

貸借対照表

2020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	1,542,150,941
売掛金	10,258,880
未収入金	169,572,410
売買目的有価証券	22,279,378
その他有価証券	338,193,164
保険積立金	46,195,370
貯蔵品	9,120,900
預け金	22,303,710
前払費用	5,087,900
前払金	1,760
未収法人税等	11,612,200
貸倒引当金	△61,553

流動資産合計

2,176,715,060

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	681,347,138
建物付属設備	290,530,818
構築物	4,049,980
工具器具備品	48,775,175
土 地	557,452,966
減価償却累計額	△612,554,931

有形固定資産合計

969,601,146

(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	2,731,667

無形固定資産合計

162,529,003

(投資その他の資産)

投資有価証券	93,830,860
保証金	27,324,560
敷 金	21,509,280

投資その他の資産合計

142,664,700

固定資産合計

1,274,794,849

資産の部合計

3,451,509,909

負債の部

【流動負債】

買掛金	568,206
未払金	41,155,807
未払費用	30,932,725
前受金	195,575,153
未払消費税	21,609,200
預り金	29,694,780
オプション取引	2,654,681

流動負債合計

322,190,552

負債の部合計

322,190,552

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
-------	------------

(その他利益剰余金)

貸借対照表

2020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)

修繕積立金	440,000,000	
別途積立金	1,685,000,000	
繰越利益剰余金	891,819,357	
その他利益剰余金合計	<u>3,016,819,357</u>	
利益剰余金合計		<u>3,039,319,357</u>
株主資本合計		<u>3,129,319,357</u>
純資産の部合計		<u>3,129,319,357</u>
負債・純資産の部合計		<u><u>3,451,509,909</u></u>

損益計算書

自 2019年 9月 1日 至 2020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	1,414,934,103	
洋書売上	91,000	
その他の収入	116,219,609	1,531,244,712
【売上原価】		
期首商品棚卸高	91,000	
当期製品製造原価	770,562,210	770,653,210
売上総利益		760,591,502
【販売費及び一般管理費】		643,027,938
営業利益		117,563,564
【営業外収益】		
受取利息	3,165,250	
受取配当金	701,350	
有価証券評価益	17,768,936	
オプション評価益	4,509,629	
雑収入	10,464,744	36,609,909
【営業外費用】		
有価証券評価損	21,362,064	
ソフトウェア等償却	1,174,259	
オプション評価損	354,681	
雑損失	1,892,646	24,783,650
経常利益		129,389,823
【特別利益】		
貸倒引当金戻入	45,200	45,200
【特別損失】		
投資有価証券償還損	35,475,579	35,475,579
税引前当期純利益		93,959,444
法人税等		24,666,700
当期純利益		69,292,744

製造原価報告書

自 2019年 9月 1日 至 2020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

69,892,043

原材料費計

69,892,043

【労務費】

給与

519,870,174

雑給

2,173,074

法定福利費

38,111,569

福利厚生費

913,268

労務費計

561,068,085

【製造経費】

地代家賃

26,683,392

旅費交通費

7,473,115

通信費

25,764,908

教室管理諸費

68,642,246

水道光熱費

6,996,399

製造経費計

135,560,060

【外注加工費】

授業委託費

4,042,022

外注加工費計

4,042,022

当期総製造費用

770,562,210

当期製品製造原価

770,562,210

販売費及び一般管理費明細書

自 2019年 9月 1日 至 2020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	51,406,180	
給与手当	248,347,784	
雑給	1,563,528	
退職金	7,200,000	
法定福利費	37,829,083	
福利厚生費	868,046	
消耗品費	50,562,525	
事務用品費	3,107,141	
地代家賃	44,636,840	
保険料	4,101,638	
修繕費	6,234,153	
企画運営研修費	3,916,944	
コンピューター関連費	19,628,118	
租税公課	13,278,717	
減価償却費	24,391,400	
貸倒引当金繰入	61,553	
報酬	13,820,378	
旅費交通費	5,661,398	
通信費	5,632,074	
水道光熱費	6,362,143	
支払手数料	4,270,970	
運賃	6,234,481	
広告宣伝費	67,478,371	
接待交際費	148,870	
会議費	44,468	
新聞図書費	343,014	
諸会費	290,455	
管理諸費	10,255,309	
雑費	5,352,357	
販売費及び一般管理費合計		643,027,938

株主資本等変動計算書

自 2019年 9月 1日 至 2020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	410,000,000	1,685,000,000	861,526,613	2,979,026,613	3,069,026,613	3,069,026,613
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					69,292,744	69,292,744	69,292,744	69,292,744
当期変動額合計	0	0	30,000,000	0	30,292,744	60,292,744	60,292,744	60,292,744
当期末残高	90,000,000	22,500,000	440,000,000	1,685,000,000	891,819,357	3,039,319,357	3,129,319,357	3,129,319,357

個別注記表

自 2019年 9月 1日 至 2020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

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 |

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2年10月28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 | 630万円 |
| ②配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③一株当り配当金 | 3500円 |
| ④基準日 | 令和2年8月31日 |
| ⑤効力発生日 | 令和2年10月28日 |