

決算報告書

第5期

自 2019年 4月 1日
至 2020年 3月31日

ACAS

一般社団法人新CAS協議会

貸借対照表

2020年3月31日現在

(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	1,178,614,869	1,156,439,917	22,174,952
未収会費	27,023,700	27,147,960	△124,260
未収入金	12,816,106	6,532,826	6,283,280
未収消費税等	4,397,300	-	4,397,300
前払費用	22,408,474	14,578,902	7,829,572
前払金	-	236,500,000	△236,500,000
流動資産合計	1,245,260,449	1,441,199,605	△195,939,156
2 固定資産			
(1) 特定資産			
預り保証金引当資産	41,500,000	32,500,000	9,000,000
故障時対応積立資産	250,003,980	250,001,868	2,112
特定資産合計	291,503,980	282,501,868	9,002,112
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,899,410	1,267,269	632,141
構築物	924,769	1,031,472	△106,703
工具器具備品	341,821	-	341,821
リース資産	73,895,819	87,918,984	△14,023,165
敷金	19,764,000	19,261,200	502,800
その他固定資産合計	96,825,819	109,478,925	△12,653,106
固定資産合計	388,329,799	391,980,793	△3,650,994
資産合計	1,633,590,248	1,833,180,398	△199,590,150
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	95,448,817	108,530,469	△13,081,652
未払費用	4,182,127	5,624,952	△1,442,825
前受金	-	250,000,000	△250,000,000
未払法人税等	70,000	70,000	-
未払消費税等	-	8,734,800	△8,734,800
預り金	224,173	684,968	△460,795
リース債務	28,505,242	25,493,342	3,011,900
流動負債合計	128,430,359	399,138,531	△270,708,172
2 固定負債			
リース債務	47,558,932	64,174,531	△16,615,599
預り保証金	41,500,000	32,500,000	9,000,000
固定負債合計	89,058,932	96,674,531	△7,615,599
負債合計	217,489,291	495,813,062	△278,323,771
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	-	-	-
指定正味財産合計	-	-	-
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
2 一般正味財産	1,416,100,957	1,337,367,336	78,733,621
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(250,003,980)	(250,001,868)	(2,112)
正味財産合計	1,416,100,957	1,337,367,336	78,733,621
負債及び正味財産合計	1,633,590,248	1,833,180,398	△199,590,150

