

H18収支計算書に対する注記

1. 収支計算書は当年度から「公益法人会計における内部管理事項について」(平成17年3月23日公益法人等の指導監督基準等に関する関係省庁連絡会議申合せ)に示された3区分の様式により作成している。
2. 資金の範囲
資金の範囲には、貸借対照表における流動資産の現金及び預貯金、未収金、売掛金、仕掛プロジェクト、前払金、仮払金、貸倒引当金及び流動負債の未払金、預り金、会費前受金、前受金、仮受金、賞与引当金、返品調整引当金の科目を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記3. に記載するとおりである。
3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
(流動資産)		
現金及び預貯金	117,394,894	207,560,014
未収金	1,065,323,785	1,913,979,051
売掛金	47,568,778	55,641,205
仕掛プロジェクト	80,918,646	0
前払金	2,582,682	4,454,456
仮払金	353,942	678,588
貸倒引当金	△ 363,000	△ 422,000
合 計	1,313,779,727	2,181,891,314
(流動負債)		
未払金	888,364,294	687,787,122
預り金	10,967,891	15,575,761
会費前受金	144,952,570	145,146,455
前受金	25,171,250	62,774,105
仮受金	324,265	1,005,995
賞与引当金	35,011,835	35,998,899
返品調整引当金	6,696,000	5,897,000
合 計	1,111,488,105	954,185,337
次期繰越収支差額	202,291,622	1,227,705,977