

貸借対照表 (非収益事業+収益事業)

2024年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
1.流動資産		1.流動負債	
現金預金	250,346,226	未払金	5,058,496
商品	12,992,659	前受金	3,548,140
貯蔵品	1,507,396	預り金	4,736,186
前払費用	2,090,092	未払法人税等	70,000
未収金	13,767,705	未払消費税等	991,700
		賞与引当金	2,238,400
		流動負債合計	16,642,922
		2.固定負債	
		退職給付引当金	2,175,000
		固定負債合計	2,175,000
流動資産合計	280,704,078	負債合計	18,817,922
2.固定資産		正味財産の部	
建物附属設備	0	1.指定正味財産	
什器備品	1,341,747	2.一般正味財産	387,689,930
一括償却資産	427,534	正味財産合計	387,689,930
電話加入権	70,000		
ソフトウェア	1,236,126		
開発費	16,173,111		
投資有価証券	101,027,808		
差入保証金	5,527,448		
固定資産合計	125,803,774		
資産合計	406,507,852	負債・正味財産合計	406,507,852

一般社団法人 日本エステティック業協会

損益計算書(非収益事業+収益事業)

自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月31日

(単位:円)

科 目	非収益事業	収益事業	合 計
事業活動収入			
1. 会費収入(非収益事業)			
会費収入	14,787,585	0	14,787,585
入会金収入	40,000	0	40,000
登録料・視察費収入	484,420	0	484,420
会費収入賛助会費	2,400,000	0	2,400,000
2. 事業収入(収益事業)			
管理収入	0	550,000	550,000
教材収入	0	25,351,405	25,351,405
受験料収入	0	12,931,600	12,931,600
認定資格関連収入	0	46,537,150	46,537,150
エステサイト収入	0	3,735,655	3,735,655
その他収入	0	7,046	7,046
受託業務収入	0	10,000	10,000
3. 寄付金収入			
寄付金収入	0	0	0
4. 雑収入			
受取利息収入	2,407	279	2,686
有価証券利息	316,948	0	316,948
雑収入	1,060	755,019	756,079
事業活動収入 合計	18,032,420	89,878,154	107,910,574
事業活動支出 合計			
1. 事業費支出			
売上原価	△ 170,287	△ 5,761,972	△ 5,932,259
役員報酬	801,038	3,998,962	4,800,000
給料手当	5,109,612	25,508,348	30,617,960
退職金	0	0	0
賞与	741,680	3,702,636	4,444,316
報酬	632,516	3,172,662	3,805,178
法定福利費	900,820	4,497,098	5,397,918
福利厚生費	45,302	226,154	271,456
賞与引当金繰入額	0	0	0
退職給付引当金繰入額	78,936	394,064	473,000
広告宣伝費	439,688	2,487,246	2,926,934
試験認証費	0	1,342,000	1,342,000
広報費	73,297	775,353	848,650
水道光熱費	209,173	1,044,238	1,253,411
事務用品費	22,627	121,039	143,666
消耗器具備品費	10,082	50,330	60,412
消耗品費	99,165	495,052	594,217
賃借料	341,000	557,500	898,500
リース料	153,099	764,301	917,400
修繕費	83,525	416,975	500,500
租税公課	143,602	3,378,702	3,522,304
棚卸資産廃棄損	0	0	0
減価償却費	531,039	3,343,382	3,874,421
接待交際費	81,272	429,154	510,426
旅費交通費	581,605	2,215,212	2,796,817
通信費	298,875	1,813,354	2,112,229
支払手数料	233,557	697,528	931,085
会議費	10,580	72,142	82,722
会費	335,418	1,674,482	2,009,900
新聞図書費	6,890	34,393	41,283
保守料	226,507	911,113	1,137,620
委託費	5,060	5,295,464	5,300,524
業界活動関連費	16,689	83,311	100,000
外注費	1,210	4,937,137	4,938,347
養成校視察費	540	0	540
調査費	39,600	0	39,600
印刷費	276,742	884,729	1,161,471
印刷製本費	0	11,150,128	11,150,128
諸謝金	165,000	585,000	750,000
認定資格更新費用	0	4,746,592	4,746,592
地代家賃	2,196,728	10,966,564	13,163,292
保険料	0	13,990	13,990
雑費	141,257	824,952	966,209
固定資産除却損	1,510,674	0	1,510,674
事業活動支出 合計	16,374,118	97,849,315	114,223,433
税引前当期純利益	1,658,302	△ 7,971,161	△ 6,312,859
法人税住民税及び事業税	0	70,000	70,000
当期純利益	1,658,302	△ 8,041,161	△ 6,382,859