

決算報告書

(第4期)

自 平成26年 5月 1日

至 平成27年 4月30日

一般社団法人エステティックグランプリ

貸借対照表

平成 27年 4月30日 現在

一般社団法人 エステティックグランプリ

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金預金	25,920,821	36,151,494	△10,230,673
現金	7,631,639	4,144,061	3,487,578
小口現金	64,702	240,934	△176,232
普通預金	18,224,480	31,766,499	△13,542,019
商品	439,574	806,925	△367,351
前払費用	0	75,000	△75,000
未収金	789,976	2,023,135	△1,233,159
流動資産合計	27,150,371	39,056,554	△11,906,183
2 固 定 資 産			
工具器具備品	204,000	0	204,000
差入保証金	210,000	210,000	0
固定資産合計	414,000	210,000	204,000
資 産 合 計	27,564,371	39,266,554	△11,702,183
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	6,817,614	22,723,240	△15,905,626
未払法人税等	951,000	1,255,400	△304,400
未払消費税等	725,900	271,700	454,200
預り金	10,110	64,406	△54,296
流動負債合計	8,504,624	24,314,746	△15,810,122
2 固 定 負 債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	8,504,624	24,314,746	△15,810,122
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一 般 正 味 財 産	19,059,747	14,951,808	4,107,939
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	19,059,747	14,951,808	4,107,939
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	27,564,371	39,266,554	△11,702,183

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 5月 1日 から
平成27年 4月 30日 まで

一般社団法人 エステティックグランプリ

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
経 常 収 益			
(1) 基本財産運用益	0	8,796	8,796
基本財産受取利息		8,796	8,796
(2) 受取会費	0	0	0
会員受取会費	0		0
(3) 事業収益	11,968,201	86,881,292	98,849,493
① 勉強会収益	11,968,201		11,968,201
② エントリー収益		17,694,623	17,694,623
③ チケット販売収益		9,474,880	9,474,880
④ スポンサー収益		48,170,400	48,170,400
⑤ 物品販売収益		1,845,725	1,845,725
⑥ 大会施術費収益		9,695,664	9,695,664
⑦ その他収益			0
経常収益計	11,968,201	86,890,088	98,858,289
経常費用			
(1) 事業費	11,093,658	82,745,191	93,838,849
① 売上原価	0	14,110,572	14,110,572
② 期首商品棚卸高	0	806,925	806,925
③ 当期商品仕入高	0	13,743,221	13,743,221
④ 期末商品棚卸高	0	439,574	439,574
⑤ 給送料手当	0	3,479,022	3,479,022
⑥ 法定福利費	0	374,369	374,369
⑦ 福利厚生費	0	7,221	7,221
⑧ 外注費	703,690	8,626,204	9,329,894
⑨ 広告宣伝費	46,410	2,770,876	2,817,286
⑩ 交際費	178,071	379,720	557,791
⑪ 会議費	794,317	1,049,982	1,844,299
⑫ 旅費交通費	401,760	8,875,515	9,277,275
⑬ 通信費	219,951	2,670,964	2,890,915
⑭ 消耗品費	1,114,428	2,236,398	3,350,826
⑮ 事務用品費	36,819	117,907	154,726
⑯ 水道光熱費	1,028	192,683	193,711
⑰ 諸会費	0	1,350	1,350
⑱ 支払手数料	71,141	501,541	572,682
⑲ 地代家賃	3,207,750	8,414,403	11,622,153
⑳ 保険料	0	0	0
㉑ 租税公課	0	29,786	29,786
㉒ 支払報酬料	3,936,321	1,338,256	5,274,577
㉓ 研究開発費	0	20,221,243	20,221,243
㉔ 減価償却費	0	136,000	136,000
㉕ 衛生費	0	42,632	42,632
㉖ 事務局費	0	3,361,838	3,361,838
㉗ 活動費	0	3,725,503	3,725,503
㉘ 雑費	381,972	81,206	463,178
経常費用計	11,093,658	82,745,191	93,838,849
当期経常増減額	874,543	4,144,897	5,019,440
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	39,499	39,499
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	39,499	39,499
法人税、住民税及び事業税	0	951,000	951,000
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	874,543	3,233,396	4,107,939
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	874,543	3,233,396	4,107,939

財務諸表に対する注記

平成26年5月1日から
平成27年4月30日まで

一般社団法人 エステティックグランプリ

1. 重要な会計方針

(1) 消費税の会計処理方法

消費税の会計処理は、税抜経理方式を採用しております。

以上