

\*\*\*\*\*  
\*  
\*  
\*  
\*  
\*  
\*  
\*\*\*\*\*

決 算 報 告 書

第 36 期

自 2015年 9月 1日  
至 2016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

2016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   | 1,112,395,622 |
| 売掛金      | 9,494,420     |
| 未収入金     | 104,306,913   |
| 売買目的有価証券 | 20,378,936    |
| その他有価証券  | 409,532,237   |
| 保険積立金    | 47,077,062    |
| 商品       | 29,346,573    |
| 貯蔵品      | 10,614,510    |
| 預け金      | 2,520         |
| 前払費用     | 2,813,829     |
| 前払金      | 604,800       |
| 貸倒引当金    | △39,330       |

流動資産合計

1,746,528,092

### 【固定資産】

#### (有形固定資産)

|         |              |
|---------|--------------|
| 建物      | 729,747,025  |
| 建物付属設備  | 300,913,133  |
| 構築物     | 4,049,980    |
| 工具器具備品  | 50,786,222   |
| 土地      | 570,658,841  |
| 減価償却累計額 | △620,520,611 |

有形固定資産合計

1,035,634,590

#### (無形固定資産)

|           |             |
|-----------|-------------|
| 借地権       | 155,492,204 |
| 電話加入権     | 1,159,948   |
| ソフトウェア費用等 | 6,735,400   |

無形固定資産合計

163,387,552

#### (投資その他の資産)

|        |            |
|--------|------------|
| 投資有価証券 | 64,212,500 |
| 保証金    | 27,324,560 |
| 敷金     | 21,509,280 |

投資その他の資産合計

113,046,340

固定資産合計

1,312,068,482

資産の部合計

3,058,596,574

## 負債の部

### 【流動負債】

|        |             |
|--------|-------------|
| 買掛金    | 1,262,330   |
| 未払金    | 25,233,993  |
| 未払費用   | 22,641,689  |
| 前受金    | 148,072,948 |
| 未払消費税  | 5,210,200   |
| 預り金    | 83,450,793  |
| 未払法人税等 | 4,753,500   |

流動負債合計

290,625,453

負債の部合計

290,625,453

## 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

2016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      | 320,000,000          |                             |
| 別途積立金      | 1,685,000,000        |                             |
| 繰越利益剰余金    | 650,471,121          |                             |
| その他利益剰余金合計 | <u>2,655,471,121</u> |                             |
| 利益剰余金合計    |                      | <u>2,677,971,121</u>        |
| 株主資本合計     |                      | <u>2,767,971,121</u>        |
| 純資産の部合計    |                      | <u>2,767,971,121</u>        |
| 負債・純資産の部合計 |                      | <u><u>3,058,596,574</u></u> |

# 損 益 計 算 書

自 2015年 9月 1日 至 2016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                 | 1,184,855,607 |               |
| 洋書売上                | 31,030,258    |               |
| その他の収入              | 95,880,058    | 1,311,765,923 |
| <b>【売上原価】</b>       |               |               |
| 期首商品棚卸高             | 34,907,229    |               |
| 仕入高                 | 14,561,174    |               |
| 当期製品製造原価            | 669,888,990   |               |
| 期末商品棚卸高             | 29,346,573    | 690,010,820   |
| 売上総利益               |               | 621,755,103   |
| <b>【販売費及び一般管理費】</b> |               |               |
| 営業利益                |               | 578,143,713   |
| <b>【営業外収益】</b>      |               |               |
| 受取利息                | 2,781,501     |               |
| 受取配当金               | 755,200       |               |
| 有価証券評価益             | 21,213,838    |               |
| 有価証券売却益             | 30,000        |               |
| 雑収入                 | 10,038,714    | 34,819,253    |
| <b>【営業外費用】</b>      |               |               |
| 有価証券評価損             | 19,881,364    |               |
| ソフトウェア等償却           | 3,786,519     |               |
| 雑損失                 | 4,657,814     | 28,325,697    |
| 経常利益                |               | 50,104,946    |
| <b>【特別利益】</b>       |               |               |
| 貸倒引当金戻入             | 32,714        | 32,714        |
| 税引前当期純利益            |               | 50,137,660    |
| 法人税等                |               | 15,477,700    |
| 当期純利益               |               | 34,659,960    |

