

貸借対照表

2025 年 9 月 30 日 現在

(単位 : 円)

(資 産 の 部)

流 動 資 産 4,621,401,861

現金・預金 2,234,683,916
 受取手形 40,141,227
 電子記録債権 1,082,920,378
 売掛金 1,155,151,345
 たな卸資産 71,553,205
 前払費用 46,266,940
 未収入金 225,500
 立替金 358,200
 仮払金 3,288,402
 貸倒引当金 () 13,187,252

固 定 資 産 1,068,530,578

有 形 固 定 資 産 389,463,110
 賃貸用資産 16,045,880
 建物 181,244,787
 構築物 3,907,584
 機械・装置 145,050,905
 車両・運搬具 1,768,782
 工具・器具・備品 32,514,218
 社用リース資産 8,930,954

無 形 固 定 資 産 336,654,581
 ソフトウェア 6,830,156
 電話加入権 81,300
 ソフト仮勘定 329,743,125

投 資 そ の 他 の 資 産 342,412,887
 出資金 210,000
 敷金・保証金 139,224,845
 長期前払費用 26,673,346
 長期繰延税金資産 176,304,696

資 産 合 計 5,689,932,439

貸借対照表

2025 年 9 月 30 日 現在

(単位 : 円)

(負債の部)

流動負債	1,177,001,964
買掛金	338,999,563
未払金	75,629,498
リース債務	2,302,681
リース消費税未払金	287,676
設備未払金	29,675,142
未払費用	77,508,322
未払法人税等	331,712,900
未払消費税	67,007,800
前受金	195,690
預り金	1,352,939
仮受金	93,048
賞与引当金	238,049,705
役員賞与引当金	14,187,000
固定負債	88,453,847
長期リース債務	7,112,681
リース消費税長期未払金	712,352
資産除去債務	55,848,814
役員退職慰労引当金	24,780,000
負債合計	1,265,455,811

(純資産の部)

株主資本	4,424,476,628
資本金	10,000,000
利益剰余金	4,414,476,628
利益準備金	2,500,000
その他利益剰余金	4,411,976,628
別途積立金	2,830,000,000
繰越利益剰余金	1,581,976,628
純資産合計	4,424,476,628
負債及び純資産合計	5,689,932,439

株式会社アールアンドアール 個別注記表

(2024年10月1日から2025年09月30日)

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。

(2)無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用しております。

(3)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、リース取引開始日が2008年9月30日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4)長期前払費用

期間均等償却を採用しております。

3. 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、一般債権については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込額のほか、個別に債権の回収可能性を検討し、必要額を計上しております。

(2)賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(3)役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

(4)役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

5. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

6. グループ通算制度の適用

当社は、グループ通算制度を適用しております。

II. その他

1. 当期純損益金額

1,128,403,924円

以上