決　算　報　告　書

（ 第　6　期 ）

自　　2025　年　6　月　1　日

至　　2026　年　5　月　31　日

株式会社　アエラス．ＦＲ

東京都目黒区目黒1丁目4番8号

株式会社　アエラス．ＦＲ

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		45,348,749	
未　収　入　金		35,837,921	
貯　蔵　品		591,360	
仮　払　金		635,638	
仮　払　税　金		15,871	
	流動資産合計		82,429,539
【固　定　資　産】			
（有形固定資産）			
造　作		22,714,042	
車輌運搬具		556,098	
器　具　備　品		1,092,706	
	有形固定資産合計	24,362,846	
（投資その他の資産）			
差入保証金		29,431,371	
権　利　金		1,772,617	
入　会　金		1,760,501	
長期前払費用		146,437	
	投資その他の資産合計	33,110,926	
	固定資産合計		57,473,772
	資産の部合計		139,903,311
	負　債　の　部		
【流　動　負　債】			
未　払　金		63,073,232	
預　り　金		10,275,319	
法人税等未払金		444,100	
未払消費税等		9,141,500	
	流動負債合計		82,934,151
【固　定　負　債】			
長期借入金		100,000,000	
長期未払金		1,148,907	
	固定負債合計		101,148,907
	負債の部合計		184,083,058
	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）			
繰越利益剰余金		△54,179,747	
	利益剰余金合計	△54,179,747	
	株主資本合計		△44,179,747
	純資産の部合計		△44,179,747
	負債及び純資産の部合計		139,903,311

株式会社　アエラス．ＦＲ

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		683,333,420	683,333,420
	売上総利益		683,333,420
【販売費及び一般管理費】			
広告宣伝費		128,476,385	
募集費		5,861,851	
給与手当		238,721,691	
賞与		33,241,497	
給与負担金		28,334,431	
給与負担金収入		△1,371,944	
退職共済掛金		3,562,000	
退職金		430,386	
法定福利費		36,019,769	
福利厚生費		622,975	
修繕費		1,960,986	
消耗品費		2,269,393	
事務用品費		2,868,181	
旅費交通費		14,824,366	
業務委託料		111,376,231	
支払手数料		6,797,123	
租税公課		324,618	
交際接待費		3,494,093	
会合費		280,455	
保険料		932,685	
通信費		8,168,493	
支払運賃		3,572,090	
諸会費		696,040	
車輌消耗品費		2,029,204	
水道光熱費		4,043,718	
支払家賃		48,233,650	
支払リース料		7,963,860	
減価償却費		2,901,537	
権利金償却		1,443,837	
入会金償却		455,000	
雑費		8,661,195	707,195,796
	営業損失		23,862,376
【営　業　外　収　益】			
受取利息		103,633	
雑収入		27,273	130,906
【営　業　外　費　用】			
支払利息		1,061,096	1,061,096
	経常損失		24,792,566
	税引前当期純損失		24,792,566
	法人税等及び事業税		444,100
	当期純損失		25,236,666

株式会社　アエラス．ＦＲ

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	
		その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金		
当期首残高	10,000,000	△28,943,081	△28,943,081	△18,943,081	△18,943,081
当期変動額					
当期純損益金		△25,236,666	△25,236,666	△25,236,666	△25,236,666
当期変動額合計		△25,236,666	△25,236,666	△25,236,666	△25,236,666
当期末残高	10,000,000	△54,179,747	△54,179,747	△44,179,747	△44,179,747

株式会社　アエラス．ＦＲ

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．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

２．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、税抜抜式によっている。

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	8,231,558円
２．親会社に対する長期金銭債務	15,211,634円
３．関係会社に対する短期債務	10,924,674円
４．親会社に対する長期金銭債務	40,000,000円
５．関係会社に対する長期金銭債務	60,000,000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	1,000株

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	－44,179円
２．１株当たりの当期純利益	－25,236円