

貸借対照表

2014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		2,981,929	
当座預金		142,891,092	
普通預金		556,584,002	
定期預金		516,393,091	
定期積立預金		51,000,000	
売掛金		6,771,562	
未収入金		105,433,544	
売買目的有価証券		18,292,362	
その他有価証券		185,212,329	
保険積立金		43,329,988	
商品		35,333,229	
貯蔵品		9,379,413	
前払費用		2,235,498	
貸倒引当金		△27,109	
	流動資産合計		1,675,810,930
【固定資産	】		
(有形固定資産)		
建物		729,747,025	
建物付属設備		297,293,133	
構築物		4,049,980	
工具器具備品		56,026,438	
土地		570,658,841	
減価償却累計額		△573,641,476	
	有形固定資産合計		1,084,133,941
(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		22,621,585	
	無形固定資産合計		177,969,233
(投資その他の資産)		
投資有価証券		34,700,000	
保証金		27,624,560	
敷金		21,509,280	
	投資その他の資産合計		83,833,840
	固定資産合計		1,345,937,014
	資産の部合計		3,021,747,944
		負 債 の 部	
【流動負債	】		
買掛金		3,667,936	
未払金		34,929,646	
未払費用		17,940,465	
前受金		155,098,152	
未払消費税		23,419,500	
預り金		83,253,882	
未払法人税等		7,049,000	
	流動負債合計		325,358,581
	負債の部合計		325,358,581
		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		22,428,000	

(その他利益剰余金)			
修繕積立金		270,000,000	
別途積立金		1,685,000,000	
繰越利益剰余金		<u>628,961,363</u>	
その他利益剰余金合計		<u>2,583,961,363</u>	
利益剰余金合計			<u>2,606,389,363</u>
株主資本合計			<u>2,696,389,363</u>
純資産の部合計			<u>2,696,389,363</u>
負債・純資産の部合計			<u><u>3,021,747,944</u></u>

損 益 計 算 書

自 2013 年 9 月 1 日 至 2014 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	1,184,455,932	
洋書売上	38,613,037	
その他の収入	81,666,765	1,304,735,734
【売上原価】		
期首商品棚卸高	35,422,896	
仕入高	21,392,947	
当期製品製造原価	648,572,789	
期末商品棚卸高	△35,333,229	670,055,403
売上総利益		634,680,331
【販売費及び一般管理費】		
役員報酬	59,137,410	
給与手当	223,012,235	
雑給	4,817,654	
退職金	100,000	
法定福利費	33,934,924	
福利厚生費	1,676,991	
消耗品費	16,471,972	
事務用品費	7,427,279	
地代家賃	43,123,936	
保険料	3,848,051	
修繕費	2,380,745	
企画運営研修費	11,489,077	
コンピューター関連費	8,401,181	
租税公課	13,903,383	
減価償却費	27,493,362	
貸倒引当金繰入	27,109	
報酬	10,851,276	
旅費交通費	6,876,920	
通信費	3,081,339	
水道光熱費	7,515,913	
支払手数料	3,973,299	
運賃	6,393,893	
広告宣伝費	63,852,811	
接待交際費	273,723	
会議費	307,947	
新聞図書費	243,410	
諸会費	339,715	
管理諸費	10,391,632	
雑費	506,412	571,853,599
営業利益		62,826,732
【営業外収益】		
受取利息	1,673,956	
受取配当金	546,100	
有価証券評価益	23,665,960	
雑収入	10,705,266	36,591,282
【営業外費用】		
支払利息割引料	166,356	
有価証券評価損	22,497,938	
ソフトウェア等償却	20,433,000	
雑損失	61,174	43,158,468
経常利益		56,259,546
【特別利益】		

貸倒引当金戻入		25,276	25,276
【特別損失	】		
固定資産除却損		299,130	299,130
	税引前当期純利益		55,985,692
	法人税等		19,148,700
	当期純利益		36,836,992

製造原価報告書

株式会社エスイージー

自 2013 年 9 月 1 日 至 2014 年 8 月 31 日

(当期累計期間)

単位： 円

【原材料費	】		
教材費		<u>87,381,689</u>	
	原材料費計		87,381,689
【労務費	】		
給与		396,363,068	
雑給		2,044,700	
法定福利費		31,988,591	
福利厚生費		<u>1,012,244</u>	
	労務費計		431,408,603
【製造経費	】		
地代家賃		27,257,837	
旅費交通費		8,437,547	
通信費		10,778,868	
教室管理諸費		69,948,331	
水道光熱費		<u>8,735,704</u>	
	製造経費計		125,158,287
【外注加工費	】		
授業委託費		<u>4,624,210</u>	
	外注加工費計		<u>4,624,210</u>
	当期総製造費用		<u>648,572,789</u>
	当期製品製造原価		<u>648,572,789</u>

株主資本等変動計算書

自 2013 年 9 月 1 日 至 2014 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	22,320,000	250,000,000	1,685,000,000	613,312,371	2,570,632,371	2,660,632,371	2,660,632,371
当期変動額								
剰余金の配当に伴う積立て		108,000			△108,000	0	0	0
圧縮積立金の積立て			20,000,000		△20,000,000	0	0	0
当期純利益					36,836,992	36,836,992	36,836,992	36,836,992
剰余金の配当					△1,080,000	△1,080,000	△1,080,000	△1,080,000
当期変動額合計	0	108,000	20,000,000	0	15,648,992	35,756,992	35,756,992	35,756,992
当期末残高	90,000,000	22,428,000	270,000,000	1,685,000,000	628,961,363	2,606,389,363	2,696,389,363	2,696,389,363

個別注記表

自 2013 年 9 月 1 日 至 2014 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25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 | 108万円 |
| ②配当の原資 | 利益剰余金 |
| ③一株当たり配当金 | 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 |

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26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 |
| ③一株当たり配当金 | 600円 |
| ④基準日 | 平成26年8月31日 |
| ⑤効力発生日 | 平成26年11月21日 |