

平成21年度
決算報告書

財団法人エイズ予防財団

監査報告書


平成22年6月8日

財団法人エイズ予防財団

理事長 木村 哲 殿

財団法人エイズ予防財団

監事

御手洗 康 

私は、平成21年4月1日から平成22年3月31日までの事業年度における会計及び業務の監査を実施し、次のとおり報告する。

1. 監査方法の概要

- (1) 会計監査について、平成22年6月8日に帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、財務諸表等の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会に出席するとともに、その他重要な会議に出席し、平成22年6月8日に理事及び使用人等から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、キャッシュ・フロー計算書、財産目録及び収支計算書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の平成21年度末日現在の財政状態及び同事業年度の正味財産増減の状況並びに収支の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認める。
- (3) 理事の業務執行に関する不正の行為、または法令もしくは寄附行為に違反する重大な事実はないと認める。

以上

独立監査人の監査報告書


平成22年6月3日

財団法人エイズ予防財団

理事長 木村 哲 殿

監査法人薄衣佐吉事務所

代表社員 公認会計士

田村 都彦 

業務執行社員 公認会計士

田所 貴広 

当監査法人は、財団法人エイズ予防財団の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの平成21年度の下記の財務諸表及び収支計算書（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。

記

I 財務諸表

1. 一般会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
2. エイズ予防対策事業特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
3. エイズ対策研究推進事業特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
4. 日本エイズストップ基金特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
5. エイズ対策戦略研究事業特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
6. 水道橋三崎町クリニック特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
7. 同性愛者等に対する HIV/エイズ予防対策事業特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
8. 貸借対照表総括表
9. 正味財産増減計算書総括表
10. キャッシュ・フロー計算書
11. 財産目録

II 収支計算書

1. 一般会計の収支計算書
2. エイズ予防対策事業特別会計の収支計算書
3. エイズ対策研究推進事業特別会計の収支計算書
4. 日本エイズストップ基金特別会計の収支計算書
5. エイズ対策戦略研究事業特別会計の収支計算書
6. 水道橋三崎町クリニック特別会計の収支計算書
7. 同性愛者等に対する HIV/エイズ予防対策事業特別会計の収支計算書
8. 収支計算書総括表

この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

監査の結果、当監査法人の意見は次のとおりである。

- (1) 当監査法人は、財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、財団法人エイズ予防財団の平成 21 年度の当該財務諸表に係る期間の財産、正味財産増減及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。
- (2) 当監査法人は、収支計算書が、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成 17 年 3 月 23 日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に従って、財団法人エイズ予防財団の平成 21 年度の収支の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

財団法人エイズ予防財団と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

一般会計貸借対照表

平成22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	13,679,341	13,622,164	57,177
未収金	1,589,359	2,814,049	△ 1,224,690
前払金	47,177	503,942	△ 456,765
前払費用	18,504,459	20,231,844	△ 1,727,385
貯蔵品	—	11,270	△ 11,270
有価証券	—	3,446,990	△ 3,446,990
立替金	—	499,000	△ 499,000
他会計勘定	—	10,310,846	△ 10,310,846
仮払金	80,652	—	80,652
流動資産合計	33,900,988	51,440,105	△ 17,539,117
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	92,203	27,118	65,085
定期預金	199,680,000	199,680,000	0
投資有価証券	250,227,797	250,292,882	△ 65,085
基本財産合計	450,000,000	450,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	28,687,385	27,150,775	1,536,610
大阪検査センター積立預金	—	3,212,349	△ 3,212,349
ティーンエージャー事業積立預金	470,763	1,419,852	△ 949,089
特定資産合計	29,158,148	31,782,976	△ 2,624,828
(3) その他固定資産			
什器備品	31,409,751	23,059,196	8,350,555
リース資産	3,329,166	4,216,943	△ 887,777
電話加入権	188,584	188,584	0
ソフトウェア	1,860,197	281,610	1,578,587
保証金	5,604,320	12,191,840	△ 6,587,520
長期前払費用	—	8,369,705	△ 8,369,705
その他固定資産合計	42,392,018	48,307,878	△ 5,915,860
固定資産合計	521,550,166	530,090,854	△ 8,540,688
資産合計	555,451,154	581,530,959	△ 26,079,805
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,055,251	868,481	186,770
未払費用	4,759,468	5,634,292	△ 874,824
預り金	14,672,960	11,336,756	3,336,204
未払消費税	109,368	—	109,368
他会計勘定	3,868,350	1,730	3,866,620
流動負債合計	24,465,397	17,841,259	6,624,138

