

平成27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28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	72,252,581	57,710,672	14,541,909
未収金	3,186,555	6,406,101	-3,219,546
有価証券	-	-	-
前払費用	234,360	515,600	-281,240
流動資産合計	75,673,496	64,632,373	11,041,123
2 固定資産			
(1) 基本財産			
特定預金	100,127,600	140,000,000	-39,872,400
投資有価証券	138,320,900	98,448,500	39,872,400
基本財産合計	238,448,500	238,448,500	-
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	9,271,500	8,532,330	739,170
特定資産合計	9,271,500	8,532,330	739,170
(3) その他固定資産			
車両運搬具	21,774,381	29,239,883	-7,465,502
什器備品	13	13	-
電話加入権	218,400	218,400	-
敷金	5,928,877	5,928,877	-
投資有価証券	149,521,500	200,000,000	-50,478,500
その他固定資産合計	177,443,171	235,387,173	-57,944,002
固定資産合計	425,163,171	482,368,003	-57,204,832
資産合計	500,836,667	547,000,376	-46,163,709
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	6,935,009	27,761,739	-20,826,730
預り金	56,854	-	56,854
借入金	-	-	-
流動負債合計	6,991,863	27,761,739	-20,769,876
2 固定負債			
退職給付引当金	9,271,500	8,532,330	739,170
固定負債合計	9,271,500	8,532,330	739,170
負債合計	16,263,363	36,294,069	-20,030,706
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	484,573,304	510,706,307	-26,133,003
(うち基本財産への充当額)	238,448,500	238,448,500	-
(うち特定財産への充当額)	9,271,500	8,532,330	739,170
正味財産合計	484,573,304	510,706,307	-26,133,003
負債及び正味財産合計額	500,836,667	547,000,376	-46,163,709

貸借対照表内訳表

平成28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	53,172,103	17,811,219	1,269,259	-	72,252,581
未収金	18,093,673	2,197,935	85,291,685	102,396,738	3,186,555
有価証券	-	-	-	-	-
前払費用	234,360	-	-	-	234,360
流動資産合計	71,500,136	20,009,154	86,560,944	102,396,738	75,673,496
2 固定資産					
(1) 基本財産					
特定預金	100,127,600	-	-	-	100,127,600
投資有価証券	138,320,900	-	-	-	138,320,900
基本財産合計	238,448,500	-	-	-	238,448,500
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	-	-	9,271,500	-	9,271,500
特定資産合計	-	-	9,271,500	-	9,271,500
(3) その他固定資産					
車両運搬具	21,774,381	-	-	-	21,774,381
什器備品	-	-	13	-	13
電話加入権	-	-	218,400	-	218,400
敷金	-	-	5,928,877	-	5,928,877
投資有価証券	-	-	149,521,500	-	149,521,500
その他固定資産合計	21,774,381	-	155,668,790	-	177,443,171
固定資産合計	260,222,881	-	164,940,290	-	425,163,171
資産合計	331,723,017	20,009,154	251,501,234	102,396,738	500,836,667
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	85,729,092	20,303,529	3,299,126	102,396,738	6,935,009
預り金	56,854	-	-	-	56,854
借入金	-	-	-	-	-
流動負債合計	85,785,946	20,303,529	3,299,126	102,396,738	6,991,863
2 固定負債					
退職給付引当金	-	-	9,271,500	-	9,271,500
固定負債合計	-	-	9,271,500	-	9,271,500
負債合計	85,785,946	20,303,529	12,570,626	102,396,738	16,263,363
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	245,937,071	-294,375	238,930,608	-	484,573,304
(うち基本財産への充当額)	238,448,500	-	-	-	238,448,500
(うち特定財産への充当額)	-	-	9,271,500	-	9,271,500
正味財産合計	245,937,071	-294,375	238,930,608	-	484,573,304
負債及び正味財産合計額	331,723,017	20,009,154	251,501,234	102,396,738	500,836,667

