,526,613</u>	
利益剰余金合計		<u>2,979,026,613</u>
株主資本合計		<u>3,069,026,613</u>
純資産の部合計		<u>3,069,026,613</u>
負債・純資産の部合計		<u><u>3,450,308,593</u></u>

# 損益計算書

自 2018年 9月 1日 至 2019年 8月 31日

(当期累計期間)

株式会社エスイージー

(単位：円)

<b>【売上高】</b>			
売上高		1,414,552,580	
洋書売上		25,358,205	
その他の収入		109,478,691	1,549,389,476
<b>【売上原価】</b>			
期首商品棚卸高		21,974,628	
仕入高		2,551,597	
当期製品製造原価		726,331,305	
期末商品棚卸高		91,000	750,766,530
	売上総利益		798,622,946
<b>【販売費及び一般管理費】</b>			594,753,900
	営業利益		203,869,046
<b>【営業外収益】</b>			
受取利息		2,767,384	
受取配当金		688,225	
有価証券評価益		18,541,140	
オプション評価益		5,742,010	
雑収入		10,144,174	37,882,933
<b>【営業外費用】</b>			
有価証券評価損		19,029,144	
ソフトウェア等償却		1,851,852	
オプション評価損		4,509,629	
雑損失		4,878,704	30,269,329
	経常利益		211,482,650
<b>【特別利益】</b>			
貸倒引当金戻入		39,147	39,147
	税引前当期純利益		211,521,797
法人税等			72,558,500
	当期純利益		138,963,297

# 製造原価報告書

自 2018年 9月 1日 至 2019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

75,760,821

原材料費計

75,760,821

## 【労務費】

給与

477,912,003

雑給

2,281,437

法定福利費

35,981,488

福利厚生費

1,127,883

労務費計

517,302,811

## 【製造経費】

地代家賃

26,507,268

旅費交通費

7,993,903

通信費

15,272,914

教室管理諸費

72,081,045

水道光熱費

7,951,261

製造経費計

129,806,391

## 【外注加工費】

授業委託費

3,461,282

外注加工費計

3,461,282

当期総製造費用

726,331,305

当期製品製造原価

726,331,305

# 販売費及び一般管理費明細書

自 2018年 9月 1日 至 2019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	73,986,967
給与手当	230,490,374
雑給	432,292
法定福利費	35,648,343
福利厚生費	1,629,238
消耗品費	21,702,440
事務用品費	3,439,291
地代家賃	44,496,840
保険料	3,539,418
修繕費	2,379,764
企画運営研修費	10,969,340
コンピューター関連費	10,109,007
租税公課	13,281,022
減価償却費	23,419,556
貸倒引当金繰入	45,200
報酬	13,546,652
旅費交通費	5,772,454
通信費	3,762,473
水道光熱費	6,810,652
支払手数料	4,097,621
運賃	5,031,717
広告宣伝費	67,652,054
接待交際費	256,466
会議費	65,656
新聞図書費	345,199
諸会費	452,612
管理諸費	10,103,603
雑費	1,287,649
販売費及び一般管理費合計	594,753,900

# 株主資本等変動計算書

自 2018年 9月 1日 至 2019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	380,000,000	1,685,000,000	758,863,316	2,846,363,316	2,936,363,316	2,936,363,316
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					138,963,297	138,963,297	138,963,297	138,963,297
当期変動額合計	0	0	30,000,000	0	102,663,297	132,663,297	132,663,297	132,663,297
当期末残高	90,000,000	22,500,000	410,000,000	1,685,000,000	861,526,613	2,979,026,613	3,069,026,613	3,069,026,613

# 個別注記表

自 2018年 9月 1日 至 2019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 貸借対照表に関する注記

三井住友FG劣後債 100,640,000円 プットオプション取引の担保

## 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

平成30年11月12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      | 平成30年8月31日  |
| ⑤効力発生日    | 平成30年11月12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

令和元年11月11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      | 令和元年8月31日  |
| ⑤効力発生日    | 令和元年11月11日 |