決　算　報　告　書

（ 第　42　期 ）

自　　2025　年　　6　月　　1　日

至　　2026　年　　5　月　31　日

株式会社　アエラス

東京都豊島区東池袋１丁目34番5号
いちご東池袋ビル3階

株式会社　アエラス

貸　借　対　照　表

2026 年　5 月 31 日現在

単位 円

	資　産　の　部		
【流　動　資　産】			
現金及び預金		373,989,912	
未　収　入　金		82,717,120	
賃貸料未収入金		98,000	
貯　蔵　品		1,385,040	
前　渡　金		1,981,902	
立　替　金		59,855,398	
仮　払　金		464,195	
	流動資産合計		520,491,567
【固　定　資　産】			
（有形固定資産）			
造　作		31,698,890	
車輌運搬具		2,639,943	
器具備品		1,712,380	
	有形固定資産合計	36,051,213	
（無形固定資産）			
電話加入権		882,000	
ソフトウェア		1,658,201	
	無形固定資産合計	2,540,201	
（投資その他の資産）			
子会社株式		90,000,000	
差入保証金		76,183,626	
保険積立金		15,203,243	
長期貸付金		110,000,000	
入　会　金		1,060,337	
権　利　金		1,720,227	
長期前払費用		1,014,546	
	投資その他の資産合計	295,181,979	
	固定資産合計		333,773,393
	資産の部合計		854,264,960

	負　債　の　部		
【流　動　負　債】			
未　払　金		184,632,223	
預　り　金		97,243,285	
法人税等未払金		7,008,400	
消費税等未払金		12,985,700	
前　受　収　益		687,000	
	流動負債合計		302,556,608
【固　定　負　債】			
長期借入金		232,191,000	

預り保証金		1,447,750	
長期未払金		3,906,300	
	固定負債合計		237,545,050
	負債の部合計		540,101,658
	純資産の部		
【株主資本】			
（資本金）			
資本金		10,000,000	
	資本金合計	10,000,000	
（利益剰余金）			
利益準備金		2,500,000	
別途積立金		260,000,000	
繰越利益剰余金		41,663,302	
	利益剰余金合計	304,163,302	
	株主資本合計		314,163,302
	純資産の部合計		314,163,302
	負債及び純資産の部合計		854,264,960

株式会社　アエラス

損　益　計　算　書

自 2025 年　6 月　1 日
至 2026 年　5 月 31 日

単位 円

【純　売　上　高】			
受取手数料		1,652,357,004	
事業部収入		100,339,154	
賃貸料収入		15,888,792	
業務受託料収入		161,860,000	1,930,444,950
【売　上　原　価】			
事業部収入原価		139,361	
賃貸料収入原価		14,377,000	
合　計		14,516,361	14,516,361
	売上総利益		1,915,928,589
【販売費及び一般管理費】			
広告宣伝費		287,583,882	
募集費		13,192,709	
給与手当		811,652,862	
賞与		146,600,421	
給与負担金		7,956,371	
給与負担金収入		△54,066,573	
退職共済掛金		12,962,740	
退職金		116,513	
法定福利費		105,185,346	
福利厚生費		1,700,229	
修繕費		883,573	
消耗品費		5,350,302	
事務用品費		7,070,824	
旅費交通費		34,890,745	
業務委託料		184,773,690	
支払手数料		18,230,476	
租税公課		2,322,626	
交際接待費		7,593,729	
会合費		389,994	
保険料		2,792,889	
通信費		24,791,887	
支払運賃		10,860,331	
諸会費		859,118	
車輌消耗品費		4,820,402	
新聞図書費		1,456,990	
水道光熱費		9,334,770	
支払家賃		125,498,443	
支払リース料		6,972,760	
車輌リース料		12,938,820	
減価償却費		5,351,547	

ソフトウエア償却		4,879,284	
権利金償却		1,142,311	
入会金償却		795,084	
雑費		60,263,759	1,867,148,854
	営業利益		48,779,735
【営業外収益】			
受取利息		1,420,543	
雑収入		1,042,943	2,463,486
【営業外費用】			
支払利息		4,030,970	4,030,970
	経常利益		47,212,251
【特別利益】			
前期損益修正益		83,416	83,416
【特別損失】			
固定資産除却損		4,500,000	
その他の特別損失		3,000,000	7,500,000
	税引前当期純利益		39,795,667
	法人税等及び事業税		7,076,169
	当期純利益		32,719,498

株式会社　アエラス

株主資本等変動計算書

自 2025 年 6 月 1 日 至 2026 年 5 月 31 日 単位 円

	株主資本						純資産の部
	資本金	利益剰余金				株主資本	
		利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金		
			別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	10,000,000	2,500,000	130,000,000	138,943,804	271,443,804	281,443,804	281,443,804
当期変動額							
別途積立金の積立			130,000,000	△130,000,000			
当期純損益金				32,719,498	32,719,498	32,719,498	32,719,498
当期変動額合計			130,000,000	△97,280,502	32,719,498	32,719,498	32,719,498
当期末残高	10,000,000	2,500,000	260,000,000	41,663,302	304,163,302	314,163,302	314,163,302

株式会社　アエラス

個　別　注　記　表

自 2025 年　6 月　1 日
至 2026 年　5 月 31 日

Ⅰ．この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

Ⅱ．重要な会計方針に係わる事項

１．資産の評価基準及び評価方法
①　有価証券の評価基準及び評価方法
ア　時価のないもの
移動平均法による原価法

２．固定資産の減価償却の方法
有形固定資産　　法人税法の規定による定率法又は定額法
無形固定資産　　法人税法の規定による定額法

３．その他計算書類の作成のための基本となる重要事項
①　リース取引の処理方法
リース取引については、売買取引に準じた会計処理によっている。但し、リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引で重要性に乏しい取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

②　消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

Ⅲ．貸借対照表に関する注記

１．有形固定資産の減価償却累計額	43,476,670円
２．子会社に対する短期金銭債権	59,855,398円
３．子会社に対する長期金銭債権	110,000,000円
４．子会社に対する短期金銭債務	6,194,339円

Ⅳ．株主資本等変動計算書に関する注記

１．当該事業年度の末日における発行済株式の数　200株

２．事業年度中に行った剰余金の処分に関する事項
令和7年7月24日の定時株主総会において、次のとおり決議された。

①減少する剰余金の項目及びその額	繰越利益剰余金	130,000,000円
②増加する剰余金の項目及びその額	別途積立金	130,000,000円

３．事業年度末日後に行う剰余金の処分に関する事項
令和8年7月22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減少する剰余金の項目及びその額	繰越利益剰余金	40,000,000円
②増加する剰余金の項目及びその額	別途積立金	40,000,000円

Ⅴ．一株当たり情報に関する注記

１．１株当たりの純資産額	1,570,816円
２．１株当たりの当期純利益	163,597円