

決算報告書

第9期

自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月31日

ACAS

一般社団法人新CAS協議会

貸借対照表

2024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	1,458,449,741	1,471,273,160	△12,823,419
未収会費	21,255,300	17,179,800	4,075,500
未収入金	34,461,554	29,218,028	5,243,526
前払費用	2,517,263	2,214,268	302,995
流動資産合計	1,516,683,858	1,519,885,256	△3,201,398
2 固定資産			
(1) 特定資産			
預り保証金引当資産	48,500,000	45,500,000	3,000,000
特定資産合計	48,500,000	45,500,000	3,000,000
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,281,575	1,436,034	△154,459
構築物	448,160	544,193	△96,033
工具器具備品	5,980,165	4,317,770	1,662,395
リース資産	155,807	4,982,016	△4,826,209
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	21,832,507	24,946,813	△3,114,306
固定資産合計	70,332,507	70,446,813	△114,306
資産合計	1,587,016,365	1,590,332,069	△3,315,704
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	95,905,120	101,553,075	△5,647,955
未払費用	3,390,099	2,392,400	997,699
未払法人税等	70,000	70,000	-
未払消費税等	1,362,700	2,152,900	△790,200
預り金	540,068	824,595	△284,527
リース債務	196,110	4,689,721	△4,493,611
流動負債合計	101,464,097	111,682,691	△10,218,594
2 固定負債			
リース債務	-	196,110	△196,110
預り保証金	48,500,000	45,500,000	3,000,000
固定負債合計	48,500,000	45,696,110	2,803,890
負債合計	149,964,097	157,378,801	△7,414,704
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	1,437,052,268	1,432,953,268	4,099,000
(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	1,437,052,268	1,432,953,268	4,099,000
負債及び正味財産合計	1,587,016,365	1,590,332,069	△3,315,704

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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	249,960,000	276,390,000	△26,430,000
正会員受取会費	249,960,000	276,390,000	△26,430,000
受取負担金	54,423,600	80,193,300	△25,769,700
受取負担金	54,423,600	80,193,300	△25,769,700
事業収益	193,132,662	176,335,941	16,796,721
E MM暗号化事業	192,945,662	175,961,941	16,983,721
付帯業務事業	187,000	374,000	△187,000
雑収益	15,182	15,617	△435
受取利息	15,182	15,617	△435
経常収益計	497,531,444	532,934,858	△35,403,414
(2) 経常費用			
事業費			
出向者負担金	30,402,000	30,535,400	△133,400
法定福利費	96,711	98,907	△2,196
福利厚生費	71,471	81,916	△10,445
荷造運賃費	8,296	17,758	△9,462
渉外費	318,472	130,338	188,134
会議費	114,621	160,046	△45,425
旅費交通費	10,788	3,469	7,319
通信費	836,681	650,410	186,271
備品消耗品費	1,261,347	631,213	630,134
修繕費	220,168	236,242	△16,074
新聞図書費	224,947	218,479	6,468
諸会費	843,087	843,087	-
支払手数料	114,698	113,495	1,203
賃借料	3,643,128	2,336,456	1,306,672
保険料	660	660	-
租税公課	11,000	23,542	△12,542
支払報酬料	2,815,230	7,549,080	△4,733,850
調査費	1,755,655	1,715,952	39,703
諸謝金	-	600,000	△600,000
外注費	397,715,547	412,714,773	△14,999,226
雑支出	-	125,503	△125,503
支払利息	18,055	123,703	△105,648
地代家賃	9,196,116	9,193,779	2,337
水道光熱費	170,082	190,158	△20,076
減価償却費	6,049,365	14,546,135	△8,496,770
事業費計	455,898,125	482,840,501	△26,942,376
管理費			
出向者負担金	1,998,000	3,564,600	△1,566,600
給与手当	11,105,638	6,000,000	5,105,638
通勤交通費	249,374	239,082	10,292
法定福利費	1,783,737	1,074,798	708,939
福利厚生費	30,229	39,394	△9,165
荷造運賃費	1,980	2,000	△20
旅費交通費	899	-	899
通信費	336,003	237,800	98,203
備品消耗品費	335,169	440,246	△105,077
修繕費	129,302	113,756	15,546
新聞図書費	-	4,400	△4,400
諸会費	1,813	1,813	-
支払手数料	56,382	53,975	2,407
賃借料	836,378	601,374	235,004
租税公課	3,131,473	3,470,196	△338,723
支払報酬料	7,235,250	6,951,120	284,130
外注費	4,136,310	10,793,500	△6,657,190
雑支出	-	73,707	△73,707
支払利息	5,923	31,163	△25,240
地代家賃	5,400,884	5,773,701	△372,817
水道光熱費	99,882	121,141	△21,259
減価償却費	539,049	554,920	△15,871
管理費計	37,413,675	40,142,686	△2,729,011
経常費用計	493,311,800	522,983,187	△29,671,387
当期経常増減額	4,219,644	9,951,671	△5,732,027
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	4,169,000	9,951,671	△5,782,671
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	4,099,000	9,881,671	△5,782,671
一般正味財産期首残高	1,432,953,268	1,423,071,597	9,881,671
一般正味財産期末残高	1,437,052,268	1,432,953,268	4,099,000
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	1,437,052,268	1,432,953,268	4,099,000

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	45,500,000	4,000,000	1,000,000	48,500,000
合 計	45,500,000	4,000,000	1,000,000	48,500,000

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	48,500,000	-	-	(48,500,000)
合 計	48,500,000	-	-	(48,500,000)

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	1,023,823	1,281,575
構築物	960,336	512,176	448,160
工具器具備品	9,009,432	3,029,267	5,980,165
リース資産	9,348,190	9,192,383	155,807
合 計	21,623,356	13,757,649	7,865,707

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 向山 明生 殿

2024年5月14日

一般社団法人新CAS協議会

監 事 清水 武 ㊟

監 事 地平 茂一 ㊟

私ども監事は、2023年4月1日から2024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