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020年3月31日まで (単位: 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受取入会金	40,000,000	120,000,000	△ 80,000,000
受取入会金	40,000,000	120,000,000	△ 80,000,000
受取会費	430,400,000	529,100,000	△ 98,700,000
正会員受取会費	430,400,000	529,100,000	△ 98,700,000
受取負担金	343,542,700	333,910,080	9,632,620
受取負担金	343,542,700	333,910,080	9,632,620
事業収益	77,040,365	38,049,917	38,990,448
ケーブル受託事業収益	1,317,600	21,686,400	△ 20,368,800
EMM暗号化事業	74,797,965	15,585,917	59,212,048
付帯業務事業	924,800	777,600	147,200
雑収益	15,295	61,391	△ 46,096
雑収益	67	47,844	△ 47,777
受取利息	15,228	13,547	1,681
経常収益計	890,998,360	1,021,121,388	△ 130,123,028
(2) 経常費用			
事業費			
出向者負担金	41,640,524	39,998,000	1,642,524
法定福利費	207,811	226,604	△ 18,793
福利厚生費	-	46,361	△ 46,361
荷造運賃費	7,573	7,257	316
広告宣伝費	24,793	-	24,793
渉外費	82,960	395,083	△ 312,123
会議費	556,465	681,196	△ 124,731
旅費交通費	117,949	266,593	△ 148,644
通信費	695,814	805,796	△ 109,982
備品消耗品費	3,838,048	3,441,765	396,283
修繕費	331,966	221,292	110,674
新聞図書費	224,517	229,034	△ 4,517
諸会費	243,347	40,000	203,347
支払手数料	131,490	147,048	△ 15,558
賃借料	1,930,282	1,563,127	367,155
保険料	35,932,924	25,271,976	10,660,948
租税公課	61,373	270,936	△ 209,563
支払報酬料	12,424,074	5,980,956	6,443,118
調査費	2,002,400	1,902,676	99,724
雑支出	9,797	-	9,797
諸謝金	-	456,000	△ 456,000
外注費	626,706,373	613,007,042	13,699,331
支払利息	1,339,008	1,438,506	△ 99,498
地代家賃	14,016,280	10,374,585	3,641,695
水道光熱費	182,991	149,466	33,525
減価償却費	27,803,802	23,899,374	3,904,428
事業費計	770,512,561	730,820,673	39,691,888
管理費			
出向者負担金	1,169,000	1,002,000	167,000
給与手当	8,168,866	15,054,412	△ 6,885,546
通勤交通費	214,794	407,628	△ 192,834
法定福利費	1,243,494	1,705,091	△ 461,597
福利厚生費	31,094	-	31,094
広告宣伝費	11,507	47,696	△ 36,189
会議費	-	1,369	△ 1,369
旅費交通費	330	1,530	△ 1,200
通信費	167,476	208,637	△ 41,161
備品消耗品費	1,297,642	1,043,322	254,320
修繕費	144,884	102,708	42,176
新聞図書費	4,360	-	4,360
諸会費	1,553	-	1,553
支払手数料	61,124	100,380	△ 39,256
賃借料	641,757	516,496	125,261
租税公課	2,225,605	8,759,635	△ 6,534,030
支払報酬料	7,555,072	8,189,707	△ 634,635
外注費	10,419,201	175,451	10,243,750
雑支出	4,546	-	4,546
支払利息	105,651	61,028	44,623
地代家賃	6,505,352	4,921,023	1,584,329
水道光熱費	84,924	70,127	14,797
減価償却費	1,043,831	755,569	288,262
管理費計	41,102,063	43,123,809	△ 2,021,746
経常費用計	811,614,624	773,944,482	37,670,142
当期経常増減額	79,383,736	247,176,906	△ 167,793,170
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
固定資産除去損	580,115	-	580,115
建物附属設備除去損	580,115	-	580,115
経常外費用計	580,115	-	580,115
当期経常外増減額	△ 580,115	-	△ 580,115
税引前当期一般正味財産増減額	78,803,621	247,176,906	△ 168,373,285
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	-
当期一般正味財産増減額	78,733,621	247,106,906	△ 168,373,285
一般正味財産期首残高	1,337,367,336	1,090,260,430	247,106,906
一般正味財産期末残高	1,416,100,957	1,337,367,336	78,733,621
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-
指定正味財産期末残高	-	-	-
III 正味財産期末残高	1,416,100,957	1,337,367,336	78,733,621

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっている。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数として、

残存期間を零とする定額法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
預り保証金引当資産	32,500,000	9,000,000	-	41,500,000
故障時対応積立資産	250,001,868	2,112	-	250,003,980
合 計	282,501,868	9,002,112	-	291,503,980

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、以下のとおりである。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの 充当額)	(うち一般正味財産からの 充当額)	(うち負債に 対応する額)
特定資産				
預り保証金引当資産	41,500,000	-	-	(41,500,000)
故障時対応積立資産	250,003,980	-	(250,003,980)	-
合 計	291,503,980	-	(250,003,980)	(41,500,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
建物附属設備	2,305,398	405,988	1,899,410
構築物	1,067,040	142,271	924,769
工具器具備品	379,800	37,979	341,821
リース資産	143,375,254	69,479,435	73,895,819
合 計	147,127,492	70,065,673	77,061,819

附属明細書

特定資産について、注記に記載している。

監 査 報 告 書

一般社団法人新C A S協議会
代表理事 仁藤 雅夫 殿
代表理事 松坂 千尋 殿

2020年5月20日
一般社団法人新C A S協議会

監 事 清水 武

監 事 森田 昌克

私ども監事は、2019年4月1日から2020年3月31日までの事業年度の業務監査及び会計監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私どもは、理事ないし使用人等との意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会等重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受けました。

また、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

さらに、会計監査に関しては、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、会計監査人が適正な監査を実施しているかを検証しました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類の監査結果

会計監査人であるE Y新日本有限責任監査法人の監査方法及び結果は相当であると認めます。

以 上