2. 固定負債			
退職給付引当金	28,687,385	27,150,775	1,536,610
リース債務	3,449,250	4,369,050	△ 919,800
固定負債合計	32,136,635	31,519,825	616,810
負債合計	56,602,032	49,361,084	7,240,948
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	30,470,763	31,419,852	△ 949,089
助成金	—	3,212,349	△ 3,212,349
指定正味財産合計	30,470,763	34,632,201	△ 4,161,438
（うち基本財産への充当額）	(30,000,000)	(30,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(470,763)	(4,632,201)	(△ 4,161,438)
2. 一般正味財産	468,378,359	497,537,674	△ 29,159,315
（うち基本財産への充当額）	(420,000,000)	(420,000,000)	(0)
正味財産合計	498,849,122	532,169,875	△ 33,320,753
負債及び正味財産合計	555,451,154	581,530,959	△ 26,079,805

一般会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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			
① 基本財産運用益	6,628,885	8,290,368	△ 1,661,483
② 受取寄付金	18,246,814	51,146,548	△ 32,899,734
受取寄附金	6,162,871	7,029,388	△ 866,517
指定正味財産からの振替	12,046,955	44,117,160	△ 32,070,205
募金収益	36,988	—	36,988
③ 雑収益	1,870,188	3,533,385	△ 1,663,197
受取利息	4,824	24,637	△ 19,813
その他雑収益	1,865,364	3,508,748	△ 1,643,384
④ 他会計からの繰入額	1,830,870	1,515,249	315,621
経常収益計	28,576,757	64,485,550	△ 35,908,793
(2) 経常費用			
① 事業費	60,133,652	55,818,423	4,315,229
給料手当	0	3,124,690	△ 3,124,690
臨時雇賃金	884,590	160,890	723,700
法定福利費	130,114	1,431,929	△ 1,301,815
退職給付費用	2,960,410	6,138,435	△ 3,178,025
旅費交通費	1,330,890	1,389,750	△ 58,860
減価償却費	4,628,487	3,066,493	1,561,994
光熱水料費	2,368,532	2,605,123	△ 236,591
賃借料	27,769,783	28,237,818	△ 468,035
諸謝金	1,250,840	270,300	980,540
助成金	3,676,200	2,854,009	822,191
委託費	3,963,140	—	3,963,140
雑費	2,771,534	2,809,783	△ 38,249
雑役務費	599,115	1,650,722	△ 1,051,607
事務所改装費	5,791,096	—	5,791,096
その他事業費	2,008,921	2,078,481	△ 69,560
② 管理費	3,735,063	12,684,309	△ 8,949,246
役員報酬	677,750	8,066,400	△ 7,388,650
法定福利費	64,852	744,920	△ 680,068
旅費交通費	702,710	631,415	71,295
委託費	1,680,000	1,680,000	0
その他管理費	609,751	1,561,574	△ 951,823
③ 他会計への繰出額	595,835	974	594,861
経常費用計	64,464,550	68,503,706	△ 4,039,156
当期経常増減額	△ 35,887,793	△ 4,018,156	△ 31,869,637

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産会計間移動額	12,486,880	—	12,486,880
② 過払い賃借料返還額	5,633,712	—	5,633,712
③ 過年度未払費用戻入額	874,824	—	874,824
経常外収益計	18,995,416	0	18,995,416
(2) 経常外費用			
① クリニック特別会計への操出額	11,718,033	—	11,718,033
② 雑損失	548,905	—	548,905
経常外費用計	12,266,938	0	12,266,938
当期経常外増減額	6,728,478	0	6,728,478
当期一般正味財産増減額	△ 29,159,315	△ 4,018,156	△ 25,141,159
一般正味財産期首残高	497,537,674	501,555,830	△ 4,018,156
一般正味財産期末残高	468,378,359	497,537,674	△ 29,159,315
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄附金	3,980,148	20,000,000	△ 16,019,852
② 受取民間助成金	3,905,369	4,092,870	△ 187,501
③ 一般正味財産への振替額	△ 12,046,955	△ 44,117,160	32,070,205
当期指定正味財産増減額	△ 4,161,438	△ 20,024,290	15,862,852
指定正味財産期首残高	34,632,201	54,656,491	△ 20,024,290
指定正味財産期末残高	30,470,763	34,632,201	△ 4,161,438
III 正味財産期末残高	498,849,122	532,169,875	△ 33,320,753

一般会計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

満期保有目的の有価証券：償却原価法によっている。

その他有価証券：決算日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 定額法（リース資産を除く）

② 無形固定資産 定額法（リース資産を除く）

なお自己利用のソフトウェアについては当財団内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

③ リース資産

・所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 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				
普通預金	27,118	65,085	—	92,203
投資有価証券	250,292,882	—	65,085	250,227,797
定期預金	199,680,000	399,360,000	399,360,000	199,680,000
小 計	450,000,000	399,425,085	399,425,085	450,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	27,150,775	2,960,410	1,423,800	28,687,385
大阪検査センター積立預金	3,212,349	3,905,369	7,117,718	0
ティーンエイジャー事業積立預金	1,419,852	3,980,148	4,929,237	470,763
小 計	31,782,976	10,845,927	13,470,755	29,158,148
合 計	481,782,976	410,271,012	412,895,840	479,158,148

