

平成29年度

財務諸表及び附属明細書並びに財産目録

公益財団法人 麻薬・覚せい剤乱用防止センター

目次

財務諸表

1. 貸借対照表 -----	1
2. 貸借対照表内訳表-----	2
3. 正味財産増減計算書 -----	3
4. 正味財産増減計算書内訳表-----	5
5. 財務諸表に対する注記-----	7

附属明細書

1. 附属明細書 -----	9
----------------	---

財産目録

1. 財産目録 -----	10
---------------	----

貸借対照表

平成30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	56,747,657	57,930,839	-1,183,182
未収金	3,296,237	5,142,770	-1,846,533
有価証券	-	-	-
前払費用	861,188	420,120	441,068
流動資産合計	60,905,082	63,493,729	-2,588,647
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	100,000,000	100,000,000	-
特定預金	-	-	-
投資有価証券	138,939,704	138,733,076	206,628
基本財産合計	238,939,704	238,733,076	206,628
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	11,784,940	10,346,470	1,438,470
医療用麻薬適正使用推進事業費準備資金	655,080	651,468	3,612
特定資産合計	12,440,020	10,997,938	1,442,082
(3) その他固定資産			
車両運搬具	6,843,380	14,308,881	-7,465,501
什器備品	-	-	-
電話加入権	218,400	218,400	-
敷金	5,928,877	5,928,877	-
投資有価証券	129,644,543	149,565,732	-19,921,189
その他固定資産合計	142,635,200	170,021,890	-27,386,690
固定資産合計	394,014,924	419,752,904	-25,737,980
資産合計	454,920,006	483,246,633	-28,326,627
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	7,720,572	11,373,545	-3,652,973
預り金	21,415	-	21,415
借入金	-	-	-
流動負債合計	7,741,987	11,373,545	-3,631,558
2 固定負債			
退職給付引当金	11,784,940	10,346,470	1,438,470
固定負債合計	11,784,940	10,346,470	1,438,470
負債合計	19,526,927	21,720,015	-2,193,088
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	-	-	-
指定正味財産合計	-	-	-
2 一般正味財産	435,393,079	461,526,618	-26,133,539
(うち基本財産への充当額)	238,939,704	238,733,076	206,628
(うち特定財産への充当額)	12,440,020	10,346,470	2,093,550
正味財産合計	435,393,079	461,526,618	-26,133,539
負債及び正味財産合計額	454,920,006	483,246,633	-28,326,627

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	20,720,339	35,392,788	634,530	-	56,747,657
未収金	30,011,210	2,888,858	88,503,963	118,107,794	3,296,237
有価証券	-	-	-	-	-
前払費用	605,700	163,040	92,448	-	861,188
流動資産合計	51,337,249	38,444,686	89,230,941	118,107,794	60,905,082
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	100,000,000	-	-	-	100,000,000
特定預金	-	-	-	-	-
投資有価証券	138,939,704	-	-	-	138,939,704
基本財産合計	238,939,704	-	-	-	238,939,704
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	-	-	11,784,940	-	11,784,940
医療用麻薬適正使用推進事業費準備資金	655,080	-	-	-	655,080
特定資産合計	655,080	-	11,784,940	-	12,440,020
(3) その他固定資産					
車両運搬具	6,843,380	-	-	-	6,843,380
什器備品	-	-	-	-	-
電話加入権	-	-	218,400	-	218,400
敷金	-	-	5,928,877	-	5,928,877
投資有価証券	-	-	129,644,543	-	129,644,543
その他固定資産合計	6,843,380	-	135,791,820	-	142,635,200
固定資産合計	246,438,164	-	147,576,760	-	394,014,924
資産合計	297,775,413	38,444,686	236,807,701	118,107,794	454,920,006
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	85,659,874	38,723,401	1,445,091	118,107,794	7,720,572
預り金	5,755	15,660	-	-	21,415
借入金	-	-	-	-	-
流動負債合計	85,665,629	38,739,061	1,445,091	118,107,794	7,741,987
2 固定負債					
退職給付引当金	-	-	11,784,940	-	11,784,940
固定負債合計	-	-	11,784,940	-	11,784,940
負債合計	85,665,629	38,739,061	13,230,031	118,107,794	19,526,927
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
指定正味財産合計	-	-	-	-	-
2 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	211,062,184	-294,375	223,577,670	-	434,345,479
(うち特定財産への充当額)	238,939,704	-	-	-	238,939,704
(うち特定財産への充当額)	655,080	-	11,784,940	-	12,440,020
正味財産合計	212,109,784	-294,375	223,577,670	-	435,393,079
負債及び正味財産合計額	297,775,413	38,444,686	236,807,701	118,107,794	454,920,006

