

<参考資料>

社団法人 ロシアNIS貿易会  
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預金、未収入金、前払費用、仮払金、未払金、預り金、前受金、短期借入金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

| 科 目      | 前期末残高      | 当期末残高      |
|----------|------------|------------|
| 現金預金     | 45,913,970 | 19,782,929 |
| 未収入金     | 46,372,840 | 63,868,401 |
| 前払費用     | 0          | 533,843    |
| 仮払金      | 7,230,254  | 7,982,614  |
| 合 計      | 99,517,064 | 92,167,787 |
| 未払金      | 1,528,600  | 1,810,560  |
| 預り金      | 2,022,132  | 2,156,535  |
| 前受金      | 654,000    | 0          |
| 短期借入金    | 77,501,000 | 67,505,000 |
| 合 計      | 81,705,732 | 71,472,095 |
| 次期繰越収支差額 | 17,811,332 | 20,695,692 |