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				
普通預金	92,203	—	(92,203)	—
投資有価証券	250,227,797	—	(250,227,797)	—
定期預金	199,680,000	(30,000,000)	(169,680,000)	—
小 計	450,000,000	(30,000,000)	(420,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	28,687,385	—	—	(28,687,385)
ティーンエージャー事業積立預金	470,763	(470,763)	—	—
小 計	29,158,148	(470,763)	—	(28,687,385)
合 計	479,158,148	(30,470,763)	(420,000,000)	(28,687,385)

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
什器備品	43,759,325	12,349,574	31,409,751
ソフトウェア	4,833,775	2,973,578	1,860,197
リース資産	4,438,887	1,109,721	3,329,166
合 計	53,031,987	16,432,873	36,599,114

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
MLパワーリバースコール債3309	20,000,000	13,972,000	△ 6,028,000
MLパワーデュアルコール債3409	30,000,000	21,756,000	△ 8,244,000
MLパワーリバース債3601	50,000,000	35,010,000	△ 14,990,000
MLパワーリバース債3603-3	50,000,000	35,730,000	△ 14,270,000
小計	150,000,000	106,468,000	△ 43,532,000
第76回利付国債(5年)	100,227,797	102,990,000	2,762,203
合 計	250,227,797	209,458,000	△ 40,769,797

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
寄付金	(財)笹川記念 保健協力財団	30,000,000	—	—	30,000,000	指定正味財産
寄付金・助成金	ブリストル・マイ ヤーズ社	3,212,349	3,905,369	7,117,718	0	—
寄付金	ジョンソン・エンド・ ジョンソン株式会社	1,419,852	3,980,148	4,929,237	470,763	特定資産
合 計		34,632,201	7,885,517	12,046,955	30,470,763	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的事業実施による振替額	12,046,955
合 計	12,046,955

8. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

9. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

①退職給付債務	△ 28,687,385
②退職給付引当金 (①)	△ 28,687,385

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用	2,960,410
②退職給付費用 (①)	2,960,410

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

10. リース取引関係

ファイナンス・リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

リース資産 富士ゼロックス東京株式会社 カラー複合機

エイズ予防対策事業特別会計貸借対照表

平成22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			
未収金	-	1,000,000	△ 1,000,000
流動資産合計	0	1,000,000	△ 1,000,000
資産合計	0	1,000,000	△ 1,000,000
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	-	1,000,000	△ 1,000,000
流動負債合計	0	1,000,000	△ 1,000,000
負債合計	0	1,000,000	△ 1,000,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	-	-	-
2. 一般正味財産	-	-	-
正味財産合計	-	-	-
負債及び正味財産合計	0	1,000,000	△ 1,000,000

エイズ予防対策事業特別会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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			
① 受取委託金	301,720,000	442,071,000	△ 140,351,000
② 一般会計からの繰入額	400,884	—	400,884
経常収益計	302,120,884	442,071,000	△ 139,950,116
(2) 経常費用			
① 事業費	302,120,884	441,071,000	△ 138,950,116
給料手当	42,981,796	22,800,677	20,181,119
臨時雇賃金	11,715,360	23,257,263	△ 11,541,903
法定福利費	5,292,937	4,930,348	362,589
旅費交通費	13,294,065	34,894,943	△ 21,600,878
通信運搬費	8,169,569	12,214,813	△ 4,045,244
消耗品費	14,670,027	30,041,701	△ 15,371,674
印刷製本費	44,444,439	58,822,715	△ 14,378,276
賃借料	15,436,887	20,561,904	△ 5,125,017
諸謝金	3,962,225	5,795,782	△ 1,833,557
租税公課	4,140,818	3,537,500	603,318
委託費	—	10,000,000	△ 10,000,000
雑役務費	137,583,383	213,398,385	△ 75,815,002
その他事業費	429,378	814,969	△ 385,591
経常費用計	302,120,884	441,071,000	△ 138,950,116
当期経常増減額	0	1,000,000	△ 1,000,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 国庫委託金返還額	—	1,000,000	△ 1,000,000
経常外費用計	0	1,000,000	△ 1,000,000
当期経常外増減額	0	△ 1,000,000	1,000,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 正味財産期末残高	0	0	0

エイズ予防対策事業特別会計財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

エイズ対策研究推進事業特別会計貸借対照表

平成22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	34,528,807	16,600,000	17,928,807
一般会計勘定	476	—	476
流動資産合計	34,529,283	16,600,000	17,929,283
資産合計	34,529,283	16,600,000	17,929,283
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,503,558	16,600,000	17,903,558
預り金	25,725	—	25,725
流動負債合計	34,529,283	16,600,000	17,929,283
負債合計	34,529,283	16,600,000	17,929,283
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	—	—	—
2. 一般正味財産	—	—	—
正味財産合計	—	—	—
負債及び正味財産合計	34,529,283	16,600,000	17,929,283

