

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、未収入金、未収会費、棚卸資産、前払金、前払費用、立替金、仮払金、未払金、預り金、前受金、仮受金及び退職給与引当金を含めることにしている。

なお、前期末及び当期末残高は下記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試算及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	29,974	47,182
普通預金	13,918,538	11,747,717
未収入金	4,097,022	16,345,921
未収会費	3,451,200	3,491,200
棚卸資産	1,136,223	916,618
前払金	0	250,950
前払費用	270,000	270,000
立替金	0	31,405
仮払金	0	284,910
合計	22,902,957	33,385,903
未払金	3,723,734	14,951,514
預り金	578,773	412,261
前受金	1,302,369	1,801,971
退職給与引当金	150,000	100,000
合計	5,754,876	17,265,746
次期繰越収支差額	17,148,081	16,120,157