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用益	2,106,627	2,096,655	9,972
基本財産運用益	2,106,627	2,096,655	9,972
運用財産運用益	1,628,251	1,824,126	-195,875
運用財産運用益	1,628,251	1,824,126	-195,875
受取会費	945,000	975,000	-30,000
賛助会員会費	945,000	975,000	-30,000
事業収益	44,514,662	44,482,130	32,532
委託費収益	-	-	-
売上	43,467,062	42,786,530	680,532
広告収益	1,047,600	1,695,600	-648,000
受取補助金等	13,059,325	12,922,820	136,505
受取補助金	13,059,325	12,922,820	136,505
受取寄付金	61,911,475	62,202,090	-290,615
一般寄付金	1,132,846	1,145,360	-12,514
特定寄付金	60,778,629	61,056,730	-278,101
雑収益	1,401,091	710,006	691,085
受取利息	11	6	5
雑収益	1,401,080	710,000	691,080
経常収益計	125,566,431	125,212,827	353,604
(2) 経常費用			
事業費・管理費	153,855,072	148,114,035	5,741,037
役員報酬	5,724,609	5,657,787	66,822
給料手当	31,136,650	27,318,777	3,817,873
臨時雇賃金	-	-	-
退職給付費用	1,438,470	1,209,970	228,500
福利厚生費	5,447,384	4,959,460	487,924
旅費交通費	6,909,533	7,148,665	-239,132
通信運搬費	7,176,704	7,096,757	79,947
減価償却費	7,465,501	7,465,500	1
消耗什器備品費	-	707,761	-707,761
消耗品費	340,089	333,988	6,101
保守費	2,002,289	3,122,489	-1,120,200
印刷製本費	11,971,503	11,906,166	65,337
燃料費	385,468	345,411	40,057
光熱水料費	250,578	226,321	24,257
賃借料	10,779,630	9,365,527	1,414,103
保険料	513,350	787,760	-274,410
諸謝金	6,550,385	8,941,255	-2,390,870
雑役務費	996,423	2,216,751	-1,220,328
租税公課	2,106,600	1,643,850	462,750
仕入原価	21,244,562	17,441,312	3,803,250
支払配分金	12,484,747	11,280,008	1,204,739
支払寄付金	18,000,000	18,000,000	-
委託費	-	-	-
有価証券運用損	-	-	-
車両制作費	-	-	-
雑費	930,597	938,520	-7,923
予備費	-	-	-
経常費用計	153,855,072	148,114,035	5,741,037
評価損益等調整前当期経常増減額	-28,288,641	-22,901,208	-5,387,433
基本財産評価損益等	-	-	-
特定資産評価損益等	-	-	-
投資有価証券評価損益等	-	-	-
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	-28,288,641	-22,901,208	-5,387,433

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			-
投資有価証券売却益	2,155,102	-	2,155,102
固定資産受贈益	-	-	-
経常外収益計	2,155,102	-	2,155,102
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	-	-	-
固定資産減損損失	-	-	-
過年度広告収益戻入	-	155,019	-155,019
経常外費用計	-	155,019	-155,019
当期経常外増減額	2,155,102	-155,019	2,310,121
他会計振替額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	-26,133,539	-23,056,227	-3,077,312
一般正味財産期首残高	461,526,618	484,582,845	-23,056,227
一般正味財産期末残高	435,393,079	461,526,618	-26,133,539
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	435,393,079	461,526,618	-26,133,539