エイズ対策研究推進事業特別会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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			
① 受取国庫補助金	360,980,000	422,829,000	△ 61,849,000
② 一般会計より繰入	476	-	476
経常収益計	360,980,476	422,829,000	△ 61,848,524
(2) 経常費用			
① 事業費	326,494,476	406,229,000	△ 79,734,524
リサーチレジデント給料手当	258,033,975	268,719,876	△ 10,685,901
法定福利費	34,718,070	35,685,381	△ 967,311
旅費交通費	5,064,221	13,474,735	△ 8,410,514
印刷製本費	878,246	12,805,474	△ 11,927,228
雑役務費	21,888,236	35,442,529	△ 13,554,293
研究委託費	4,890,000	15,500,000	△ 10,610,000
その他事業費	1,021,728	24,601,005	△ 23,579,277
経常費用計	326,494,476	406,229,000	△ 79,734,524
当期経常増減額	34,486,000	16,600,000	17,886,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 国庫補助金返還額	34,486,000	16,600,000	17,886,000
経常外費用計	34,486,000	16,600,000	17,886,000
当期経常外増減額	△ 34,486,000	△ 16,600,000	△ 17,886,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 正味財産期末残高	0	0	0

エイズ対策研究推進事業特別会計財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
厚生労働科学研究費補助金	厚生労働省	—	360,980,000	360,980,000	—	—
合 計		—	360,980,000	360,980,000	—	

3. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

日本エイズストップ基金特別会計貸借対照表

平成22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	54,932,066	46,712,390	8,219,676
前払金	24,000	200,000	△ 176,000
一般会計勘定	3,866,144	—	3,866,144
流動資産合計	58,822,210	46,912,390	11,909,820
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
電話加入権	144,000	144,000	0
その他固定資産合計	144,000	144,000	0
固定資産合計	144,000	144,000	0
資産合計	58,966,210	47,056,390	11,909,820
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,145	—	1,145
一般会計勘定	—	2,950	△ 2,950
戦略研究会計勘定	12,319,270	12,319,270	0
流動負債合計	12,320,415	12,322,220	△ 1,805
負債合計	12,320,415	12,322,220	△ 1,805
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	—	—	—
2. 一般正味財産	46,645,795	34,734,170	11,911,625
正味財産合計	46,645,795	34,734,170	11,911,625
負債及び正味財産合計	58,966,210	47,056,390	11,909,820

日本エイズストップ基金特別会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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			
① 受取寄付金	40,673,645	56,753,404	△ 16,079,759
受取寄付金	40,546,364	56,452,974	△ 15,906,610
募金収益	127,281	300,430	△ 173,149
② 雑収益	420	10,293	△ 9,873
経常収益計	40,674,065	56,763,697	△ 16,089,632
(2) 経常費用			
① 事業費	28,389,124	40,185,808	△ 11,796,684
給料手当	5,168,292	13,421,192	△ 8,252,900
法定福利費	799,336	885,465	△ 86,129
消耗品費	4,246,349	282,292	3,964,057
印刷製本費	10,080,000	17,818,500	△ 7,738,500
賃借料	1,530,710	2,400,000	△ 869,290
助成金	5,980,000	4,000,000	1,980,000
その他事業費	584,437	1,378,359	△ 793,922
② 一般会計への繰出額	373,316	173,900	199,416
経常費用計	28,762,440	40,359,708	△ 11,597,268
当期経常増減額	11,911,625	16,403,989	△ 4,492,364
当期一般正味財産増減額	11,911,625	16,403,989	△ 4,492,364
一般正味財産期首残高	34,734,170	18,330,181	16,403,989
一般正味財産期末残高	46,645,795	34,734,170	11,911,625
II 正味財産期末残高	46,645,795	34,734,170	11,911,625

日本エイズストップ基金特別会計財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

エイズ対策戦略研究事業特別会計貸借対照表

平成22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			
ストップ基金会計勘定	12,319,270	12,319,270	0
一般会計勘定	1,730	1,730	0
流動資産合計	12,321,000	12,321,000	0
資産合計	12,321,000	12,321,000	0
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,321,000	12,321,000	0
流動負債合計	12,321,000	12,321,000	0
負債合計	12,321,000	12,321,000	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	-	-	-
2. 一般正味財産	-	-	-
正味財産合計	-	-	-
負債及び正味財産合計	12,321,000	12,321,000	0

エイズ対策戦略研究事業特別会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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			
① 受取国庫補助金	170,000,000	300,000,000	△ 130,000,000
② 雑収益	-	87	△ 87
③ 一般会計からの繰入額	24,844	974	23,870
経常収益計	170,024,844	300,001,061	△ 129,976,217
(2) 経常費用			
① 事業費	170,024,844	289,986,061	△ 119,961,217
給料手当	56,715,286	58,789,035	△ 2,073,749
臨時雇賃金	5,095,401	11,280,427	△ 6,185,026
法定福利費	7,686,462	10,189,431	△ 2,502,969
旅費交通費	3,772,650	4,384,360	△ 611,710
消耗品費	1,717,942	2,754,049	△ 1,036,107
印刷製本費	3,171,380	9,744,715	△ 6,573,335
賃借料	3,864,474	8,276,959	△ 4,412,485
諸謝金	8,157,975	10,391,220	△ 2,233,245
雑役務費	59,049,463	153,101,228	△ 94,051,765
委託費	20,000,000	20,000,000	0
その他事業費	793,811	1,074,637	△ 280,826
経常費用計	170,024,844	289,986,061	△ 119,961,217
当期経常増減額	0	10,015,000	△ 10,015,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 国庫補助金返還額	0	10,015,000	△ 10,015,000
経常外費用計	0	10,015,000	△ 10,015,000
当期経常外増減額	0	△ 10,015,000	10,015,000
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 正味財産期末残高	0	0	0

