

2021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

2022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	75,982,916	78,760,607	-2,777,691
未収金	3,801,035	2,910,215	890,820
有価証券	-	-	-
仮払金	-	-	-
前払費用	50,160	314,817	-264,657
流動資産合計	79,834,111	81,985,639	-2,151,528
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	-	-	-
特定預金	-	-	-
投資有価証券	239,340,956	239,111,341	229,615
基本財産合計	239,340,956	239,111,341	229,615
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	13,812,460	12,862,730	949,730
医療用麻薬適正使用推進事業費準備資金	-	-	-
特定資産合計	13,812,460	12,862,730	949,730
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	-
什器備品	-	-	-
電話加入権	218,400	218,400	-
敷金	1,232,269	1,232,269	-
投資有価証券	29,937,271	54,876,152	-24,938,881
その他固定資産合計	31,387,941	56,326,822	-24,938,881
固定資産合計	284,541,357	308,300,893	-23,759,536
資産合計	364,375,468	390,286,532	-25,911,064
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,825,364	21,083,822	-3,258,458
預り金	-	2,274	-2,274
借入金	-	-	-
流動負債合計	17,825,364	21,086,096	-3,260,732
2 固定負債			
退職給付引当金	13,812,460	12,862,730	949,730
固定負債合計	13,812,460	12,862,730	949,730
負債合計	31,637,824	33,948,826	-2,311,002
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	332,737,644	356,337,706	-23,600,062
(うち基本財産への充当額)	239,340,957	239,111,341	229,616
(うち特定財産への充当額)	13,812,460	12,862,730	949,730
正味財産合計	332,737,644	356,337,706	-23,600,062
負債及び正味財産合計額	364,375,468	390,286,532	-25,911,064

貸借対照表内訳表

2022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	30,767,234	43,976,883	1,238,799	-	75,982,916
未収金	32,191,544	3,207,116	162,273,541	193,871,166	3,801,035
有価証券	-	-	-	-	-
仮払金	-	-	-	-	-
前払費用	-	-	50,160	-	50,160
流動資産合計	62,958,778	47,183,999	163,562,500	193,871,166	79,834,111
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	-	-	-	-	-
特定預金	-	-	-	-	-
投資有価証券	239,340,956	-	-	-	239,340,956
基本財産合計	239,340,956	-	-	-	239,340,956
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	-	-	13,812,460	-	13,812,460
医療用麻薬適正使用推進事業費準備資金	-	-	-	-	-
特定資産合計	-	-	13,812,460	-	13,812,460
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	-	-	-	1
什器備品	-	-	-	-	-
電話加入権	-	-	218,400	-	218,400
敷金	-	-	1,232,269	-	1,232,269
投資有価証券	-	-	29,937,271	-	29,937,271
その他固定資産合計	1	-	31,387,940	-	31,387,941
固定資産合計	239,340,957	-	45,200,400	-	284,541,357
資産合計	302,299,735	47,183,999	208,762,900	193,871,166	364,375,468
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	158,890,814	52,077,159	728,557	193,871,166	17,825,364
預り金	-	-	-	-	-
借入金	-	-	-	-	-
流動負債合計	158,890,814	52,077,159	728,557	193,871,166	17,825,364
2 固定負債					
退職給付引当金	-	-	13,812,460	-	13,812,460
固定負債合計	-	-	13,812,460	-	13,812,460
負債合計	158,890,814	52,077,159	14,541,017	193,871,166	31,637,824
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)	143,408,921	-4,893,160	194,221,883	-	332,737,644
(うち特定財産への充当額)	239,340,957	-	-	-	239,340,957
(うち特定財産への充当額)	-	-	13,812,460	-	13,812,460
正味財産合計	143,408,921	-4,893,160	194,221,883	-	332,737,644
負債及び正味財産合計額	302,299,735	47,183,999	208,762,900	193,871,166	364,375,468

