



# 貸借対照表

2010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	1,442,797	
当座預金	133,043,271	
普通預金	258,358,076	
定期預金	520,000,000	
定期積立預金	14,000,000	
売掛金	3,846,181	
未収入金	93,199,398	
売買目的有価証券	13,719,605	
その他有価証券	281,022,093	
保険積立金	35,980,804	
商品	33,219,382	
貯蔵品	9,314,890	
前払費用	5,076,049	
前払金	53,445,000	
仮払金	18,200	
未収法人税等	9,292,100	
貸倒引当金	△23,077	
	流動資産合計	1,464,954,769
【固定資産】		
(有形固定資産)		
建物	729,747,025	
建物付属設備	297,353,183	
構築物	4,049,980	
工具器具備品	58,807,423	
土地	570,658,841	
減価償却累計額	△467,216,703	
	有形固定資産合計	1,193,399,749
(無形固定資産)		
借地権	154,187,700	
電話加入権	1,159,948	
ソフトウェア費用等	4,491,331	
	無形固定資産合計	159,838,979
(投資その他の資産)		
投資有価証券	26,250,000	
保証金	27,775,360	
敷金	20,809,280	
	投資その他の資産合計	74,834,640
	固定資産合計	1,428,073,368
	資産の部合計	2,893,028,137
	負 債 の 部	
【流動負債】		
買掛金	5,722,879	
未払金	27,002,921	
未払費用	20,940,220	
前受金	146,323,237	
仮受金	1,390,493	
未払消費税	14,197,200	
預り金	83,208,410	
未払法人税等	100,000	
	流動負債合計	298,885,360
【固定負債】		
退職給与引当金	442,800	
	固定負債合計	442,800

	負債の部合計		<u>299,328,160</u>
	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		22,050,000	
(その他利益剰余金	)		
修繕積立金		230,000,000	
別途積立金		1,685,000,000	
	繰越利益剰余金	<u>566,649,977</u>	
	その他利益剰余金合計	<u>2,481,649,977</u>	
	利益剰余金合計		<u>2,503,699,977</u>
	株主資本合計		<u>2,593,699,977</u>
	純資産の部合計		<u>2,593,699,977</u>
	負債・純資産の部合計		<u>2,893,028,137</u>

# 損 益 計 算 書

自 2009 年 9 月 1 日 至 2010 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	1,097,980,480	
洋書売上	52,091,763	
その他の収入	95,347,483	1,245,419,726
【売上原価】		
期首商品棚卸高	31,010,032	
仕入高	28,988,031	
当期製品製造原価	614,370,250	
期末商品棚卸高	△33,219,382	641,148,931
売上総利益		604,270,795

【販売費及び一般管理費】		
役員報酬	68,831,834	
給与手当	221,303,406	
雑給	2,890,053	
退職金	3,450,000	
法定福利費	31,030,461	
福利厚生費	1,816,765	
消耗品費	24,613,419	
事務用品費	5,670,669	
地代家賃	43,426,840	
保険料	3,994,802	
修繕費	1,622,622	
企画運営研修費	10,391,128	
コンピューター関連費	5,423,300	
租税公課	20,745,789	
減価償却費	36,144,082	
貸倒引当金繰入	23,077	
報酬	10,220,000	
旅費交通費	7,370,623	
通信費	3,310,578	
水道光熱費	6,489,828	
支払手数料	3,992,665	
運賃	8,221,876	
広告宣伝費	71,112,791	
接待交際費	454,881	
会議費	377,551	
新聞図書費	764,775	
諸会費	336,073	
管理諸費	10,798,516	
雑費	671,714	605,500,118
営業利益		△1,229,323

【営業外収益】		
受取利息	3,151,044	
受取配当金	1,474,375	
有価証券評価益	25,156,980	
雑収入	11,795,011	41,577,410
【営業外費用】		
有価証券評価損	27,334,195	
ソフトウェア等償却	2,675,092	
雑損失	530,273	30,539,560
経常利益		9,808,527

【特別利益】		
貸倒引当金戻入	591,549	

退職給与引当金戻入	221,400	812,949
税引前当期純利益		10,621,476
法人税等		2,995,400
当期純利益		7,626,076

# 製造原価報告書

自 2009 年 9 月 1 日 至 2010 年 8 月 31 日  
株式会社エスイージー

(当期累計期間)  
単位： 円

【原材料費	】		
教材費		<u>92,953,881</u>	
	原材料費計		92,953,881
【労務費	】		
給与		372,919,937	
雑給		1,592,700	
法定福利費		29,621,568	
福利厚生費		<u>617,032</u>	
	労務費計		404,751,237
【製造経費	】		
地代家賃		26,483,292	
旅費交通費		7,643,171	
通信費		6,850,322	
教室管理諸費		63,649,980	
水道光熱費		<u>7,321,882</u>	
	製造経費計		111,948,647
【外注加工費	】		
授業委託費		<u>4,716,485</u>	
	外注加工費計		<u>4,716,485</u>
	当期総製造費用		<u>614,370,250</u>
	当期製品製造原価		<u><u>614,370,250</u></u>

# 株主資本等変動計算書

自 2009 年 9 月 1 日 至 2010 年 8 月 31 日

(当期累計期間)

株式会社エスジー

単位：円

	株主資本				利益剰余金合計	株主資本合計	純資産合計
	資本金	利益剰余金		繰越利益剰余金			
		利益準備金	利益剰余金				
前期末残高	90,000,000	21,870,000	210,000,000	581,003,901	2,497,873,901	2,587,873,901	2,587,873,901
当期変動額					180,000	180,000	180,000
剰余金の配当に伴う積立て		180,000					
圧縮積立金の積立て			20,000,000	△20,000,000	0	0	0
当期純利益				7,626,076	7,626,076	7,626,076	7,626,076
剰余金（その他利益剰余金）の配当				△1,800,000	△1,800,000	△1,800,000	△1,800,000
剰余金の配当				△180,000	△180,000	△180,000	△180,000
当期変動額合計	0	180,000	20,000,000	△14,353,924	5,826,076	5,826,076	5,826,076
当期末残高	90,000,000	22,050,000	230,000,000	566,649,977	2,503,699,977	2,593,699,977	2,593,699,977

# 個別注記表

自 2009 年 9 月 1 日 至 2010 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  
原価法
- (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  
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

平成21年11月6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  | 180万円      |
| ②配当の原資   | 利益剰余金      |
| ③一株当り配当金 | 1000円      |
| ④基準日     | 平成21年8月31日 |
| ⑤効力発生日   | 平成21年11月7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

平成22年11月22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  | 90万円        |
| ②配当の原資   | 利益剰余金       |
| ③一株当り配当金 | 500円        |
| ④基準日     | 平成22年8月31日  |
| ⑤効力発生日   | 平成22年11月23日 |