

貸借対照表

2018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	1,349,235,406
売掛金	9,692,230
未収入金	129,807,707
売買目的有価証券	23,870,594
その他有価証券	389,471,080
保険積立金	44,108,517
商 品	21,974,628
貯蔵品	9,019,106
預け金	56,525,950
前払費用	1,799,372
前払金	317,952
仮払金	100
貸倒引当金	△39,147

流動資産合計

2,035,783,495

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	681,347,138
建物付属設備	289,904,866
構築物	4,049,980
工具器具備品	48,158,787
土 地	557,452,966
減価償却累計額	△601,405,533

有形固定資産合計

979,508,204

(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	2,777,778

無形固定資産合計

162,575,114

(投資その他の資産)

投資有価証券	75,042,860
保証金	27,324,560
敷 金	21,509,280

投資その他の資産合計

123,876,700

固定資産合計

1,265,960,018

資産の部合計

3,301,743,513

負債の部

【流動負債】

買掛金	492,363
未払金	29,292,699
未払費用	21,015,845
前受金	174,820,921
未払消費税	14,235,800
預り金	76,684,659
未払法人税等	40,795,900
オプション取引	8,042,010

流動負債合計

365,380,197

負債の部合計

365,380,197

純資産の部

【株主資本】

【資本金】

90,000,000

【利益剰余金】

貸借対照表

2018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)

利益準備金	22,500,000	
(その他利益剰余金)		
修繕積立金	380,000,000	
別途積立金	1,685,000,000	
繰越利益剰余金	758,863,316	
その他利益剰余金合計	<u>2,823,863,316</u>	
利益剰余金合計		<u>2,846,363,316</u>
株主資本合計		<u>2,936,363,316</u>
純資産の部合計		<u>2,936,363,316</u>
負債・純資産の部合計		<u><u>3,301,743,513</u></u>

損益計算書

自 2017年 9月 1日 至 2018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	1,348,103,085	
洋書売上	21,784,096	
その他の収入	103,566,357	1,473,453,538
【売上原価】		
期首商品棚卸高	25,796,819	
仕入高	10,204,980	
当期製品製造原価	700,379,977	
期末商品棚卸高	21,974,628	714,407,148
売上総利益		759,046,390
【販売費及び一般管理費】		601,100,912
営業利益		157,945,478
【営業外収益】		
受取利息	2,660,014	
受取配当金	649,525	
有価証券評価益	18,465,709	
有価証券売却益	20,000	
オプション評価益	3,868,365	
オプション運用益	3,100,000	
雑収入	10,940,297	39,703,910
【営業外費用】		
有価証券評価損	18,003,450	
ソフトウェア等償却	1,916,936	
オプション評価損	5,742,010	
雑損失	9,936,893	35,599,289
経常利益		162,050,099
【特別利益】		
貸倒引当金戻入	35,051	35,051
税引前当期純利益		162,085,150
法人税等		56,079,000
当期純利益		106,006,150

製造原価報告書

自 2017年 9月 1日 至 2018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

72,216,469

原材料費計

72,216,469

【労務費】

給与

456,600,217

雑給

2,276,386

法定福利費

35,955,744

福利厚生費

1,025,490

労務費計

495,857,837

【製造経費】

地代家賃

27,026,698

旅費交通費

8,841,113

通信費

14,552,964

教室管理諸費

71,259,353

水道光熱費

7,535,558

製造経費計

129,215,686

【外注加工費】

授業委託費

3,089,985

外注加工費計

3,089,985

当期総製造費用

700,379,977

当期製品製造原価

700,379,977

販売費及び一般管理費明細書

自 2017年 9月 1日 至 2018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	65,004,057	
給与手当	236,921,910	
雑給	1,054,244	
退職金	4,750,000	
法定福利費	36,151,275	
福利厚生費	1,183,136	
消耗品費	21,117,708	
事務用品費	3,562,046	
地代家賃	44,496,840	
保険料	3,504,294	
修繕費	2,865,060	
企画運営研修費	10,689,562	
コンピューター関連費	9,102,477	
租税公課	13,440,780	
減価償却費	23,216,817	
貸倒引当金繰入	39,147	
報酬	13,435,058	
旅費交通費	6,422,569	
通信費	3,796,317	
水道光熱費	6,167,307	
支払手数料	4,067,985	
運賃	5,131,435	
広告宣伝費	73,212,640	
接待交際費	163,855	
会議費	67,311	
新聞図書費	315,659	
諸会費	249,612	
管理諸費	9,833,507	
雑費	1,138,304	
販売費及び一般管理費合計		601,100,912

株主資本等変動計算書

自 2017年 9月 1日 至 2018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	350,000,000	1,685,000,000	688,257,166	2,745,757,166	2,835,757,166	2,835,757,166
当期変動額								
剰余金の配当					△5,400,000	△5,400,000	△5,400,000	△5,400,000
修繕積立金の積立			30,000,000		△30,000,000			
当期純利益					106,006,150	106,006,150	106,006,150	106,006,150
当期変動額合計	0	0	30,000,000	0	70,606,150	100,606,150	100,606,150	100,606,150
当期末残高	90,000,000	22,500,000	380,000,000	1,685,000,000	758,863,316	2,846,363,316	2,936,363,316	2,936,363,316

個別注記表

自 2017年 9月 1日 至 2018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附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

平成29年11月13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 540万円
- ②配当の原資 利益剰余金
- ③一株当り配当金 3000円
- ④基準日 平成29年8月31日
- ⑤効力発生日 平成29年11月13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30年11月12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 平成30年8月31日
- ⑤効力発生日 平成30年11月12日