

決算報告書

第3期

自 2017年 4月 1日
至 2018年 3月31日

ACAS

一般社団法人新CAS協議会

貸借対照表

2018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	718,110,358	9,526,829	708,583,529
未収会費	1,118,640,000	405,000,000	713,640,000
未収入金	8,812,800	-	8,812,800
前払費用	1,224,612	1,179,252	45,360
流動資産合計	1,846,787,770	415,706,081	1,431,081,689
2 固定資産			
(1) 特定資産			
預り保証金引当資産	11,500,000	-	11,500,000
特定資産合計	11,500,000	-	11,500,000
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,369,947	1,472,625	△102,678
リース資産	104,081,595	9,729,299	94,352,296
敷金	12,598,800	12,598,800	-
その他固定資産合計	118,050,342	23,800,724	94,249,618
固定資産合計	129,550,342	23,800,724	105,749,618
資産合計	1,976,338,112	439,506,805	1,536,831,307
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	725,897,653	405,614,092	320,283,561
未払費用	6,580,653	5,665,561	915,092
未払法人税等	70,000	-	70,000
未払消費税等	35,814,700	-	35,814,700
預り金	684,157	448,838	235,319
リース債務	24,086,945	2,152,200	21,934,745
流動負債合計	793,134,108	413,880,691	379,253,417
2 固定負債			
リース債務	81,443,574	7,513,898	73,929,676
預り保証金	11,500,000	-	11,500,000
固定負債合計	92,943,574	7,513,898	85,429,676
負債合計	886,077,682	421,394,589	464,683,093
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	-	-	-
2 一般正味財産	1,090,260,430	18,112,216	1,072,148,214
正味財産合計	1,090,260,430	18,112,216	1,072,148,214
負債及び正味財産合計	1,976,338,112	439,506,805	1,536,831,307

正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018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	978,000,000	-	978,000,000
受取入会金	978,000,000	-	978,000,000
受取会費	390,000,000	82,000,000	308,000,000
正会員受取会費	390,000,000	82,000,000	308,000,000
受取負担金	1,038,960,000	936,360,000	102,600,000
受取負担金	1,038,960,000	936,360,000	102,600,000
事業収益	8,812,800	-	8,812,800
ケーブル受託事業収益	8,812,800	-	8,812,800
雑収益	28,632	385	28,247
受取利息	28,632	385	28,247
経常収益計	2,415,801,432	1,018,360,385	1,397,441,047
(2) 経常費用			
事業費			
出向者負担金	28,849,194	22,500,000	6,349,194
法定福利費	195,814	130,502	65,312
荷造運賃費	1,960	48,533	△ 46,573
広告宣伝費	-	201,150	△ 201,150
渉外費	-	54,655	△ 54,655
会議費	596,676	235,874	360,802
旅費交通費	83,035	61,597	21,438
通信費	585,065	889,170	△ 304,105
備品消耗品費	2,626,970	1,956,858	670,112
修繕費	1,960,849	318,547	1,642,302
新聞図書費	223,224	242,944	△ 19,720
諸会費	50,000	24,000	26,000
支払手数料	292,276	94,784	197,492
貸借料	1,799,655	2,902,441	△ 1,102,786
租税公課	241,872	671,975	△ 430,103
支払報酬料	6,824,610	3,269,700	3,554,910
調査費	1,688,775	-	1,688,775
諸謝金	600,000	-	600,000
外注費	1,205,350,930	939,766,779	265,584,151
支払利息	1,189,690	117,371	1,072,319
地代家賃	8,392,932	8,081,520	311,412
水道光熱費	134,327	48,892	85,435
減価償却費	15,182,549	847,351	14,335,198
事業費計	1,276,870,403	982,464,643	294,405,760
管理費			
出向者負担金	1,425,000	1,500,000	△ 75,000
給与手当	13,863,536	7,486,067	6,377,469
通勤交通費	489,974	436,730	53,244
法定福利費	1,432,031	505,256	926,775
福利厚生費	33,254	27,928	5,326
荷造運賃費	-	34,411	△ 34,411
広告宣伝費	-	120,690	△ 120,690
渉外費	-	200,000	△ 200,000
会議費	17,875	-	17,875
旅費交通費	6,239	14,156	△ 7,917
通信費	204,963	536,980	△ 332,017
備品消耗品費	999,329	1,169,713	△ 170,384
修繕費	104,003	191,127	△ 87,124
新聞図書費	8,668	-	8,668
支払手数料	240,909	86,656	154,253
貸借料	291,452	1,011,212	△ 719,760
租税公課	35,851,988	164,475	35,687,513
支払報酬料	6,683,730	4,715,781	1,967,949
外注費	168,532	178,690	△ 10,158
支払利息	75,972	70,421	5,551
地代家賃	4,004,316	4,848,912	△ 844,596
水道光熱費	66,365	29,329	37,036
減価償却費	744,679	508,399	236,280
管理費計	66,712,815	23,836,933	42,875,882
経常費用計	1,343,583,218	1,006,301,576	337,281,642
当期経常増減額	1,072,218,214	12,058,809	1,060,159,405
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	-	501,876	△ 501,876
建物附属設備除去損	-	501,876	△ 501,876
経常外費用計	-	501,876	△ 501,876
当期経常外増減額	-	△ 501,876	501,876
税引前当期一般正味財産増減額	1,072,218,214	11,556,933	1,060,661,281
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	1,072,148,214	11,486,933	1,060,661,281
一般正味財産期首残高	18,112,216	6,625,283	11,486,933
一般正味財産期末残高	1,090,260,430	18,112,216	1,072,148,214
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	1,090,260,430	18,112,216	1,072,148,214

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. 表示方法の変更

従来、「受取会費」に含めていた「正会員受取会費」は、会費の種別を明確にするため、当年度より種別ごとに掲記することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前年度の財務諸表の組替えを行っている。

この結果、前年度の「正味財産増減計算書」において、「受取会費」の「正会員受取会費」に表示していた1,018,360,000円は、「受取会費」の「正会員受取会費」82,000,000円、「受取負担金」の「受取負担金」936,360,000円として組み替えている。

3. 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	-	11,500,000	-	11,500,000
合 計	-	11,500,000	-	11,500,000

4. 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	11,500,000	-	-	(11,500,000)
合 計	11,500,000	-	-	(11,500,000)

5. 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	1,532,520	162,573	1,369,947
リース資産	121,191,146	17,109,551	104,081,595
合 計	122,723,666	17,272,124	105,451,542

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 坂本 忠宣 殿

平成30年5月16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、平成29年4月1日から平成30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