

決 算 報 告 書

(第 3 期)

自 平成25年 5月 1日

至 平成26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 26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	36,151,494	33,927,198	2,224,296
現金	4,144,061	3,200,717	943,344
小口現金	240,934	57,547	183,387
普通預金	31,766,499	30,668,934	1,097,565
商品	806,925	2,575,797	△1,768,872
前払費用	75,000	0	75,000
未収金	2,023,135	0	2,023,135
流動資産合計	39,056,554	36,502,995	2,553,559
2 固 定 資 産			
差入保証金	210,000	0	210,000
固定資産合計	210,000	0	210,000
資産合計	39,266,554	36,502,995	2,763,559
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	22,723,240	26,653,201	△3,929,961
未払法人税等	1,255,400	295,400	960,000
未払消費税等	271,700	0	271,700
預り金	64,406	0	64,406
流動負債合計	24,314,746	26,948,601	△2,633,855
2 固 定 負 債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	24,314,746	26,948,601	△2,633,855
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	14,951,808	9,554,394	5,397,414
(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	14,951,808	9,554,394	5,397,414
負債及び正味財産合計	39,266,554	36,502,995	2,763,559

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 5月 1日 から
平成26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	8,410	8,410
基本財産受取利息		8,410	8,410
(2) 受取会費	0	0	0
会員受取会費	0		0
(3) 事業収益	13,310,364	79,667,307	92,977,671
① 勉強会収益	13,310,364		13,310,364
② エントリー収益		17,389,414	17,389,414
③ チケット販売収益		12,891,367	12,891,367
④ スポンサー収益		37,400,001	37,400,001
⑤ 物品販売収益		2,211,776	2,211,776
⑥ 大会施設費収益		9,774,749	9,774,749
⑦ その他収益			0
経常収益計	13,310,364	79,675,717	92,986,081
経 常 費 用			
(1) 事業費	11,573,258	74,770,260	86,343,518
① 売上原価	0	15,474,445	15,474,445
期首商品棚卸高	0	2,575,797	
当期商品仕入高	0	13,705,573	
期末商品棚卸高	0	806,925	
② 給料手当	0	1,034,449	1,034,449
③ 福利厚生費	37,105	27,572	64,677
④ 外注費	0	566,204	566,204
⑤ 荷造運賃	0	244,865	244,865
⑥ 広告宣伝費	100,524	2,827,266	2,927,790
⑦ 交際費	672,505	775,700	1,448,205
⑧ 会議費	72,513	1,229,035	1,301,548
⑨ 旅費交通費	1,384,606	5,987,389	7,371,995
⑩ 通信費	152,789	1,877,584	2,030,373
⑪ 消耗品費	1,127,548	3,603,797	4,731,345
⑫ 事務用品費	129,369	240,656	370,025
⑬ 水道光熱費	0	35,846	35,846
⑭ 諸会費	0	120,000	120,000
⑮ 支払手数料	167,329	1,357,886	1,525,215
⑯ 地代家賃	3,799,339	7,577,865	11,377,204
⑰ 保険料	0	13,000	13,000
⑱ 租税公課	0	28,517	28,517
⑲ 支払報酬料	3,929,631	1,946,287	5,875,918
⑳ 研究開発費	0	19,591,295	19,591,295
㉑ 衛生費	0	18,000	18,000
㉒ 事務今日日費	0	4,352,000	4,352,000
㉓ 活動費	0	5,785,399	5,785,399
㉔ 雑費	0	55,203	55,203
経常費用計	11,573,258	74,770,260	86,343,518
当期経常増減額	1,737,106	4,905,457	6,642,563
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	6,100	6,151	12,251
(2) 経常外費用			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	6,100	6,151	12,251
法人税、住民税及び事業税	0	1,255,400	1,255,400
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	1,743,206	3,656,208	5,399,414
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
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	1,743,206	3,656,208	5,399,414

財務諸表に対する注記

平成25年5月1日から
平成26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