

決 算 報 告 書

第10期

自 2024年 4月 1日
至 2025年 3月31日



一般社団法人新C A S 協議会

貸借対照表

2025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	1,412,379,498	1,458,449,741	△46,070,243
未収会費	24,327,600	21,255,300	3,072,300
未収入金	47,676,176	34,461,554	13,214,622
未収消費税等	583,800	-	583,800
前払費用	2,687,028	2,517,263	169,765
流動資産合計	1,487,654,102	1,516,683,858	△29,029,756
2 固定資産			
(1) 特定資産			
預り保証金引当資産	49,500,000	48,500,000	1,000,000
特定資産合計	49,500,000	48,500,000	1,000,000
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,127,115	1,281,575	△154,460
構築物	352,128	448,160	△96,032
工具器具備品	4,178,279	5,980,165	△1,801,886
リース資産	-	155,807	△155,807
敷金	13,666,800	13,666,800	-
差入保証金	300,000	300,000	-
その他固定資産合計	19,624,322	21,832,507	△2,208,185
固定資産合計	69,124,322	70,332,507	△1,208,185
資産合計	1,556,778,424	1,587,016,365	△30,237,941
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	112,872,197	95,905,120	16,967,077
未払費用	2,258,406	3,390,099	△1,131,693
未払法人税等	70,000	70,000	-
未払消費税等	-	1,362,700	△1,362,700
預り金	292,778	540,068	△247,290
リース債務	-	196,110	△196,110
流動負債合計	115,493,381	101,464,097	14,029,284
2 固定負債			
リース債務	-	-	-
預り保証金	49,500,000	48,500,000	1,000,000
固定負債合計	49,500,000	48,500,000	1,000,000
負債合計	164,993,381	149,964,097	15,029,284
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	1,391,785,043	1,437,052,268	△45,267,225
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	(-)
正味財産合計	1,391,785,043	1,437,052,268	△45,267,225
負債及び正味財産合計	1,556,778,424	1,587,016,365	△30,237,941

正味財産増減計算書

2024年4月1日から2025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			
受取会費	186,040,000	249,960,000	△63,920,000
正会員受取会費	186,040,000	249,960,000	△63,920,000
受取負担金	85,648,200	54,423,600	31,224,600
受取負担金	85,648,200	54,423,600	31,224,600
事業収益	232,400,178	193,132,662	39,267,516
EMM暗号化事業	232,400,178	192,945,662	39,454,516
付帯業務事業	-	187,000	△187,000
雑収益	3,520,656	15,182	3,505,474
受取利息	3,520,656	15,182	3,505,474
経常収益計	507,609,034	497,531,444	10,077,590
(2) 経常費用			
事業費			
出向者負担金	32,002,800	30,402,000	1,600,800
法定福利費	85,528	96,711	△11,183
福利厚生費	35,960	71,471	△35,511
荷造運賃費	-	8,296	△8,296
渉外費	428,767	318,472	110,295
会議費	95,367	114,621	△19,254
旅費交通費	55,510	10,788	44,722
通信費	790,419	836,681	△46,262
備品消耗品費	1,334,521	1,261,347	73,174
修繕費	295,764	220,168	75,596
新聞図書費	174,040	224,947	△50,907
諸会費	1,724,178	843,087	881,091
支払手数料	115,251	114,698	553
賃借料	4,260,534	3,643,128	617,406
保険料	3,780	660	3,120
租税公課	22,600	11,000	11,600
支払報酬料	8,963,900	2,815,230	6,148,670
調査費	1,774,658	1,755,655	19,003
諸謝金	600,000	-	600,000
外注費	458,612,314	397,715,547	60,896,767
支払利息	859	18,055	△17,196
地代家賃	10,203,528	9,196,116	1,007,412
水道光熱費	225,458	170,082	55,376
減価償却費	2,071,775	6,049,365	△3,977,590
事業費計	523,877,511	455,898,125	67,979,386
管理費			
出向者負担金	2,797,200	1,998,000	799,200
給与手当	6,720,000	11,105,638	△4,385,638
通勤交通費	62,680	249,374	△186,694
法定福利費	1,137,700	1,783,737	△646,037
福利厚生費	7,640	30,229	△22,589
荷造運賃費	3,698	1,980	1,718
渉外費	14,393	-	14,393
旅費交通費	358	899	△541
通信費	210,900	336,003	△125,103
備品消耗品費	236,765	335,169	△98,404
修繕費	196,450	129,302	67,148
新聞図書費	5,300	-	5,300
諸会費	1,722	1,813	△91
支払手数料	48,249	56,382	△8,133
賃借料	787,982	836,378	△48,396
租税公課	1,587,829	3,131,473	△1,543,644
支払報酬料	6,547,658	7,235,250	△687,592
外注費	4,121,782	4,136,310	△14,528
支払利息	261	5,923	△5,662
地代家賃	4,208,232	5,400,884	△1,192,652
水道光熱費	95,539	99,882	△4,343
減価償却費	136,410	539,049	△402,639
管理費計	28,928,748	37,413,675	△8,484,927
経常費用計	552,806,259	493,311,800	59,494,459
当期経常増減額	△45,197,225	4,219,644	△49,416,869
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	-	50,644	△50,644
工具器具備品除去損	-	50,644	△50,644
経常外費用計	-	50,644	△50,644
当期経常外増減額	-	△50,644	50,644
税引前当期一般正味財産増減額	△45,197,225	4,169,000	△49,366,225
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	△45,267,225	4,099,000	△49,366,225
一般正味財産期首残高	1,437,052,268	1,432,953,268	4,099,000
一般正味財産期末残高	1,391,785,043	1,437,052,268	△45,267,225
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	1,391,785,043	1,437,052,268	△45,267,225

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、残存価額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	48,500,000	1,000,000	0	49,500,000
合 計	48,500,000	1,000,000	0	49,500,000

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	49,500,000	－	－	(49,500,000)
合 計	49,500,000	－	－	(49,500,000)

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	1,178,283	1,127,115
構築物	960,336	608,208	352,128
工具器具備品	9,009,432	4,831,153	4,178,279
合 計	12,275,166	6,617,644	5,657,522

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 小池 英夫 殿

2025 年 5 月 13 日

一般社団法人新C A S 協議会

監 事 清水 武 ㊞

監 事 地平 茂一 ㊞

私ども監事は、2024 年 4 月 1 日から 2025 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ありません。

(2) 計算書類等の監査結果

会計監査人である上倉公認会計士事務所上倉要介公認会計士の監査方法及び結果は相当であると認めます。

以 上