エイズ対策戦略研究事業特別会計財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
厚生労働科学研究費補助金	厚生労働省	—	170,000,000	170,000,000	—	—
合 計		—	170,000,000	170,000,000	—	

3. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

水道橋三崎町クリニック特別会計貸借対照表

平成22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	—	30,000	△ 30,000
未収金	—	445,837	△ 445,837
前払金	—	11,940	△ 11,940
立替金	—	2,500	△ 2,500
仮払金	—	800	△ 800
流動資産合計	0	491,077	△ 491,077
2. 固定資産			
(1)その他固定資産			
什器備品	—	14,218,304	△ 14,218,304
ソフトウェア	—	2,068,949	△ 2,068,949
その他固定資産合計	0	16,287,253	△ 16,287,253
固定資産合計	0	16,287,253	△ 16,287,253
資産合計	0	16,778,330	△ 16,778,330
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	—	278,293	△ 278,293
一般会計勘定	—	10,307,896	△ 10,307,896
流動負債合計	0	10,586,189	△ 10,586,189
2. 固定負債	—	—	—
負債合計	0	10,586,189	△ 10,586,189
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	—	—	—
2. 一般正味財産	0	6,192,141	△ 6,192,141
正味財産合計	0	6,192,141	△ 6,192,141
負債及び正味財産合計	0	16,778,330	△ 16,778,330

水道橋三崎町クリニック特別会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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			
① 医業収益	1,744,837	6,963,777	△ 5,218,940
経常収益計	1,744,837	6,963,777	△ 5,218,940
(2) 経常費用			
① 事業費	4,830,657	11,831,017	△ 7,000,360
医業費用	4,830,657	11,831,017	△ 7,000,360
臨時雇賃金	2,411,735	2,683,272	△ 271,537
減価償却費	1,462,899	2,504,826	△ 1,041,927
賃借料	—	2,400,000	△ 2,400,000
委託費	426,092	2,216,234	△ 1,790,142
医療材料費	17,525	573,805	△ 556,280
雑役務費	263,550	707,910	△ 444,360
その他医業費	248,856	744,970	△ 496,114
経常費用計	4,830,657	11,831,017	△ 7,000,360
当期経常増減額	△ 3,085,820	△ 4,867,240	1,781,420
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
一般会計からの繰入額	11,718,033	—	11,718,033
経常外収益計	11,718,033	0	11,718,033
(2) 経常外費用			
① 固定資産会計間移動額	8,616,944	—	8,616,944
② 固定資産除却損	6,207,410	—	6,207,410
経常外費用計	14,824,354	0	14,824,354
当期経常外増減額	△ 3,106,321	0	△ 3,106,321
当期一般正味財産増減額	△ 6,192,141	△ 4,867,240	△ 1,324,901
一般正味財産期首残高	6,192,141	11,059,381	△ 4,867,240
一般正味財産期末残高	0	6,192,141	△ 6,192,141
II 正味財産期末残高	0	6,192,141	△ 6,192,141

水道橋三崎町クリニック特別会計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 定額法（リース資産を除く）
- ② 無形固定資産 定額法（リース資産を除く）

なお自己利用のソフトウェアについては当財団内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

(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. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

同性愛者等に対するHIV/エイズ予防対策事業特別会計 正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
① 受取委託金	45,743,000
② 雑収益	130
③ 一般会計からの繰入額	169,631
経常収益計	45,912,761
(2) 経常費用	
① 事業費	
給料手当	7,864,411
臨時雇賃金	3,661,125
法定福利費	1,003,374
旅費交通費	1,365,200
消耗品費	5,693,554
賃借料	16,357,470
諸謝金	1,542,250
雑役務費	1,709,631
その他事業費	2,845,810
経常費用計	42,042,825
当期経常増減額	3,869,936
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
① 固定資産会計間移動額	3,869,936
経常外費用計	3,869,936
当期経常外増減額	△ 3,869,936
当期一般正味財産増減額	0
一般正味財産期首残高	0
一般正味財産期末残高	0
II 正味財産期末残高	0

同性愛者等に対するHIV/エイズ予防対策事業特別会計 財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

(1) 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. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

