

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

当協会の収支計算における資金は、現金預金、受取手形、未収金、棚卸資産、前払金等の流動資産から、未払金、未払賞与、前受金、預り金等の流動負債を差引いた運転資本とする。
なお、資金の前期末及び当期末残高は2に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	296,513,061	263,528,548
未収金	18,225,359	18,251,655
棚卸資産	11,356,158	9,932,256
立替金	0	787,645
前払金	5,633,556	3,437,983
未回収債権引当金	△ 2,000,000	△ 2,000,000
合 計	329,728,134	293,938,087
未払金	46,278,474	24,816,698
未払賞与	6,069,245	0
前受金	36,635,140	28,454,680
預り金	4,858,931	3,771,784
合 計	93,841,790	57,043,162
次期繰越収支差額	235,886,344	236,894,925

3. 科目間の流用及び予備費の使用について

規程により予算を超過している支出については款内で流用し、款合計で予算を超過している額については、予備費を充当する。