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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	2,509,615	2,178,682	330,933
基本財産運用益	2,509,615	2,178,682	330,933
運用財産運用益	392,770	697,613	-304,843
運用財産運用益	392,770	697,613	-304,843
受取会費	755,000	778,000	-23,000
賛助会員会費	755,000	778,000	-23,000
事業収益	44,074,918	37,523,202	6,551,716
委託費収益	-	-	-
売上	42,974,918	36,236,202	6,738,716
広告収益	1,100,000	1,287,000	-187,000
受取補助金等	14,443,260	22,959,518	-8,516,258
受取補助金	14,443,260	22,959,518	-8,516,258
受取寄付金	46,958,443	48,590,290	-1,631,847
一般寄付金	698,315	673,000	25,315
特定寄付金	46,260,128	47,917,290	-1,657,162
雑収益	1,209,000	651,000	558,000
受益者負担金	-	-	-
雑収益	1,209,000	651,000	558,000
経常収益計	110,343,006	113,378,305	-3,035,299
(2) 経常費用			
事業費・管理費	136,755,612	139,074,851	-2,319,239
役員報酬	7,876,298	7,693,299	182,999
給料手当	32,778,028	32,596,570	181,458
臨時雇賃金	-	-	-
退職給付費用	1,724,730	1,714,500	10,230
福利厚生費	5,576,461	5,572,449	4,012
旅費交通費	3,637,621	2,449,668	1,187,953
通信運搬費	5,773,276	5,361,099	412,177
減価償却費	-	-	-
消耗什器備品費	-	594,401	-594,401
消耗品費	331,053	138,366	192,687
保守費	1,640,441	1,645,222	-4,781
印刷製本費	8,988,973	9,627,599	-638,626
燃料費	382,852	205,506	177,346
光熱水料費	322,044	351,661	-29,617
賃借料	8,175,024	9,007,253	-832,229
保険料	260,510	276,460	-15,950
諸謝金	4,728,280	4,463,935	264,345
雑役務費	3,105,630	4,976,180	-1,870,550
租税公課	1,545,600	1,290,350	255,250
仕入原価	23,799,706	22,958,367	841,339
支払配分金	12,874,117	14,995,345	-2,121,228
支払寄付金	12,000,000	12,000,000	-
委託費	-	-	-
有価証券運用損	-	-	-
車両制作費	-	-	-
雑費	1,234,968	1,156,621	78,347
予備費	-	-	-
経常費用計	136,755,612	139,074,851	-2,319,239
評価損益等調整前当期経常増減額	-26,412,606	-25,696,546	-716,060
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	-26,412,606	-25,696,546	-716,060

正味財産増減計算書

2021年4月1日から2022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	2,812,544	3,095,815	-283,271
事務所移転補償金	-	-	-
経常外収益計	2,812,544	3,095,815	-283,271
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	-	-	-
事務所移転費用	-	-	-
補助金返還金	-	455,663	-455,663
経常外費用計	-	455,663	-455,663
当期経常外増減額	2,812,544	2,640,152	172,392
他会計振替額	-	-	-
当期一般正味財産増減額	-23,600,062	-23,056,394	-543,668
一般正味財産期首残高	356,337,706	379,394,100	-23,056,394
一般正味財産期末残高	332,737,644	356,337,706	-23,600,062
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	332,737,644	356,337,706	-23,600,062

正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022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	2,509,615	-	2,509,615	-	-		2,509,615
基本財産運用益	2,509,615	-	2,509,615	-	-		2,509,615
運用財産運用益	-	-	-	-	392,770		392,770
運用財産運用益	-	-	-	-	392,770		392,770
受取会費	377,500	-	377,500	-	377,500		755,000
賛助会員会費	377,500	-	377,500	-	377,500		755,000
事業収益	1,100,000	-	1,100,000	42,974,918	-		44,074,918
委託費収益	-	-	-	-	-		-
売上	-	-	-	42,974,918	-		42,974,918
広告収益	1,100,000	-	1,100,000	-	-		1,100,000
受取補助金等	14,443,260	-	14,443,260	-	-		14,443,260
受取補助金	14,443,260	-	14,443,260	-	-		14,443,260
受取寄付金	26,209,286	20,400,000	46,609,286	-	349,157		46,958,443
一般寄付金	349,158	-	349,158	-	349,157		698,315
特定寄付金	25,860,128	20,400,000	46,260,128	-	-		46,260,128
雑収益	1,209,000	-	1,209,000	-	-		1,209,000
受益者負担金	-	-	-	-	-		-
雑収益	1,209,000	-	1,209,000	-	-		1,209,000
経常収益計	45,848,661	20,400,000	66,248,661	42,974,918	1,119,427		110,343,006
(2) 経常費用							
事業費・管理費	66,459,091	20,229,967	86,689,058	40,945,202	9,121,352		136,755,612
役員報酬	1,998,098	4,072,618	6,070,716	370,238	1,435,344		7,876,298
給料手当	17,031,134	4,868,986	21,900,120	8,166,319	2,711,589		32,778,028
臨時雇賃金	-	-	-	-	-		-
退職給付費用	-	-	-	-	1,724,730		1,724,730
福利厚生費	2,656,291	925,591	3,581,882	1,252,968	741,611		5,576,461
旅費交通費	921,943	1,489,648	2,411,591	1,080,380	145,650		3,637,621
通信運搬費	4,060,342	1,530,425	5,590,767	182,509	-		5,773,276
減価償却費	-	-	-	-	-		-
消耗什器備品費	-	-	-	-	-		-
消耗品費	237,316	15,851	253,167	77,611	275		331,053
保守費	864,320	233,436	1,097,756	491,691	50,994		1,640,441
印刷製本費	7,257,235	1,230,790	8,488,025	23,100	477,848		8,988,973
燃料費	382,852	-	382,852	-	-		382,852
光熱水料費	133,423	59,675	193,098	125,694	3,252		322,044
賃借料	3,483,240	1,352,153	4,835,393	3,271,086	68,545		8,175,024
保険料	260,510	-	260,510	-	-		260,510
諸謝金	501,195	2,526,969	3,028,164	44,548	1,655,568		4,728,280
雑役務費	947,210	1,711,820	2,659,030	347,600	99,000		3,105,630
租税公課	-	-	-	1,541,400	4,200		1,545,600
仕入原価	-	-	-	23,799,706	-		23,799,706
支払配分金	12,874,117	-	12,874,117	-	-		12,874,117
支払寄付金	12,000,000	-	12,000,000	-	-		12,000,000
委託費	-	-	-	-	-		-
有価証券運用損	-	-	-	-	-		-
車両制作費	-	-	-	-	-		-
雑費	849,865	212,005	1,061,870	170,352	2,746		1,234,968
予備費	-	-	-	-	-		-
経常費用計	66,459,091	20,229,967	86,689,058	40,945,202	9,121,352		136,755,612
評価損益等調整前当期経常増減額	-20,610,430	170,033	-20,440,397	2,029,716	-8,001,925		-26,412,606
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	-20,610,430	170,033	-20,440,397	2,029,716	-8,001,925		-26,412,606

