

貸借対照表

2012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		2,266,347	
当座預金		132,706,501	
普通預金		322,045,811	
定期預金		576,902,047	
定期積立預金		62,000,000	
売掛金		7,546,112	
未収入金		99,612,578	
売買目的有価証券		12,863,270	
その他有価証券		174,644,722	
保険積立金		39,655,396	
商 品		35,115,850	
貯蔵品		15,045,078	
前払費用		1,274,224	
仮払金		649,200	
貸倒引当金		<u>△45,276</u>	
	流動資産合計		1,482,281,860
【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		62,799,271	
土 地		570,658,841	
減価償却累計額		<u>△534,459,648</u>	
	有形固定資産合計		1,131,693,802
(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		<u>63,277,694</u>	
	無形固定資産合計		218,625,342
(投資その他の資産)		
投資有価証券		33,500,000	
保証金		27,638,560	
敷 金		<u>20,809,280</u>	
	投資その他の資産合計		81,947,840
	固定資産合計		<u>1,432,266,984</u>
	資産の部合計		<u><u>2,914,548,844</u></u>
		負 債 の 部	
【流動負債	】		
買掛金		2,961,564	
未払金		20,310,293	
未払費用		17,324,395	
前受金		148,568,587	
未払消費税		14,662,900	
預り金		86,283,233	
未払法人税等		<u>100,000</u>	
	流動負債合計		<u>290,210,972</u>
	負債の部合計		290,210,972
		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	22,230,000	
(その他利益剰余金)		
修繕積立金	240,000,000	
別途積立金	1,685,000,000	
繰越利益剰余金	<u>587,107,872</u>	
その他利益剰余金合計	<u>2,512,107,872</u>	
利益剰余金合計		<u>2,534,337,872</u>
株主資本合計		<u>2,624,337,872</u>
純資産の部合計		<u>2,624,337,872</u>
負債・純資産の部合計		<u><u>2,914,548,844</u></u>

損 益 計 算 書

自 2011 年 9 月 1 日 至 2012 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	1,144,484,242	
洋書売上	40,239,243	
その他の収入	84,081,753	1,268,805,238
【売上原価】		
期首商品棚卸高	39,651,276	
仕入高	21,016,177	
当期製品製造原価	624,909,229	
期末商品棚卸高	△35,115,850	650,460,832
売上総利益		618,344,406
【販売費及び一般管理費】		
役員報酬	63,464,573	
給与手当	225,670,699	
雑給	3,249,166	
退職金	600,000	
法定福利費	28,365,328	
福利厚生費	1,358,485	
消耗品費	17,114,073	
事務用品費	6,785,195	
地代家賃	42,816,840	
保険料	3,877,312	
修繕費	1,580,908	
企画運営研修費	12,546,592	
コンピューター関連費	13,635,747	
租税公課	14,066,397	
減価償却費	32,882,942	
貸倒引当金繰入	45,276	
報酬	12,681,269	
旅費交通費	7,111,062	
通信費	3,193,078	
水道光熱費	6,262,006	
支払手数料	3,520,489	
運賃	6,465,032	
広告宣伝費	68,122,723	
接待交際費	255,371	
会議費	203,783	
新聞図書費	384,603	
諸会費	475,288	
管理諸費	11,043,514	
寄付金	158,000	
雑費	1,005,114	588,940,865
営業利益		29,403,541
【営業外収益】		
受取利息	1,254,118	
受取配当金	978,400	
有価証券評価益	28,853,465	
雑収入	9,830,318	40,916,301
【営業外費用】		
有価証券評価損	27,927,030	
ソフトウェア等償却	21,626,878	
雑損失	61,450	49,615,358
経常利益		20,704,484
【特別利益】		

貸倒引当金戻入
退職給与引当金戻入

31,317

221,400

252,717

税引前当期純利益
法人税等
当期純利益

20,957,201

6,145,900

14,811,301

製造原価報告書

自 2011 年 9 月 1 日 至 2012 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>85,096,137</u>	
	原材料費計		85,096,137
【労務費	】		
給与		385,177,085	
雑給		1,551,112	
法定福利費		26,945,960	
福利厚生費		789,188	
報酬		<u>1,309,566</u>	
	労務費計		415,772,911
【製造経費	】		
地代家賃		27,050,722	
旅費交通費		8,987,055	
通信費		9,357,679	
教室管理諸費		66,098,868	
水道光熱費		<u>7,432,914</u>	
	製造経費計		118,927,238
【外注加工費	】		
授業委託費		<u>5,112,943</u>	
	外注加工費計		<u>5,112,943</u>
	当期総製造費用		<u>624,909,229</u>
	当期製品製造原価		<u>624,909,229</u>

株主資本等変動計算書

自 2011 年 9 月 1 日 至 2012 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	22,140,000	230,000,000	1,685,000,000	583,286,571	2,520,426,571	2,610,426,571	2,610,426,571
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					14,811,301	14,811,301	14,811,301	14,811,301
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	3,821,301	13,911,301	13,911,301	13,911,301
当期末残高	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

個別注記表

自 2011 年 9 月 1 日 至 2012 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23年11月21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23年8月31日 |
| ⑤効力発生日 | 平成23年11月22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24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 | 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 |