

決算報告書

第8期

自 2022年 4月 1日
至 2023年 3月31日

ACAS

一般社団法人新CAS協議会

貸借対照表

2023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	1,471,273,160	1,210,430,990	260,842,170
未収会費	17,179,800	20,252,100	△3,072,300
未収入金	29,218,028	24,887,104	4,330,924
前払費用	2,214,268	1,454,161	760,107
流動資産合計	1,519,885,256	1,257,024,355	262,860,901
2 固定資産			
(1) 特定資産			
預り保証金引当資産	45,500,000	43,500,000	2,000,000
故障時対応積立資産	-	250,008,244	△250,008,244
特定資産合計	45,500,000	293,508,244	△248,008,244
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,436,034	1,590,493	△154,459
構築物	544,193	640,226	△96,033
工具器具備品	4,317,770	5,258,321	△940,551
リース資産	4,982,016	18,641,448	△13,659,432
敷金	13,666,800	13,666,800	-
その他固定資産合計	24,946,813	39,797,288	△14,850,475
固定資産合計	70,446,813	333,305,532	△262,858,719
資産合計	1,590,332,069	1,590,329,887	2,182
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	101,553,075	100,316,024	1,237,051
未払費用	2,392,400	2,614,290	△221,890
未払法人税等	70,000	70,000	-
未払消費税等	2,152,900	665,400	1,487,500
預り金	824,595	334,978	489,617
リース債務	4,689,721	14,871,767	△10,182,046
流動負債合計	111,682,691	118,872,459	△7,189,768
2 固定負債			
リース債務	196,110	4,885,831	△4,689,721
預り保証金	45,500,000	43,500,000	2,000,000
固定負債合計	45,696,110	48,385,831	△2,689,721
負債合計	157,378,801	167,258,290	△9,879,489
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	1,432,953,268	1,423,071,597	9,881,671
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(-)	(250,008,244)	(△250,008,244)
正味財産合計	1,432,953,268	1,423,071,597	9,881,671
負債及び正味財産合計	1,590,332,069	1,590,329,887	2,182

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023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	276,390,000	313,200,000	△ 36,810,000
正会員受取会費	276,390,000	313,200,000	△ 36,810,000
受取負担金	80,193,300	92,482,500	△ 12,289,200
受取負担金	80,193,300	92,482,500	△ 12,289,200
事業収益	176,335,941	145,708,728	30,627,213
E MM暗号化事業	175,961,941	145,543,728	30,418,213
付帯業務事業	374,000	165,000	209,000
雑収益	15,617	15,533	84
受取利息	15,617	15,533	84
経常収益計	532,934,858	551,406,761	△ 18,471,903
(2) 経常費用			
事業費			
出向者負担金	30,535,400	32,177,100	△ 1,641,700
法定福利費	98,907	125,801	△ 26,894
福利厚生費	81,916	25,476	56,440
荷造運賃費	17,758	56,551	△ 38,793
渉外費	130,338	64,420	65,918
会議費	160,046	132,948	27,098
旅費交通費	3,469	17,546	△ 14,077
通信費	650,410	714,748	△ 64,338
備品消耗品費	631,213	1,063,369	△ 432,156
修繕費	236,242	279,424	△ 43,182
新聞図書費	218,479	218,479	-
諸会費	843,087	342,779	500,308
支払手数料	113,495	121,842	△ 8,347
賃借料	2,336,456	1,692,886	643,570
保険料	660	-	660
租税公課	23,542	63,010	△ 39,468
支払報酬料	7,549,080	2,606,780	4,942,300
調査費	1,715,952	1,807,536	△ 91,584
諸謝金	600,000	600,000	-
外注費	412,714,773	439,681,062	△ 26,966,289
雑支出	125,503	969,979	△ 844,476
支払利息	123,703	397,640	△ 273,937
地代家賃	9,193,779	9,688,921	△ 495,142
水道光熱費	190,158	148,582	41,576
減価償却費	14,546,135	27,916,412	△ 13,370,277
事業費計	482,840,501	520,913,291	△ 38,072,790
管理費			
出向者負担金	3,564,600	8,622,900	△ 5,058,300
給与手当	6,000,000	6,000,000	-
通勤交通費	239,082	201,810	37,272
法定福利費	1,074,798	1,107,766	△ 32,968
福利厚生費	39,394	19,454	19,940
荷造運賃費	2,000	-	2,000
旅費交通費	-	336	△ 336
通信費	237,800	279,334	△ 41,534
備品消耗品費	440,246	597,955	△ 157,709
修繕費	113,756	125,266	△ 11,510
新聞図書費	4,400	-	4,400
諸会費	1,813	2,121	△ 308
支払手数料	53,975	53,888	87
賃借料	601,374	762,874	△ 161,500
租税公課	3,470,196	2,477,566	992,630
支払報酬料	6,951,120	7,517,510	△ 566,390
外注費	10,793,500	10,837,423	△ 43,923
雑支出	73,707	740,741	△ 667,034
支払利息	31,163	61,879	△ 30,716
地代家賃	5,773,701	7,324,663	△ 1,550,962
水道光熱費	121,141	111,031	10,110
減価償却費	554,920	970,825	△ 415,905
管理費計	40,142,686	47,821,995	△ 7,679,309
経常費用計	522,983,187	568,735,286	△ 45,752,099
当期経常増減額	9,951,671	△ 17,328,525	27,280,196
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	-	78,251	△ 78,251
構築物除去損	-	78,251	△ 78,251
経常外費用計	-	78,251	△ 78,251
当期経常外増減額	-	△ 78,251	78,251
税引前当期一般正味財産増減額	9,951,671	△ 17,406,776	27,358,447
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	9,881,671	△ 17,476,776	27,358,447
一般正味財産期首残高	1,423,071,597	1,440,548,373	△ 17,476,776
一般正味財産期末残高	1,432,953,268	1,423,071,597	9,881,671
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	1,432,953,268	1,423,071,597	9,881,671

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	43,500,000	2,000,000	-	45,500,000
故障時対応積立資産	250,008,244	2,315	250,010,559	-
合 計	293,508,244	2,002,315	250,010,559	45,500,000

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	45,500,000	-	-	(45,500,000)
合 計	45,500,000	-	-	(45,500,000)

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	869,364	1,436,034
構築物	960,336	416,143	544,193
工具器具備品	6,164,480	1,846,710	4,317,770
リース資産	135,300,096	130,318,080	4,982,016
合 計	144,730,310	133,450,297	11,280,013

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CAS協議会
代表理事 根本 拓也 殿

2023年5月16日
一般社団法人新CAS協議会

監 事 清水 武 ⑩

監 事 地平 茂一 ⑩

私ども監事は、2022年4月1日から2023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