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	1,998,903	1,866,258	132,645
基本財産運用益	1,998,903	1,866,258	132,645
運用財産運用益	14,294,247	10,598,180	3,696,067
運用財産運用益	14,294,247	10,598,180	3,696,067
受取会費	1,000,000	1,140,000	-140,000
賛助会員会費	1,000,000	1,140,000	-140,000
事業収益	39,322,277	45,144,775	-5,822,498
委託費収益	-	-	-
売上	37,734,677	43,163,275	-5,428,598
広告収益	1,587,600	1,981,500	-393,900
受取補助金等	2,657,140	3,950,600	-1,293,460
受取補助金	2,657,140	3,950,600	-1,293,460
受取寄付金	61,099,211	61,557,766	-458,555
一般寄付金	1,565,000	1,040,825	524,175
特定寄付金	59,534,211	60,516,941	-982,730
雑収益	200,540	52,677	147,863
受取利息	-	12,677	-12,677
雑収益	200,540	40,000	160,540
経常収益計	120,572,318	124,310,256	-3,737,938
(2) 経常費用			
事業費・管理費	146,705,321	156,677,804	-9,972,483
役員報酬	6,465,104	8,286,131	-1,821,027
給料手当	27,621,787	29,294,475	-1,672,688
臨時雇賃金	1,646,100	1,464,420	181,680
退職給付費用	2,075,970	1,449,910	626,060
福利厚生費	4,715,045	5,294,223	-579,178
旅費交通費	7,485,893	8,433,133	-947,240
通信運搬費	7,111,542	6,341,510	770,032
減価償却費	7,465,502	7,465,500	2
消耗什器備品費	-	-	-
消耗品費	368,302	343,964	24,338
保守費	3,189,141	2,873,422	315,719
印刷製本費	10,036,439	10,721,468	-685,029
燃料費	365,873	699,099	-333,226
光熱水料費	274,851	310,328	-35,477
賃借料	9,959,371	9,741,799	217,572
保険料	991,870	1,169,300	-177,430
諸謝金	9,036,704	9,065,544	-28,840
雑役務費	614,537	1,386,120	-771,583
租税公課	964,250	868,200	96,050
仕入原価	21,304,543	28,068,188	-6,763,645
支払配分金	6,254,900	6,315,900	-61,000
支払寄付金	17,800,000	16,000,000	1,800,000
委託費	-	-	-
有価証券運用損	-	-	-
車両制作費	-	-	-
雑費	957,597	1,085,170	-127,573
予備費	-	-	-
経常費用計	146,705,321	156,677,804	-9,972,483
評価損益等調整前当期経常増減額	-26,133,003	-32,367,548	6,234,545
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	-26,133,003	-32,367,548	6,234,545

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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			-
国連寄付平準化積立金取得	-	-	-
固定資産取得	-	-	-
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
国連寄付平準化積立金積立	-	-	-
退職手当積立	-	-	-
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
他会計振替額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	-26,133,003	-32,367,548	6,234,545
一般正味財産期首残高	510,706,307	543,073,855	-32,367,548
一般正味財産期末残高	484,573,304	510,706,307	-26,133,003
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	484,573,304	510,706,307	-26,133,003

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	1,998,903	-	1,998,903	-	-		1,998,903
基本財産運用益	1,998,903	-	1,998,903	-	-		1,998,903
運用財産運用益	-	-	-	-	14,294,247		14,294,247
運用財産運用益	-	-	-	-	14,294,247		14,294,247
受取会費	500,000	-	500,000	-	500,000		1,000,000
賛助会員会費	500,000	-	500,000	-	500,000		1,000,000
事業収益	-	-	-	37,734,677	1,587,600		39,322,277
委託費収益	-	-	-	-	-		-
売上	-	-	-	37,734,677	-		37,734,677
広告収益	-	-	-	-	1,587,600		1,587,600
受取補助金等	2,657,140	-	2,657,140	-	-		2,657,140
受取補助金	2,657,140	-	2,657,140	-	-		2,657,140
受取寄付金	36,416,711	23,900,000	60,316,711	-	782,500		61,099,211
一般寄付金	782,500	-	782,500	-	782,500		1,565,000
特定寄付金	35,634,211	23,900,000	59,534,211	-	-		59,534,211
雑収益	200,000	-	200,000	540	-		200,540
受取利息	-	-	-	-	-		-
雑収益	200,000	-	200,000	540	-		200,540
経常収益計	41,772,754	23,900,000	65,672,754	37,735,217	17,164,347		120,572,318
(2) 経常費用							
事業費・管理費	74,677,218	24,659,654	99,336,872	35,604,438	11,764,011		146,705,321
役員報酬	2,302,367	1,214,875	3,517,242	1,673,402	1,274,460		6,465,104
給料手当	11,772,045	7,900,187	19,672,232	4,987,714	2,961,841		27,621,787
臨時雇賃金	-	-	-	-	1,646,100		1,646,100
退職給付費用	-	-	-	-	2,075,970		2,075,970
福利厚生費	1,949,579	1,391,355	3,340,934	856,373	517,738		4,715,045
旅費交通費	2,429,515	3,964,031	6,393,546	1,008,450	83,897		7,485,893
通信運搬費	4,201,098	1,304,611	5,505,709	1,442,729	163,104		7,111,542
減価償却費	7,465,502	-	7,465,502	-	-		7,465,502
消耗什器備品費	-	-	-	-	-		-
消耗品費	255,639	31,526	287,165	61,331	19,806		368,302
保守費	2,333,422	259,434	2,592,856	409,615	186,670		3,189,141
印刷製本費	8,810,877	1,210,982	10,021,859	-	14,580		10,036,439
燃料費	365,873	-	365,873	-	-		365,873
光熱水料費	95,195	54,468	149,663	85,998	39,190		274,851
賃借料	2,972,856	3,137,934	6,110,790	2,751,866	1,096,715		9,959,371
保険料	991,870	-	991,870	-	-		991,870
諸謝金	3,934,226	3,482,478	7,416,704	-	1,620,000		9,036,704
雑役務費	104,185	510,352	614,537	-	-		614,537
租税公課	-	-	-	960,500	3,750		964,250
仕入原価	-	-	-	21,304,543	-		21,304,543
支払配分金	6,254,900	-	6,254,900	-	-		6,254,900
支払寄付金	17,800,000	-	17,800,000	-	-		17,800,000
委託費	-	-	-	-	-		-
有価証券運用損	-	-	-	-	-		-
車両制作費	-	-	-	-	-		-
雑費	638,069	197,421	835,490	61,917	60,190		957,597
予備費	-	-	-	-	-		-
経常費用計	74,677,218	24,659,654	99,336,872	35,604,438	11,764,011		146,705,321
評価損益等調整前当期経常増減額	-32,904,464	-759,654	-33,664,118	2,130,779	5,400,336		-26,133,003
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	-32,904,464	-759,654	-33,664,118	2,130,779	5,400,336		-26,133,003

