

\*\*\*\*\*  
\*  
\*  
\* 決 算 報 告 書 \*  
\*  
\*  
\*\*\*\*\*

第 3 3 期

自 2012 年 9 月 1 日  
至 2013 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

2013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		3,471,916	
当座預金		243,341,856	
普通預金		360,314,459	
定期預金		576,902,047	
定期積立預金		15,000,000	
売掛金		4,212,699	
未収入金		98,737,025	
売買目的有価証券		17,124,340	
その他有価証券		174,773,887	
保険積立金		41,492,692	
商品		35,422,896	
貯蔵品		18,012,578	
前払費用		2,593,245	
仮払消費税		9	
貸倒引当金		△25,276	
	流動資産合計		1,591,374,373
【固定資産	】		
(有形固定資産	)		
建物		729,747,025	
建物付属設備		298,898,333	
構築物		4,049,980	
工具器具備品		57,214,638	
土地		570,658,841	
減価償却累計額		△556,903,384	
	有形固定資産合計		1,103,665,433
(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		43,054,585	
	無形固定資産合計		198,402,233
(投資その他の資産	)		
投資有価証券		33,500,000	
保証金		27,624,560	
敷金		20,809,280	
	投資その他の資産合計		81,933,840
	固定資産合計		1,384,001,506
	資産の部合計		2,975,375,879
		負 債 の 部	
【流動負債	】		
買掛金		5,851,380	
未払金		31,791,769	
未払費用		15,347,716	
前受金		144,889,177	
未払消費税		12,854,800	
預り金		81,369,366	
未払法人税等		22,639,300	
	流動負債合計		314,743,508
	負債の部合計		314,743,508
		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	22,320,000	
(その他利益剰余金)		
修繕積立金	250,000,000	
別途積立金	1,685,000,000	
繰越利益剰余金	<u>613,312,371</u>	
その他利益剰余金合計	<u>2,548,312,371</u>	
利益剰余金合計		<u>2,570,632,371</u>
株主資本合計		<u>2,660,632,371</u>
純資産の部合計		<u>2,660,632,371</u>
負債・純資産の部合計		<u><u>2,975,375,879</u></u>

# 損 益 計 算 書

自 2012 年 9 月 1 日 至 2013 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	1,186,041,344	
洋書売上	41,440,040	
その他の収入	78,733,509	1,306,214,893
【売上原価】		
期首商品棚卸高	35,115,850	
仕入高	21,407,851	
当期製品製造原価	639,558,048	
期末商品棚卸高	△35,422,896	660,658,853
売上総利益		645,556,040
【販売費及び一般管理費】		
役員報酬	58,835,353	
給与手当	223,997,276	
雑給	4,266,181	
退職金	4,016,896	
法定福利費	33,188,132	
福利厚生費	1,558,256	
消耗品費	17,800,681	
事務用品費	6,641,371	
地代家賃	42,816,840	
保険料	3,476,062	
修繕費	1,027,762	
企画運営研修費	12,060,279	
コンピューター関連費	11,099,968	
租税公課	13,720,821	
減価償却費	29,469,332	
貸倒引当金繰入	25,276	
報酬	10,130,000	
旅費交通費	6,877,681	
通信費	3,022,406	
水道光熱費	6,439,015	
支払手数料	3,719,052	
運賃	6,702,883	
広告宣伝費	64,213,393	
接待交際費	184,325	
会議費	215,102	
新聞図書費	320,366	
諸会費	169,264	
管理諸費	10,669,480	
雑費	326,984	576,990,437
営業利益		68,565,603
【営業外収益】		
受取利息	1,368,663	
受取配当金	517,450	
有価証券評価益	27,927,030	
雑収入	9,386,242	39,199,385
【営業外費用】		
有価証券評価損	23,665,960	
ソフトウェア等償却	21,138,109	
雑損失	44,792	44,848,861
経常利益		62,916,127
【特別利益】		
貸倒引当金戻入	45,276	45,276

【特別損失  
固定資産除却損

】

税引前当期純利益  
法人税等  
当期純利益

54,904

54,904

62,906,499

25,712,000

37,194,499

# 製造原価報告書

株式会社エスイージー  
自 2012 年 9 月 1 日 至 2013 年 8 月 31 日

(当期累計期間)  
単位： 円

【原材料費 教材費	85,494,973	
原材料費計		85,494,973
【労務費 給与 雑給 法定福利費 福利厚生費	391,451,497 1,842,120 32,048,219 1,030,568	
労務費計		426,372,404
【製造経費 地代家賃 旅費交通費 通信費 教室管理諸費 水道光熱費	26,387,292 8,771,681 9,783,685 68,801,031 8,472,066	
製造経費計		122,215,755
【外注加工費 授業委託費	5,474,916	
外注加工費計		5,474,916
当期総製造費用		639,558,048
当期製品製造原価		639,558,048

# 株主資本等変動計算書

自 2012 年 9 月 1 日 至 2013 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						株主資本合計	純資産合計
	資本金	利益準備金	利益剰余金			利益剰余金合計		
			その他利益剰余金					
			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	22,230,000	240,000,000	1,685,000,000	587,107,872	2,534,337,872	2,624,337,872	2,624,337,872
当期変動額								
剰余金の配当に伴う積立て		90,000			△90,000	0	0	0
圧縮積立金の積立て			10,000,000		△10,000,000	0	0	0
当期純利益					37,194,499	37,194,499	37,194,499	37,194,499
剰余金の配当					△900,000	△900,000	△900,000	△900,000
当期変動額合計	0	90,000	10,000,000	0	26,204,499	36,294,499	36,294,499	36,294,499
当期末残高	90,000,000	22,320,000	250,000,000	1,685,000,000	613,312,371	2,570,632,371	2,660,632,371	2,660,632,371

# 個別注記表

自 2012 年 9 月 1 日 至 2013 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24年11月20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 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24年8月31日
- ⑤効力発生日 平成24年11月21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25年11月20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 108万円
- ②配当の原資 利益剰余金
- ③一株当り配当金 600円
- ④基準日 平成25年8月31日
- ⑤効力発生日 平成25年11月21日