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	公益1	公益2	小計				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	2,106,627	-	2,106,627	-	-		2,106,627
基本財産運用益	2,106,627	-	2,106,627	-	-		2,106,627
運用財産運用益	-	-	-	-	1,628,251		1,628,251
運用財産運用益	-	-	-	-	1,628,251		1,628,251
受取会費	472,500	-	472,500	-	472,500		945,000
賛助会員会費	472,500	-	472,500	-	472,500		945,000
事業収益	1,047,600	-	1,047,600	43,467,062	-		44,514,662
委託費収益	-	-	-	-	-		-
売上	-	-	-	43,467,062	-		43,467,062
広告収益	1,047,600	-	1,047,600	-	-		1,047,600
受取補助金等	13,059,325	-	13,059,325	-	-		13,059,325
受取補助金	13,059,325	-	13,059,325	-	-		13,059,325
受取寄付金	35,545,052	25,800,000	61,345,052	-	566,423		61,911,475
一般寄付金	566,423	-	566,423	-	566,423		1,132,846
特定寄付金	34,978,629	25,800,000	60,778,629	-	-		60,778,629
雑収益	1,401,091	-	1,401,091	-	-		1,401,091
受取利息	11	-	11	-	-		11
雑収益	1,401,080	-	1,401,080	-	-		1,401,080
経常収益計	53,632,195	25,800,000	79,432,195	43,467,062	2,667,174		125,566,431
(2) 経常費用							
事業費・管理費	82,016,220	25,796,388	107,812,608	37,787,249	8,255,215		153,855,072
役員報酬	1,272,450	3,257,472	4,529,922	152,694	1,041,993		5,724,609
給料手当	16,185,429	5,232,221	21,417,650	6,829,163	2,889,837		31,136,650
臨時雇賃金	-	-	-	-	-		-
退職給付費用	-	-	-	-	1,438,470		1,438,470
福利厚生費	2,625,148	1,276,598	3,901,746	1,049,865	495,773		5,447,384
旅費交通費	1,284,545	3,900,778	5,185,323	1,653,630	70,580		6,909,533
通信運搬費	4,426,259	1,237,744	5,664,003	1,412,960	99,741		7,176,704
減価償却費	7,465,501	-	7,465,501	-	-		7,465,501
消耗什器備品費	-	-	-	-	-		-
消耗品費	229,471	23,060	252,531	84,257	3,301		340,089
保守費	1,343,845	230,849	1,574,694	388,928	38,667		2,002,289
印刷製本費	9,921,858	2,036,685	11,958,543	-	12,960		11,971,503
燃料費	385,468	-	385,468	-	-		385,468
光熱水料費	105,929	51,154	157,083	86,183	7,312		250,578
賃借料	3,564,880	4,024,214	7,589,094	2,918,591	271,945		10,779,630
保険料	513,350	-	513,350	-	-		513,350
諸謝金	1,411,085	3,519,300	4,930,385	-	1,620,000		6,550,385
雑役務費	165,240	804,183	969,423	-	27,000		996,423
租税公課	200	-	200	1,880,300	226,100		2,106,600
仕入原価	-	-	-	21,244,562	-		21,244,562
支払配分金	12,484,747	-	12,484,747	-	-		12,484,747
支払寄付金	18,000,000	-	18,000,000	-	-		18,000,000
委託費	-	-	-	-	-		-
有価証券運用損	-	-	-	-	-		-
車両制作費	-	-	-	-	-		-
雑費	630,815	202,130	832,945	86,116	11,536		930,597
予備費	-	-	-	-	-		-
経常費用計	82,016,220	25,796,388	107,812,608	37,787,249	8,255,215		153,855,072
評価損益等調整前当期経常増減額	-28,384,025	3,612	-28,380,413	5,679,813	-5,588,041		-28,288,641
基本財産評価損益等	-	-	-	-	-		-
特定資産評価損益等	-	-	-	-	-		-
投資有価証券評価損益等	-	-	-	-	-		-
評価損益等計	-	-	-	-	-		-
当期経常増減額	-28,384,025	3,612	-28,380,413	5,679,813	-5,588,041		-28,288,641

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	公益1	公益2	小計				
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
投資有価証券売却益	-	-	-	-	2,155,102		2,155,102
固定資産受贈益	-	-	-	-	-		-
経常外収益計	-	-	-	-	2,155,102		2,155,102
(2) 経常外費用							
固定資産売却損	-	-	-	-	-		-
固定資産減損損失	-	-	-	-	-		-
過年度広告収益戻入	-	-	-	-	-		-
経常外費用計	-	-	-	-	-		-
当期経常外増減額	-	-	-	-	2,155,102		2,155,102
他会計振替額	12,836,908	-	12,836,908	-5,679,813	-7,157,095		-
当期一般正味財産増減額	-15,547,117	3,612	-15,543,505	-	-10,590,034		-26,133,539
一般正味財産期首残高	227,001,821	651,468	227,653,289	-294,375	234,167,704		461,526,618
一般正味財産期末残高	211,454,704	655,080	212,109,784	-294,375	223,577,670		435,393,079
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	211,454,704	655,080	212,109,784	-294,375	223,577,670		435,393,079

