

貸借対照表

2017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	1,244,833,679
売掛金	9,278,418
未収入金	116,186,173
売買目的有価証券	23,168,776
その他有価証券	389,690,639
保険積立金	42,608,165
商 品	25,796,819
貯蔵品	9,078,585
預け金	42,045,315
前払費用	2,175,222
前払金	369,705
貸倒引当金	△35,051

流動資産合計

1,905,196,445

【固定資産】

(有形固定資産)

建 物	681,347,138
建物付属設備	301,873,133
構築物	4,049,980
工具器具備品	50,683,287
土 地	557,452,966
減価償却累計額	△609,461,842

有形固定資産合計

985,944,662

(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	4,694,714

無形固定資産合計

161,346,866

(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

1,260,337,868

資産の部合計

3,165,534,313

負債の部

【流動負債】

買掛金	1,608,815
未払金	26,545,498
未払費用	21,582,840
前受金	164,474,241
未払消費税	10,126,700
預り金	77,292,388
未払法人税等	22,828,300
オプション取引	5,318,365

流動負債合計

329,777,147

負債の部合計

329,777,147

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
-------	------------

貸借対照表

2017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)

(その他利益剰余金)

修繕積立金	350,000,000	
別途積立金	1,685,000,000	
繰越利益剰余金	688,257,166	
その他利益剰余金合計	<u>2,723,257,166</u>	
利益剰余金合計		<u>2,745,757,166</u>
株主資本合計		<u>2,835,757,166</u>
純資産の部合計		<u>2,835,757,166</u>
負債・純資産の部合計		<u><u>3,165,534,313</u></u>

損益計算書

自 2016年 9月 1日 至 2017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		1,222,130,856	
洋書売上		27,294,229	
その他の収入		99,836,277	1,349,261,362
【売上原価】			
期首商品棚卸高		29,346,573	
仕入高		10,888,156	
当期製品製造原価		687,729,951	
期末商品棚卸高		25,796,819	702,167,861
	売上総利益		647,093,501
【販売費及び一般管理費】			576,024,821
	営業利益		71,068,680
【営業外収益】			
受取利息		3,456,790	
受取配当金		634,800	
有価証券評価益		21,470,233	
雑収入		17,267,317	42,829,140
【営業外費用】			
有価証券評価損		18,544,438	
ソフトウェア等償却		2,040,686	
オプション評価損		3,868,365	
雑損失		54,236	24,507,725
	経常利益		89,390,095
【特別利益】			
固定資産売却益		10,543,520	
貸倒引当金戻入		39,330	10,582,850
	税引前当期純利益		99,972,945
法人税等			30,566,900
	当期純利益		69,406,045

製造原価報告書

自 2016年 9月 1日 至 2017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

77,637,819

原材料費計

77,637,819

【労務費】

給与

441,364,589

雑給

2,005,407

法定福利費

36,511,247

福利厚生費

980,181

労務費計

480,861,424

【製造経費】

地代家賃

27,118,936

旅費交通費

8,988,263

通信費

12,777,294

教室管理諸費

71,230,626

水道光熱費

7,002,939

製造経費計

127,118,058

【外注加工費】

授業委託費

2,112,650

外注加工費計

2,112,650

当期総製造費用

687,729,951

当期製品製造原価

687,729,951

販売費及び一般管理費明細書

自 2016年 9月 1日 至 2017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	57,900,127	
給与手当	231,792,157	
雑給	604,838	
退職金	800,000	
法定福利費	34,896,465	
福利厚生費	1,549,675	
消耗品費	18,139,489	
事務用品費	3,278,439	
地代家賃	44,636,840	
保険料	3,632,286	
修繕費	6,079,744	
企画運営研修費	10,219,663	
コンピューター関連費	8,419,585	
租税公課	13,528,913	
減価償却費	24,565,360	
貸倒引当金繰入	35,051	
報酬	11,559,838	
旅費交通費	6,829,743	
通信費	3,141,498	
水道光熱費	5,471,897	
支払手数料	3,798,616	
運賃	4,981,894	
広告宣伝費	66,981,047	
接待交際費	150,709	
会議費	15,544	
新聞図書費	302,163	
諸会費	173,612	
管理諸費	10,182,526	
雑費	2,357,102	
販売費及び一般管理費合計		576,024,821

株主資本等変動計算書

自 2016年 9月 1日 至 2017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	320,000,000	1,685,000,000	650,471,121	2,677,971,121	2,767,971,121	2,767,971,121
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					69,406,045	69,406,045	69,406,045	69,406,045
当期変動額合計	0	0	30,000,000	0	37,786,045	67,786,045	67,786,045	67,786,045
当期末残高	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

個別注記表

自 2016年 9月 1日 至 2017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

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28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 | 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29年11月13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 | 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 |