

貸 借 対 照 表 (非収益事業+収益事業)

2025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	235,472,069	未払金	3,077,335
商品	6,819,606	前受金	3,513,540
貯蔵品	1,016,666	預り金	2,286,325
前払費用	1,718,790	未払法人税等	70,000
未収金	12,016,735	未払消費税等	1,136,700
		賞与引当金	2,051,500
		流動負債合計	12,135,400
		2.固定負債	
		退職給付引当金	2,681,000
		固定負債合計	2,681,000
流動資産合計	257,043,866	負債合計	14,816,400
2.固定資産		正味財産の部	
建物附属設備	2,878,818	1.指定正味財産	
什器備品	1,507,122	2.一般正味財産	365,521,499
一括償却資産	982,374	正味財産合計	365,521,499
電話加入権	70,000		
ソフトウェア	601,426		
開発費	13,439,629		
投資有価証券	100,426,404		
差入保証金	2,592,360		
保証金	795,900		
固定資産合計	123,294,033		
資産合計	380,337,899	負債・正味財産合計	380,337,899

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 2024年 4月 1日
至 2025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	13,595,168	0	13,595,168
入会金収入	100,000	0	100,000
登録料・視察費収入	165,120	0	165,120
会費収入賛助会費	2,487,500	0	2,487,500
2. 事業収入(収益事業)			
管理収入	0	550,000	550,000
教材収入	0	28,594,450	28,594,450
受験料収入	0	13,272,600	13,272,600
認定資格関連収入	0	34,256,200	34,256,200
エステサイト収入	0	3,294,775	3,294,775
その他収入	0	80,000	80,000
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	135,558	15,902	151,460
有価証券利息	318,596	0	318,596
雑収入	80,369	678,704	759,073
事業活動収入 合計	16,882,311	80,752,631	97,634,942
事業活動支出 合計			
1. 事業費支出			
売上原価	584,118	6,024,915	6,609,033
役員報酬	829,981	3,970,019	4,800,000
給料手当	5,035,663	24,086,926	29,122,589
退職金	0	0	0
賞与	717,904	3,433,926	4,151,830
報酬	610,555	2,920,445	3,531,000
法定福利費	932,295	4,459,414	5,391,709
福利厚生費	62,098	297,031	359,129
賞与引当金繰入額	0	0	0
退職給付引当金繰入額	87,494	418,506	506,000
広告宣伝費	456,389	2,231,213	2,687,602
試験認証費	0	1,356,000	1,356,000
広報費	△ 1,472	388,672	387,200
水道光熱費	209,831	1,003,677	1,213,508
事務用品費	10,957	52,406	63,363
消耗器具備品費	7,050	33,722	40,772
消耗品費	120,276	575,310	695,586
賃借料	904,750	544,500	1,449,250
リース料	107,180	512,670	619,850
修繕費	17,499	83,701	101,200
租税公課	180,709	2,875,391	3,056,100
棚卸資産廃棄損	0	0	0
減価償却費	1,614,084	3,291,182	4,905,266
接待交際費	164,780	809,311	974,091
旅費交通費	981,936	1,646,446	2,628,382
通信費	329,267	1,760,717	2,089,984
支払手数料	266,090	559,179	825,269
会議費	9,946	70,611	80,557
会費	605,195	2,894,805	3,500,000
新聞図書費	2,532	12,108	14,640
保守料	199,287	953,238	1,152,525
委託費	3,300	5,382,715	5,386,015
業界活動関連費	0	0	0
外注費	0	4,446,804	4,446,804
養成校視察費	59,220	0	59,220
調査費	39,600	0	39,600
印刷費	337,896	841,329	1,179,225
印刷製本費	0	0	0
諸謝金	160,000	426,000	586,000
認定資格更新費用	0	2,875,717	2,875,717
地代家賃	1,868,379	8,936,958	10,805,337
保険料	38,850	13,900	52,750
雑費	146,984	806,415	953,399
オフィス移転費用	1,908,414	9,128,457	11,036,871
事業活動支出 合計	19,609,037	100,124,336	119,733,373
税引前当期純利益	△ 2,726,726	△ 19,371,705	△ 22,098,431
法人税住民税及び事業税	0	70,000	70,000
当期純利益	△ 2,726,726	△ 19,441,705	△ 22,168,431