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
総平均法に基づく原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
車両運搬具 定額法によっている。
什器備品 定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
退職給与引当金 期末退職給与の要支給額をもとに見積計上している。
- (4) リース取引の評価方法
ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 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

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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
基本財産				
特定預金	-	-	-	-
定期預金	100,000,000	-	-	100,000,000
投資有価証券	138,733,076	206,628	-	138,939,704
小 計	238,733,076	206,628	-	238,939,704
特定資産				
退職給与引当預金	10,346,470	1,438,470	-	11,784,940
医療用麻薬適正使用推進事業費準備資金	651,468	3,612	-	655,080
小 計	10,997,938	1,442,082	-	12,440,020
合 計	249,731,014	1,648,710	-	251,379,724

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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)
基本財産				
特定預金	-	-	-	-
定期預金	100,000,000	-	100,000,000	-
投資有価証券	138,939,704	-	138,939,704	-
小 計	238,939,704	-	238,939,704	-
特定資産				
退職給与引当預金	11,784,940	-	-	11,784,940
医療用麻薬適正使用推進事業費準備資金	655,080	-	655,080	-
小 計	12,440,020	-	655,080	11,784,940
合 計	251,379,724	-	239,594,784	11,784,940

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、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	324,562,032	317,718,652	6,843,380
合 計	324,562,032	317,718,652	6,843,380

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債			
利付国債(第60回)	99,049,082	107,130,000	8,080,918
利付国債(第152回)	189,449,920	193,137,000	3,687,080
合 計	288,499,002	300,267,000	11,767,998

利付国債(第60回)の償還期日は平成34年(2022年)12月20日である。

利付国債(第152回)の償還期日は平成47年(2035年)3月20日である。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載をしているため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

引当金については、財務諸表の注記に記載をしているため、内容の記載を省略している。

財産目録

(単位:円)

貸借対照表	科目	場所・物量等		使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管		運転資金	191,877	
	預金	普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	運転資金	46,448,912	
			ゆうちょ銀行	運転資金	10,106,868	
	未収金	公益目的事業に係る未収金		研究事業費の返戻金	2,707	
		収益事業等に係る未収金		売上代金の未収額	2,861,530	
		法人運営に係る未収金		広告代金の未収額	432,000	
	前払費用	公益目的事業に係る未収金		会場借料の前払額等	605,700	
		収益事業等に係る未収金		旅費の前払額	163,040	
法人運営に係る未収金		保守費の前払額	92,448			
流動資産合計					60,905,082	
(固定資産)	基本財産	定期預金	みずほ銀行虎ノ門支店		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	100,000,000
		投資有価証券	利付国債 第60回		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	99,049,082
			利付国債 第152回		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に使用している。	39,890,622
	特定資産	退職給与引当預金	普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	退職金の準備預金	11,784,940
		医療用麻薬適正使用推進事業費準備資金	普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	医療用麻薬適正使用推進事業費の準備資金	655,080
	その他の固定資産	車両運搬具	キャラバンカー6台		公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	6,843,380
		電話加入権	電話3回線		事務所の電話回線	218,400
		敷金	事務所	101.2㎡	事務所の敷金	5,928,877
投資有価証券		利付国債 第152回		法人運営の運用資産	129,644,543	
固定資産合計					394,014,924	
資産合計					454,920,006	
(流動負債)	未払金	公益目的事業に係る未払金		経費の未払額	3,611,992	
		収益事業等に係る未払金		経費の未払額	2,663,489	
		法人運営に係る未払金		経費の未払額	1,445,091	
(流動負債)	未払金	公益目的事業に係る未払金		源泉所得税等	5,755	
		収益事業等に係る未払金		源泉所得税等	15,660	
流動負債合計					7,741,987	
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの		退職金の引当額	11,784,940	
固定負債合計					11,784,940	
負債合計					19,526,927	
正味財産					435,393,079	