

# 2023年度千葉美容専門学校合計残高試算表(貸借対照表)

学校整理番号(108)

千葉県美容業生活衛生同業組合  
103 美容組合学校会計

税込  
単位：円  
財務

令和05年4月1日 ~ 令和06年3月31日

勘定科目	前残	借方金額	貸方金額	残高	構成比
現金 111	1,040,934	6,201,215	5,323,364	1,918,785	2.89
普通預金 学 133	30,225,748	218,049,126	202,251,706	46,023,168	69.41
<b>現預金計</b>	<b>31,266,682</b>	<b>224,250,341</b>	<b>207,575,070</b>	<b>47,941,953</b>	<b>72.30</b>
<b>当座資産計</b>	<b>31,266,682</b>	<b>224,250,341</b>	<b>207,575,070</b>	<b>47,941,953</b>	<b>72.30</b>
商品 171	483,237	301,514	483,237	301,514	0.45
貯蔵品 178	2,242,384	2,205,829	2,163,759	2,284,454	3.45
<b>棚卸資産計</b>	<b>2,725,621</b>	<b>2,507,343</b>	<b>2,646,996</b>	<b>2,585,968</b>	<b>3.90</b>
立替金 182	0	3,275,666	3,275,666	0	0.00
未収金 184	526,040	376,429	342,000	560,469	0.85
前払費用 185	1,449,407	1,291,734	1,449,407	1,291,734	1.95
<b>その他流動資産計</b>	<b>1,975,447</b>	<b>4,943,829</b>	<b>5,067,073</b>	<b>1,852,203</b>	<b>2.79</b>
<b>流動資産合計</b>	<b>35,967,750</b>	<b>231,701,513</b>	<b>215,289,139</b>	<b>52,380,124</b>	<b>78.99</b>
部門間振替	15,784,623	0	1,854,084	13,930,539	21.01
<b>資産合計</b>	<b>51,752,373</b>	<b>231,701,513</b>	<b>217,143,223</b>	<b>66,310,663</b>	<b>100.00</b>
未払金 322	3,374,073	3,374,073	5,749,257	5,749,257	8.67
前受金 324	46,615,150	48,145,150	67,280,830	65,750,830	99.16
預り金 326	1,763,150	48,346,349	49,706,522	3,123,323	4.71
<b>その他流動負債計</b>	<b>51,752,373</b>	<b>99,865,572</b>	<b>122,736,609</b>	<b>74,623,410</b>	<b>112.54</b>
<b>流動負債合計</b>	<b>51,752,373</b>	<b>99,865,572</b>	<b>122,736,609</b>	<b>74,623,410</b>	<b>112.54</b>
<b>負債合計</b>	<b>51,752,373</b>	<b>99,865,572</b>	<b>122,736,609</b>	<b>74,623,410</b>	<b>112.54</b>
資本金 411	0	0	0	0	0.00
資本準備金 421	0	0	0	0	0.00
法定準備金 422	0	0	0	0	0.00
特別準備金 423	0	0	0	0	0.00
退職準備金 424	0	0	0	0	0.00
繰越利益剰余金	0	0	-11,926,540	-11,926,540	-17.99
<b>その他利益剰余金計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11,926,540</b>	<b>-11,926,540</b>	<b>-17.99</b>
<b>利益剰余金計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11,926,540</b>	<b>-11,926,540</b>	<b>-17.99</b>
<b>株主資本計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11,926,540</b>	<b>-11,926,540</b>	<b>-17.99</b>
<b>純資産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11,926,540</b>	<b>-11,926,540</b>	<b>-17.99</b>
内部処理勘定 451	0	27,057,543	30,671,336	3,613,793	5.45
<b>負債・純資産合計</b>	<b>51,752,373</b>	<b>126,923,115</b>	<b>141,481,405</b>	<b>66,310,663</b>	<b>100.00</b>

2023年度千葉美容専門学校合計残高試算表(損益計算書) 学校整理番号(108)

千葉県美容業生活衛生同業組合  
103 美容組合学校会計

税込  
単位：円  
財務

令和05年4月1日 ~ 令和06年3月31日

勘定科目	前残	借方金額	貸方金額	残高	構成比
学校事業収入 513	0	1,612,500	115,346,600	113,734,100	79.67
補助活動収入学 514	0	2,679,369	31,703,193	29,023,824	20.33
純売上高	0	4,291,869	147,049,793	142,757,924	100.00
売上総利益	0	0	142,757,924	142,757,924	100.00
学校会議費 712	0	133,640	0	133,640	0.09
通信費 715	0	1,588,220	129,457	1,458,763	1.02
水道光熱費 716	0	3,632,604	372,260	3,260,344	2.28
県内行動費 717	0	182,417	334	182,083	0.13
県外行動費 718	0	1,209,411	0	1,209,411	0.85
福利厚生費 719	0	353,823	19,000	334,823	0.23
出勤実弁費 720	0	200,000	0	200,000	0.14
交際接待費 721	0	30,140	0	30,140	0.02
新聞図書費 722	0	110,000	0	110,000	0.08
印刷費 723	0	5,174,280	1,756,673	3,417,607	2.39
旅費交通費 725	0	3,440,530	794,089	2,646,441	1.85
消耗品費 726	0	1,204,137	12,834	1,191,303	0.83
事務用品費 727	0	594,376	0	594,376	0.42
負担金 728	0	714,100	18,000	696,100	0.49
会場費 737	0	496,755	0	496,755	0.35
講師報酬 743	0	8,535,300	0	8,535,300	5.98
整備管理費 744	0	1,931,564	193,156	1,738,408	1.22
租税公課 745	0	1,727,300	1,015,800	711,500	0.50
修繕費 750	0	1,805,573	0	1,805,573	1.26
教育センター費 751	0	2,282,016	0	2,282,016	1.60
研修費 752	0	78,080	0	78,080	0.05
斡旋教材費 753	0	23,683,274	586,048	23,097,226	16.18
教材費 754	0	68,169	0	68,169	0.05
支払保険料 755	0	466,683	51,954	414,729	0.29
広告宣伝費 756	0	13,289,363	146,300	13,143,063	9.21
衛生費 757	0	1,412,836	18,480	1,394,356	0.98
賃借料 758	0	2,973,699	11,220	2,962,479	2.08
補助金 759	0	2,671,684	308,660	2,363,024	1.66
支払手数料 761	0	246,015	0	246,015	0.17
減価償却費 763	0	2,156,861	0	2,156,861	1.51
給料 766	0	61,447,907	15,361,977	46,085,930	32.28
賞与 767	0	15,431,986	3,857,997	11,573,989	8.11
諸手当 768	0	6,007,075	1,501,771	4,505,304	3.16
法定福利費 770	0	14,581,267	4,071,170	10,510,097	7.36
退職共済金 772	0	786,000	201,750	584,250	0.41
雑費 775	0	437,590	0	437,590	0.31
業務委託費 793	0	4,026,700	0	4,026,700	2.82
販売費及び一般管理費計	0	185,111,375	30,428,930	154,682,445	108.35
営業損益	0	0	-11,924,521	-11,924,521	-8.35
雑損失 899	0	2,016	0	2,016	0.00
営業外費用	0	2,016	0	2,016	0.00
経常損益	0	0	-11,926,537	-11,926,537	-8.35
固定資産除却損 924	0	3	0	3	0.00
特別損失	0	3	0	3	0.00
税引前当期純損益	0	0	-11,926,540	-11,926,540	-8.35
当期純損益	0	0	-11,926,540	-11,926,540	-8.35