

決算報告書

第4期

自 2018年 4月 1日

至 2019年 3月31日

ACAS

一般社団法人新CAS協議会

貸借対照表

2019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	1,156,439,917	718,110,358	438,329,559
未収会費	27,147,960	1,118,640,000	△1,091,492,040
未収入金	6,532,826	8,812,800	△2,279,974
前払費用	14,578,902	1,224,612	13,354,290
前払金	236,500,000	-	236,500,000
流動資産合計	1,441,199,605	1,846,787,770	△405,588,165
2 固定資産			
(1) 特定資産			
預り保証金引当資産	32,500,000	11,500,000	21,000,000
故障時対応積立資産	250,001,868	-	250,001,868
特定資産合計	282,501,868	11,500,000	271,001,868
(2) その他固定資産			
建物附属設備	1,267,269	1,369,947	△102,678
構築物	1,031,472	-	1,031,472
リース資産	87,918,984	104,081,595	△16,162,611
敷金	19,261,200	12,598,800	6,662,400
その他固定資産合計	109,478,925	118,050,342	△8,571,417
固定資産合計	391,980,793	129,550,342	262,430,451
資産合計	1,833,180,398	1,976,338,112	△143,157,714
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	108,530,469	725,897,653	△617,367,184
未払費用	5,624,952	6,580,653	△955,701
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	35,814,700	△27,079,900
預り金	684,968	684,157	811
リース債務	25,493,342	24,086,945	1,406,397
流動負債合計	399,138,531	793,134,108	△393,995,577
2 固定負債			
リース債務	64,174,531	81,443,574	△17,269,043
預り保証金	32,500,000	11,500,000	21,000,000
固定負債合計	96,674,531	92,943,574	3,730,957
負債合計	495,813,062	886,077,682	△390,264,620
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	1,337,367,336	1,090,260,430	247,106,906
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(250,001,868)	(-)	(250,001,868)
正味財産合計	1,337,367,336	1,090,260,430	247,106,906
負債及び正味財産合計	1,833,180,398	1,976,338,112	△143,157,714

正味財産増減計算書

2018年4月1日から2019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	120,000,000	978,000,000	△858,000,000
受取入会金	120,000,000	978,000,000	△858,000,000
受取会費	529,100,000	390,000,000	139,100,000
正会員受取会費	529,100,000	390,000,000	139,100,000
受取負担金	333,910,080	1,038,960,000	△705,049,920
受取負担金	333,910,080	1,038,960,000	△705,049,920
事業収益	38,049,917	8,812,800	29,237,117
ケーブル受託事業収益	21,686,400	8,812,800	12,873,600
EMM暗号化事業	15,585,917	-	15,585,917
付帯業務事業	777,600	-	777,600
雑収益	61,391	28,632	32,759
雑収益	47,844	-	47,844
受取利息	13,547	28,632	△15,085
経常収益計	1,021,121,388	2,415,801,432	△1,394,680,044
(2) 経常費用			
事業費			
出向者負担金	39,998,000	28,849,194	11,148,806
法定福利費	226,604	195,814	30,790
福利厚生費	46,361	-	46,361
荷造運賃費	7,257	1,960	5,297
渉外費	395,083	-	395,083
会議費	681,196	596,676	84,520
旅費交通費	266,593	83,035	183,558
通信費	805,796	585,065	220,731
備品消耗品費	3,441,765	2,626,970	814,795
修繕費	221,292	1,960,849	△1,739,557
新聞図書費	229,034	223,224	5,810
諸会費	40,000	50,000	△10,000
支払手数料	147,048	292,276	△145,228
賃借料	1,563,127	1,799,655	△236,528
保険料	25,271,976	-	25,271,976
租税公課	270,936	241,872	29,064
支払報酬料	5,980,956	6,824,610	△843,654
調査費	1,902,676	1,688,775	213,901
諸謝金	456,000	600,000	△144,000
外注費	613,007,042	1,205,350,930	△592,343,888
支払利息	1,438,506	1,189,690	248,816
地代家賃	10,374,585	8,392,932	1,981,653
水道光熱費	149,466	134,327	15,139
減価償却費	23,899,374	15,182,549	8,716,825
事業費計	730,820,673	1,276,870,403	△546,049,730
管理費			
出向者負担金	1,002,000	1,425,000	△423,000
給与手当	15,054,412	13,863,536	1,190,876
通勤交通費	407,628	489,974	△82,346
法定福利費	1,705,091	1,432,031	273,060
福利厚生費	47,696	33,254	14,442
会議費	1,369	17,875	△16,506
旅費交通費	1,530	6,239	△4,709
通信費	208,637	204,963	3,674
備品消耗品費	1,043,322	999,329	43,993
修繕費	102,708	104,003	△1,295
新聞図書費	-	8,668	△8,668
支払手数料	100,380	240,909	△140,529
賃借料	516,496	291,452	225,044
租税公課	8,759,635	35,851,988	△27,092,353
支払報酬料	8,189,707	6,683,730	1,505,977
外注費	175,451	168,532	6,919
支払利息	61,028	75,972	△14,944
地代家賃	4,921,023	4,004,316	916,707
水道光熱費	70,127	66,365	3,762
減価償却費	755,569	744,679	10,890
管理費計	43,123,809	66,712,815	△23,589,006
経常費用計	773,944,482	1,343,583,218	△569,638,736
当期経常増減額	247,176,906	1,072,218,214	△825,041,308
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			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	247,176,906	1,072,218,214	△825,041,308
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	247,106,906	1,072,148,214	△825,041,308
一般正味財産期首残高	1,090,260,430	18,112,216	1,072,148,214
一般正味財産期末残高	1,337,367,336	1,090,260,430	247,106,906
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	1,337,367,336	1,090,260,430	247,106,906

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	11,500,000	21,000,000	-	32,500,000
故障時対応積立資産	-	250,001,868	-	250,001,868
合 計	11,500,000	271,001,868	-	282,501,868

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	32,500,000	-	-	(32,500,000)
故障時対応積立資産	250,001,868	-	(250,001,868)	-
合 計	282,501,868	-	(250,001,868)	(32,500,000)

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	1,532,520	265,251	1,267,269
構築物	1,067,040	35,568	1,031,472
リース資産	129,545,232	41,626,248	87,918,984
合 計	132,144,792	41,927,067	90,217,725

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 荒木 裕志 殿

2019年5月14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、2018年4月1日から2019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