

## 貸借対照表 (非収益事業+収益事業)

2026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	218,017,702	未払金	2,403,625
商品	13,547,186	前受金	2,470,180
貯蔵品	1,747,590	預り金	2,370,985
前払費用	1,908,420	未払法人税等	70,000
未収金	9,205,405	未払消費税等	961,200
		賞与引当金	2,082,100
		流動負債合計	10,358,090
		2.固定負債	
		退職給付引当金	3,276,000
		固定負債合計	3,276,000
流動資産合計	244,426,303	負債合計	13,634,090
2.固定資産		正味財産の部	
建物附属設備	2,595,888	1.指定正味財産	
什器備品	1,248,625	2.一般正味財産	348,778,622
一括償却資産	584,522	正味財産合計	348,778,622
電話加入権	70,000		
ソフトウェア	75,167		
開発費	10,706,147		
投資有価証券	100,000,000		
差入保証金	2,592,360		
保証金	113,700		
固定資産合計	117,986,409		
資産合計	362,412,712	負債・正味財産合計	362,412,712

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 2025年 4月 1日  
至 2026年 3月31日

(単位:円)

科 目	非収益事業	収益事業	合 計
<b>事業活動収入</b>			
<b>1. 会費収入(非収益事業)</b>			
会費収入	12,103,501	0	12,103,501
入会金収入	40,000	0	40,000
登録料・視察費収入	162,240	0	162,240
会費収入賛助会費	2,550,000	0	2,550,000
<b>2. 事業収入(収益事業)</b>			
管理収入		550,000	550,000
教材収入		20,583,345	20,583,345
受験料収入		11,673,200	11,673,200
認定資格関連収入		29,513,550	29,513,550
エステサイト収入		2,883,650	2,883,650
その他収入		9,350	9,350
受託業務収入		10,000	10,000
<b>3. 寄付金収入</b>			
寄付金収入		0	0
<b>4. 雑収入</b>			
受取利息収入	324,399	70,523	394,922
有価証券利息	1,620,596	0	1,620,596
雑収入	122,386	362,682	485,068
<b>事業活動収入 合計</b>	<b>16,923,122</b>	<b>65,656,300</b>	<b>82,579,422</b>
<b>事業活動支出 合計</b>			
<b>1. 事業費支出</b>			
売上原価	109,069	△ 7,567,573	△ 7,458,504
役員報酬	1,137,370	4,412,630	5,550,000
給料手当	5,739,903	22,268,987	28,008,890
賞与	893,034	3,464,686	4,357,720
報酬	769,673	2,996,085	3,765,758
法定福利費	1,223,271	4,745,898	5,969,169
福利厚生費	60,342	234,106	294,448
退職給付引当金繰入額	121,935	473,065	595,000
広告宣伝費	356,749	1,391,714	1,748,463
試験認証費	0	1,174,000	1,174,000
水道光熱費	137,054	531,722	668,776
事務用品費	19,089	74,058	93,147
消耗器具備品費	8,410	32,624	41,034
消耗品費	157,227	609,988	767,215
賃借料	969,850	743,545	1,713,395
リース料	11,497	44,603	56,100
修繕費	22,487	120,238	142,725
租税公課	379,394	2,443,982	2,823,376
減価償却費	1,967,177	3,182,741	5,149,918
接待交際費	215,795	930,126	1,145,921
旅費交通費	1,291,180	1,780,458	3,071,638
通信費	387,839	1,654,341	2,042,180
支払手数料	288,820	252,479	541,299
会議費	17,909	94,226	112,135
会費	717,261	2,782,739	3,500,000
新聞図書費	9,108	35,332	44,440
保守料	216,408	839,592	1,056,000
委託費	0	4,807,411	4,807,411
外注費	6,050	3,115,164	3,121,214
養成校視察費	10,320	0	10,320
調査費	39,600	0	39,600
印刷費	455,282	1,481,185	1,936,467
印刷製本費	0	10,997,943	10,997,943
諸謝金	95,000	382,000	477,000
認定資格更新費用	0	2,622,994	2,622,994
地代家賃	1,537,847	5,966,353	7,504,200
保険料	0	19,890	19,890
雑費	137,805	603,210	741,015
固定資産除却損	2	0	2
<b>事業活動支出 合計</b>	<b>19,509,757</b>	<b>79,742,542</b>	<b>99,252,299</b>
<b>税引前当期純利益</b>	<b>△ 2,586,635</b>	<b>△ 14,086,242</b>	<b>△ 16,672,877</b>
<b>法人税住民税及び事業税</b>	<b>0</b>	<b>70,000</b>	<b>70,000</b>
<b>当期純利益</b>	<b>△ 2,586,635</b>	<b>△ 14,156,242</b>	<b>△ 16,742,877</b>