貸　借　対　照　表　（非収益事業+収益事業）

2021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	81,294,154	未払金	6,863,568
商品	9,690,914	前受金	4,422,190
貯蔵品	1,246,942	預り金	2,596,972
前払費用	1,755,951	未払法人税等	70,000
未収金	11,631,205	賞与引当金	2,085,004
立替金	63,288	未払消費税	995,700
		流動負債合計	17,033,434
		2.固定負債	
		退職給付引当金	909,217
		固定負債合計	909,217
流動資産合計	105,682,454	負債合計	17,942,651
2.固定資産		正味財産の部	
建物附属設備	1,201,034	1.指定正味財産	
什器備品	122,240	2.一般正味財産	397,539,150
一括償却資産	1,456,534	正味財産合計	397,539,150
電話加入権	145,000		
ソフトウエア	2,764,719		
開発費	24,373,557		
投資有価証券	274,208,815		
差入保証金	5,527,448		
固定資産合計	309,799,347		
資産合計	415,481,801	負債・正味財産合計	415,481,801

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　2020年　4月　1日
至　2021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	18,609,300	0	18,609,300
入会金収入	220,000	0	220,000
会費収入賛助会費	2,600,000	0	2,600,000
2．事業収入（収益事業）			
管理収入	0	132,000	132,000
教材収入	0	34,692,714	34,692,714
受験料収入	0	12,697,300	12,697,300
認定資格関連収入	0	32,286,650	32,286,650
エステサイト収入	0	4,492,510	4,492,510
その他収入	0	82,847	82,847
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	617	267	884
有価証券利息	1,627,688	0	1,627,688
雑収入	8,621,449	287,271	8,908,720
事業活動収入　合計	31,679,054	84,681,559	116,360,613
事業活動支出　合計			
1．事業費支出			
売上原価	1,443	6,163,686	6,165,129
役員報酬	1,306,795	3,493,205	4,800,000
給料手当	8,448,777	22,584,499	31,033,276
退職金	754,130	2,015,870	2,770,000
賞与	1,093,091	2,921,949	4,015,040
報酬	1,403,784	3,892,466	5,296,250
法定福利費	1,647,170	4,403,064	6,050,234
福利厚生費	52,244	139,651	191,895
賞与引当金繰入	30,490	81,500	111,990
退職給付引当金繰入	△ 607,873	△ 1,624,910	△ 2,232,783
広告宣伝費	555,829	1,820,063	2,375,892
試験認証費	0	1,406,000	1,406,000
広報費	862,876	2,408,524	3,271,400
水道光熱費	243,469	650,818	894,287
事務用品費	31,437	103,516	134,953
消耗器具備品費	16,530	44,185	60,715
消耗品費	281,797	753,732	1,035,529
賃借料	0	350,000	350,000
リース料	248,972	665,528	914,500
修繕費	8,985	24,015	33,000
租税公課	895,056	785,534	1,680,590
棚卸資産廃棄損	9,900	615,780	625,680
減価償却費	362,709	3,919,480	4,282,189
接待交際費	10,354	48,197	58,551
旅費交通費	602,840	1,018,568	1,621,408
見舞金	0	0	0
通信費	639,153	1,715,841	2,354,994
支払手数料	477,084	949,668	1,426,752
会議費	7,548	24,598	32,146
会費	1,309,491	3,500,409	4,809,900
新聞図書費	2,353	18,497	20,850
保守料	91,400	244,320	335,720
委託費	79,717	7,463,991	7,543,708
業界活動関連費	0	0	0
外注費	0	3,268,461	3,268,461
養成校視察費	680	0	680
調査費	39,788	0	39,788
印刷費	183,983	390,350	574,333
印刷製本費	0	100,644	100,644
諸謝金	250,000	1,696,788	1,946,788
地代家賃	3,583,693	9,579,599	13,163,292
保険料	30,130	15,000	45,130
雑費	300,213	988,724	1,288,937
ブランディング費用	13,235,846	35,380,854	48,616,700
事業活動支出　合計	38,491,884	124,022,664	162,514,548
税引前当期純利益	△ 6,812,830	△ 39,341,105	△ 46,153,935
法人税住民税及び事業税	0	70,000	70,000
当期純利益	△ 6,812,830	△ 39,411,105	△ 46,223,935

一般社団法人　日本エステティック業協会