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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							
国連寄付平準化積立金取得	-	-	-	-	-		-
固定資産取得	-	-	-	-	-		-
経常外収益計	-	-	-	-	-		-
(2) 経常外費用							
国連寄付平準化積立金積立	-	-	-	-	-		-
退職手当積立	-	-	-	-	-		-
経常外費用計	-	-	-	-	-		-
当期経常外増減額	-	-	-	-	-		-
他会計振替額	3,869,178	-	3,869,178	-2,130,779	-1,738,399		-
当期一般正味財産増減額	-29,035,286	-759,654	-29,794,940	-	3,661,937		-26,133,003
一般正味財産期首残高	274,473,704	1,258,307	275,732,011	-294,375	235,268,671		510,706,307
一般正味財産期末残高	245,438,418	498,653	245,937,071	-294,375	238,930,608		484,573,304
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	245,438,418	498,653	245,937,071	-294,375	238,930,608		484,573,304

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	140,000,000	100,127,600	140,000,000	100,127,600
投資有価証券	98,448,500	39,872,400	-	138,320,900
小 計	238,448,500	140,000,000	140,000,000	238,448,500
特定資産				
退職給与引当預金	8,532,330	2,075,970	1,336,800	9,271,500
小 計	8,532,330	2,075,970	1,336,800	9,271,500
合 計	246,980,830	142,075,970	141,336,800	247,720,000

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	100,127,600	-	100,127,600	-
投資有価証券	138,320,900	-	138,320,900	-
小 計	238,448,500	-	238,448,500	-
特定資産				
退職給与引当預金	9,271,500	-	-	9,271,500
小 計	9,271,500	-	-	9,271,500
合 計	247,720,000	-	238,448,500	9,271,500

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	384,562,032	362,787,651	21,774,381
什器備品	5,021,750	5,021,737	13
合 計	389,583,782	367,809,388	21,774,394

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)	98,448,500	110,770,000	12,321,500
利付国債(第152回)	189,393,900	217,949,000	28,555,100
合 計	287,842,400	328,719,000	40,876,600

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	331,673		
	預金	普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	64,283,522		
			ゆうちょ銀行	7,637,386		
	未収金	収益事業等に係る未収金		売上代金の未収額	2,138,955	
		法人運営に係る未収金		広告代金の未収額	1,047,600	
前払費用	公益目的事業に係る前払費用		会場借料の前払額	234,360		
流動資産合計				75,673,496		
(固定資産)	基本財産	特定預金	普通預金 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。	100,127,600	
		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。	98,448,500
			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。	39,872,400
	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	9,271,500	
	その他の固定資産	車両運搬具	キャラバンカー7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。	21,774,381
		什器備品	パソコンほか事務機器		事務所の事務機器	13
		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	149,521,500	
固定資産合計				425,163,171		
資産合計				500,836,667		
(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	4,108,864	
		収益事業等に係る未払金		経費の未払額	2,231,182	
		法人運営に係る未払金		経費の未払額	594,963	
		預り金	公益目的事業に係る預り金	源泉所得税の預り額	56,854	
流動負債合計				6,991,863		
(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	9,271,500	
固定負債合計				9,271,500		
負債合計				16,263,363		
正味財産				484,573,304		