財産目録

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	127,986	
普通預金	103,012,228	
みずほ銀行本店	100,748,786	
三井住友銀行本店	691,324	
三菱東京UFJ銀行麴町支店	977,217	
三菱東京UFJ銀行神保町支店	480,885	
日本郵政公社	114,016	
未収金（基本財産未収利息）	1,589,359	
前払金（4月分事務所賃借料）	71,177	
前払費用（大阪検査センター賃料H22.4～H23.2）	18,413,351	
（リース資産前払利息H22.4～H25.12）	91,108	
仮払金（社会保険料仮払）	80,652	
流動資産合計		123,385,861
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
普通預金 三菱東京UFJ銀行神保町支店	92,203	
定期預金 みずほ銀行本店	100,000,000	
定期預金 三菱東京UFJ銀行神保町支店	99,680,000	
投資有価証券 MLパワーリバースコール債3309(1口)	20,000,000	
MLパワーデュアルコール債3409(1口)	30,000,000	
MLパワーリバース債3601(1口)	50,000,000	
MLパワーリバース債3603-3(1口)	50,000,000	
第76回利付国債(5年)(1口)	100,227,797	
基本財産合計	450,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産（みずほ銀行本店）	28,687,385	
ティーンエージャー事業積立預金（みずほ銀行本店）	470,763	
特定資産合計	29,158,148	
(3) その他固定資産		
什器備品（事務所パーティション他）	12,293,935	
大阪検査センター事業什器備品	15,703,937	
コミュニティセンター事業什器備品	3,411,879	
電話加入権	332,584	
ソフトウェア（電子カルテシステム他）	1,860,197	
保証金（事務所賃借保証金）	5,604,320	
リース資産（カラー複合機）	3,329,166	
その他固定資産合計	42,536,018	
固定資産合計		521,694,166
資産合計		645,080,027

II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
研究推進事業国庫補助金返還分	34,486,000		
戦略研究事業国庫補助金返還分	12,321,000		
3月分社会保険料事業主負担分	3,661,601		
3月分臨時雇賃金	1,660,828		
大阪検査センター共益費他	1,430,275		
未払費用（平成22年度夏季手当当期分）	4,759,468		
未払消費税	2,978,748		
預り金			
源泉徴収税預り金	1,356,377		
地方税預り金	1,209,600		
社会保険料預り金	3,584,578		
流動負債合計		67,448,475	
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,687,385		
リース債務	3,449,250		
固定負債合計		32,136,635	
負債合計			99,585,110
正味財産			545,494,917

貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	エ イ ズ 対 策 研 究 推 進 事 業 特 別 会 計	日 本 エ イ ス ス ト ッ プ 基 金 特 別 会 計	エ イ ス 対 策 戦 略 研 究 事 業 特 別 会 計	内部取引消去	合 計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	13,679,341	34,528,807	54,932,066	—	—	103,140,214
未収金	1,589,359	—	—	—	—	1,589,359
前払金	47,177	—	24,000	—	—	71,177
前払費用	18,504,459	—	—	—	—	18,504,459
他会計勘定	—	476	3,866,144	12,321,000	△ 16,187,620	0
仮払金	80,652	—	—	—	—	80,652
流動資産合計	33,900,988	34,529,283	58,822,210	12,321,000	△ 16,187,620	123,385,861
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
普通預金	92,203	—	—	—	—	92,203
定期預金	199,680,000	—	—	—	—	199,680,000
投資有価証券	250,227,797	—	—	—	—	250,227,797
基本財産合計	450,000,000	0	0	0	0	450,000,000
(2) 特定資産						
退職給付引当資産	28,687,385	—	—	—	—	28,687,385
ティーンエージャー事業積立預金	470,763	—	—	—	—	470,763
特定資産合計	29,158,148	0	0	0	0	29,158,148
(3) その他固定資産						
什器備品	31,409,751	—	—	—	—	31,409,751
リース資産	3,329,166	—	—	—	—	3,329,166
電話加入権	188,584	—	144,000	—	—	332,584
ソフトウェア	1,860,197	—	—	—	—	1,860,197
保証金	5,604,320	—	—	—	—	5,604,320
その他固定資産合計	42,392,018	0	144,000	0	0	42,536,018
固定資産合計	521,550,166	0	144,000	0	0	521,694,166
資産合計	555,451,154	34,529,283	58,966,210	12,321,000	△ 16,187,620	645,080,027
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払金	1,055,251	34,503,558	1,145	12,321,000	5,678,750	53,559,704
未払費用	4,759,468	—	—	—	—	4,759,468
未払消費税	109,368	—	—	—	2,869,380	2,978,748
預り金	14,672,960	25,725	—	—	△ 8,548,130	6,150,555
他会計勘定	3,868,350	—	12,319,270	—	△ 16,187,620	0
流動負債合計	24,465,397	34,529,283	12,320,415	12,321,000	△ 16,187,620	67,448,475
2. 固定負債						
退職給付引当金	28,687,385	—	—	—	—	28,687,385
リース債務	3,449,250	—	—	—	—	3,449,250
固定負債合計	32,136,635	0	0	0	0	32,136,635
負債合計	56,602,032	34,529,283	12,320,415	12,321,000	△ 16,187,620	99,585,110
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
寄附金	30,470,763	—	—	—	—	30,470,763
指定正味財産合計	30,470,763	—	—	—	—	30,470,763
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(470,763)	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,632,201)
2. 一般正味財産	468,378,359	0	46,645,795	0	0	515,024,154
(うち基本財産への充当額)	(420,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(420,000,000)
正味財産合計	498,849,122	0	46,645,795	0	0	545,494,917
負債及び正味財産合計	555,451,154	34,529,283	58,966,210	12,321,000	△ 16,187,620	645,080,027