# 販売費及び一般管理費明細書

自 2015年 9月 1日 至 2016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         | 58,840,353  |             |
| 給与手当         | 220,003,306 |             |
| 雑給           | 720,313     |             |
| 退職金          | 200,000     |             |
| 法定福利費        | 32,893,978  |             |
| 福利厚生費        | 1,410,478   |             |
| 消耗品費         | 17,644,715  |             |
| 事務用品費        | 3,579,306   |             |
| 地代家賃         | 44,496,840  |             |
| 保険料          | 3,951,808   |             |
| 修繕費          | 19,114,335  |             |
| 企画運営研修費      | 9,241,294   |             |
| コンピューター関連費   | 8,920,304   |             |
| 租税公課         | 13,863,582  |             |
| 減価償却費        | 26,287,779  |             |
| 貸倒引当金繰入      | 39,330      |             |
| 報酬           | 12,663,000  |             |
| 旅費交通費        | 7,127,446   |             |
| 通信費          | 2,766,800   |             |
| 水道光熱費        | 6,462,519   |             |
| 支払手数料        | 3,844,086   |             |
| 運賃           | 4,821,922   |             |
| 広告宣伝費        | 66,702,375  |             |
| 接待交際費        | 223,661     |             |
| 会議費          | 37,927      |             |
| 新聞図書費        | 285,451     |             |
| 諸会費          | 250,612     |             |
| 管理諸費         | 10,512,496  |             |
| 雑費           | 1,237,697   |             |
| 販売費及び一般管理費合計 |             | 578,143,713 |

# 製造原価報告書

自 2015年 9月 1日 至 2016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

73,483,577

原材料費計

73,483,577

## 【労務費】

給与

426,956,193

雑給

3,148,093

法定福利費

35,027,234

福利厚生費

1,024,270

報酬

712,467

労務費計

466,868,257

## 【製造経費】

地代家賃

28,053,936

旅費交通費

8,868,782

通信費

12,279,433

教室管理諸費

70,073,090

水道光熱費

7,832,950

製造経費計

127,108,191

## 【外注加工費】

授業委託費

2,428,965

外注加工費計

2,428,965

当期総製造費用

669,888,990

当期製品製造原価

669,888,990

# 株主資本等変動計算書

自 2015年 9月 1日 至 2016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 | 290,000,000 | 1,685,000,000 | 647,431,161 | 2,644,931,161 | 2,734,931,161 | 2,734,931,161 |
| 当期変動額    |            |            |             |               |             |               |               |               |
| 剰余金の配当   |            |            |             |               | △1,620,000  | △1,620,000    | △1,620,000    | △1,620,000    |
| 修繕積立金の積立 |            |            | 30,000,000  |               | △30,000,000 |               |               |               |
| 当期純利益    |            |            |             |               | 34,659,960  | 34,659,960    | 34,659,960    | 34,659,960    |
| 当期変動額合計  | 0          | 0          | 30,000,000  | 0             | 3,039,960   | 33,039,960    | 33,039,960    | 33,039,960    |
| 当期末残高    | 90,000,000 | 22,500,000 | 320,000,000 | 1,685,000,000 | 650,471,121 | 2,677,971,121 | 2,767,971,121 | 2,767,971,121 |

# 個別注記表

自 2015年 9月 1日 至 2016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  
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27年11月19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  | 162万円       |
| ②配当の原資   | 利益剰余金       |
| ③一株当り配当金 | 900円        |
| ④基準日     | 平成27年8月31日  |
| ⑤効力発生日   | 平成27年11月20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28年11月14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  | 162万円       |
| ②配当の原資   | 利益剰余金       |
| ③一株当り配当金 | 900円        |
| ④基準日     | 平成28年8月31日  |
| ⑤効力発生日   | 平成28年11月15日 |