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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	-	-	-	-	2,812,544		2,812,544
事務所移転補償金	-	-	-	-	-		-
経常外収益計	-	-	-	-	2,812,544		2,812,544
(2) 経常外費用							
固定資産売却損	-	-	-	-	-		-
事務所移転費用	-	-	-	-	-		-
補助金返還金	-	-	-	-	-		-
経常外費用計	-	-	-	-	-		-
当期経常外増減額	-	-	-	-	2,812,544		2,812,544
他会計振替額	4,826,441	-	4,826,441	-2,500,000	-2,326,441		-
当期一般正味財産増減額	-15,783,989	170,033	-15,613,956	-470,284	-7,515,822		-23,600,062
一般正味財産期首残高	159,290,016	-267,139	159,022,877	-4,422,876	201,737,705		356,337,706
一般正味財産期末残高	143,506,027	-97,106	143,408,921	-4,893,160	194,221,883		332,737,644
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	143,506,027	-97,106	143,408,921	-4,893,160	194,221,883		332,737,644

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	-	-	-	-
投資有価証券	239,111,341	229,615	-	239,340,956
小 計	239,111,341	229,615	-	239,340,956
特定資産				
退職給与引当預金	12,862,730	1,724,730	775,000	13,812,460
医療用麻薬適正使用推進事業費準備資金	-	-	-	-
小 計	12,862,730	1,724,730	775,000	13,812,460
合 計	251,974,071	1,954,345	775,000	253,153,416

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	-	-	-	-
投資有価証券	239,340,956	-	239,340,956	-
小 計	239,340,956	-	239,340,956	-
特定資産				
退職給与引当預金	13,812,460	-	-	13,812,460
医療用麻薬適正使用推進事業費準備資金	-	-	-	-
小 計	13,812,460	-	-	13,812,460
合 計	253,153,416	-	239,340,956	13,812,460

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	37,327,500	37,327,499	1
合 計	37,327,500	37,327,499	1

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)	99,849,858	101,070,000	1,220,142
利付国債(第152回)	69,853,629	77,091,000	7,237,371
利付国債(第174回)	99,574,740	94,640,000	-4,934,740
合計	269,278,227	272,801,000	3,522,773

利付国債(第60回)の償還期日は2022年12月20日である。

利付国債(第152回)の償還期日は2035年3月20日である。

利付国債(第174回)の償還期日は2040年9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	259,329		
	預金	普通預金	みずほ銀行虎ノ門支店	53,133,092		
			ゆうちょ銀行	22,590,495		
	未収金	公益事業等に係る未収金		啓発事業の未収額	10,000	
		収益事業等に係る未収金		売上代金の未収額	3,131,035	
		法人運営に係る未収金		広告代金の未収額	660,000	
前払費用	法人運営に係る未収金		保守費の前払額	50,160		
流動資産合計				79,834,111		
(固定資産)	基本財産	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。	99,849,858	
			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。	39,916,358	
			利付国債 第174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。	99,574,740	
	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	13,812,460	
	その他の固定資産	車両運搬具	キャラバンカー1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。	1
		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	85.96㎡	事務所の敷金	1,232,269
		投資有価証券	利付国債 第152回		法人運営の運用資産	29,937,271
固定資産合計				284,541,357		
資産合計				364,375,468		
(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	15,491,899	
		収益事業等に係る未払金		経費の未払額	2,320,808	
		法人運営に係る未払金		経費の未払額	12,657	
流動負債合計				17,825,364		
(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	13,812,460	
固定負債合計				13,812,460		
負債合計				31,637,824		
正味財産				332,737,644		