正味財産増減計算書総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	エ イ ズ 予 防 対 策 事 業 特 別 会 計	エ イ ズ 対 策 研 究 推 進 事 業 特 別 会 計	日 本 エ イ ズ ス ト ッ プ 基 金 特 別 会 計	エ イ ズ 対 策 戦 略 研 究 事 業 特 別 会 計	水 道 橋 三 崎 町 ク リ ニ ッ ク 特 別 会 計	同 性 愛 者 等 に 対 す る H I V / エ イ ズ 予 防 対 策 事 業 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去	合 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	6,628,885	—	—	—	—	—	—	—	6,628,885
事業収益	—	—	—	—	—	1,744,837	—	—	1,744,837
受取補助金等	—	301,720,000	360,980,000	—	170,000,000	—	45,743,000	—	878,443,000
受取寄付金	18,246,814	—	—	40,673,645	—	—	—	—	58,920,459
雑収益	1,870,188	—	—	420	—	—	130	—	1,870,738
他会計からの繰入額	1,830,870	400,884	476	—	24,844	—	169,631	△ 2,426,705	0
経常収益計	28,576,757	302,120,884	360,980,476	40,674,065	170,024,844	1,744,837	45,912,761	△ 2,426,705	947,607,919
(2) 経常費用									
事業費	60,133,652	302,120,884	326,494,476	28,389,124	170,024,844	4,830,657	42,042,825	△ 1,457,554	932,578,908
管理費	3,735,063	—	—	—	—	—	—	—	3,735,063
他会計への繰出額	595,835	—	—	373,316	—	—	—	△ 969,151	0
経常費用計	64,464,550	302,120,884	326,494,476	28,762,440	170,024,844	4,830,657	42,042,825	△ 2,426,705	936,313,971
当期経常増減額	△ 35,887,793	0	34,486,000	11,911,625	0	△ 3,085,820	3,869,936	0	11,293,948
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
一般会計からの繰入額	—	—	—	—	—	11,718,033	—	△ 11,718,033	0
固定資産会計間移動額	12,486,880	—	—	—	—	—	—	△ 12,486,880	0
過払い賃借料返還額	5,633,712	—	—	—	—	—	—	—	5,633,712
過年度未払費用戻入額	874,824	—	—	—	—	—	—	—	874,824
経常外収益計	18,995,416	0	0	0	0	11,718,033	0	△ 24,204,913	6,508,536
(2) 経常外費用									
受取補助金等返還額	—	—	34,486,000	—	—	—	—	—	34,486,000
クリニック特別会計への繰出額	11,718,033	—	—	—	—	—	—	△ 11,718,033	0
固定資産会計間移動額	—	—	—	—	—	8,616,944	3,869,936	△ 12,486,880	0
雑損失	548,905	—	—	—	—	6,207,410	—	—	6,756,315
経常外費用計	12,266,938	0	34,486,000	0	0	14,824,354	3,869,936	△ 24,204,913	41,242,315
当期経常外増減額	6,728,478	0	△ 34,486,000	0	0	△ 3,106,321	△ 3,869,936	0	△ 34,733,779
当期一般正味財産増減額	△ 29,159,315	0	0	11,911,625	0	△ 6,192,141	0	0	△ 23,439,831
一般正味財産期首残高	497,537,674	—	—	34,734,170	—	6,192,141	—	—	538,463,985
一般正味財産期末残高	468,378,359	—	—	46,645,795	—	0	—	—	515,024,154
II 指定正味財産増減の部									
受取寄附金	3,980,148	—	—	—	—	—	—	—	3,980,148
受取民間助成金	3,905,369	—	—	—	—	—	—	—	3,905,369
一般正味財産への振替額	△ 12,046,955	—	—	—	—	—	—	—	△ 12,046,955
当期指定正味財産増減額	△ 4,161,438	0	0	0	0	0	0	0	△ 4,161,438
指定正味財産期首残高	34,632,201	—	—	—	—	—	—	—	34,632,201
指定正味財産期末残高	30,470,763	—	—	—	—	—	—	—	30,470,763
III 正味財産期末残高	498,849,122	—	—	46,645,795	—	—	—	—	545,494,917

キャッシュ・フロー計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	△ 23,439,831	7,518,593	△ 30,958,424
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①減価償却額	6,105,485	5,571,319	534,166
②有形固定資産除却額	6,539,783	—	6,539,783
③退職給付引当金の増減額	1,536,610	4,128,835	△ 2,592,225
④受取利息	△ 6,634,129	△ 8,325,298	1,691,169
⑤支払利息	75,265	15,561	59,704
④未収金の増減額	4,324,971	△ 1,651,084	5,976,055
⑤前払金の増減額	2,372,090	△ 17,940	2,390,030
⑥貯蔵品の増減額	11,270	36,430	△ 25,160
⑦立替金の増減額	501,500	500	501,000
⑧仮払金の増減額	△ 79,852	800	△ 80,652
⑨未払金の増減額	16,922,548	22,401,692	△ 5,479,144
⑩預り金の増減額	3,361,929	△ 3,451,034	6,812,963
⑪未払費用の増減額	△ 874,824	△ 31,698	△ 843,126
⑭指定正味財産からの振替額	△ 12,046,955	△ 44,117,160	32,070,205
⑮利息の受取額	5,044,770	6,419,749	△ 1,374,979
⑯利息の支払額	△ 75,265	—	△ 75,265
小 計	27,085,196	△ 19,019,328	46,104,524
3. 指定正味財産増加収入			
①寄附金等収入	7,885,517	24,092,870	△ 16,207,353
指定正味財産増加収入計	7,885,517	24,092,870	△ 16,207,353
事業活動によるキャッシュ・フロー	11,530,882	12,592,135	△ 1,061,253
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①退職給付引当資産取崩収入	1,423,800	1,798,800	△ 375,000
②積立預金取崩収入	12,046,955	44,266,778	△ 32,219,823
③保証金返還収入	12,171,840	—	12,171,840
④長期前払資産取崩収入	8,369,705	—	8,369,705
投資活動収入計	34,012,300	46,065,578	△ 12,053,278
2. 投資活動支出			
①退職給付引当資産取得支出	2,960,410	5,927,635	△ 2,967,225
②積立預金繰入支出	7,885,517	24,242,488	△ 16,356,971
③什器備品購入支出	5,399,380	15,227,650	△ 9,828,270
④基本財産取得支出	65,085	27,118	37,967
⑤保証金支出	5,584,320	—	5,584,320
投資活動支出計	21,894,712	45,424,891	△ 23,530,179
投資活動によるキャッシュ・フロー	12,117,588	640,687	11,476,901
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動支出			
①リース債務支出	919,800	229,950	689,850
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 919,800	△ 229,950	△ 689,850
IV 現金及び現金同等物の増減額	22,728,670	13,002,872	9,725,798
V 現金及び現金同等物の期首残高	80,411,544	67,408,672	13,002,872
VI 現金及び現金同等物の期末残高	103,140,214	80,411,544	22,728,670

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

一般会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	6,300,000	6,693,970	△ 393,970	
寄付金収入	34,085,000	14,085,376	19,999,624	事業指定寄付金の入金が遅れたため
雑収入	7,504,000	7,503,900	100	
事業活動収入計	47,889,000	28,283,246	19,605,754	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	52,843,000	53,093,731	△ 250,731	
国際会議等開催事業費支出	65,000	64,528	472	
大阪検査センター事業費支出	32,200,000	32,477,627	△ 277,627	
ティーン助成事業支出	4,900,000	4,929,237	△ 29,237	
人件費支出	1,060,000	970,340	89,660	
経費支出	8,740,000	8,860,903	△ 120,903	
事務所改装工事費支出	5,878,000	5,791,096	86,904	
②管理費支出	5,479,000	3,720,964	1,758,036	退職金を事業費により支出したため
人件費支出	2,167,000	742,602	1,424,398	
経費支出	3,312,000	2,978,362	333,638	
③他会計繰入支出	11,711,000	12,313,868	△ 602,868	
④その他事業活動支出	-	216,532	△ 216,532	
事業活動支出計	70,033,000	69,345,095	687,905	
事業活動収支差額	△ 22,144,000	△ 41,061,849	18,917,849	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①積立預金取崩収入	28,480,000	12,046,955	16,433,045	
②退職給付引当資産取崩収入	-	1,423,800	△ 1,423,800	退職者があったため
③保証金返還収入	12,172,000	12,171,840	160	
④他会計繰入収入	1,415,000	1,830,870	△ 415,870	
⑤その他固定資産取崩収入	8,370,000	8,369,705	295	
投資活動収入計	50,437,000	35,843,170	14,593,830	
2. 投資活動支出				
①基本財産取得支出	-	65,085	△ 65,085	
②退職給付引当資産取得支出	3,000,000	2,960,410	39,590	
③積立預金繰入支出	27,885,000	7,885,517	19,999,483	
④什器備品購入支出	1,530,000	1,529,444	556	
⑤保証金支出	5,584,000	5,584,320	△ 320	
投資活動支出計	37,999,000	18,024,776	19,974,224	
投資活動収支差額	12,438,000	17,818,394	△ 5,380,394	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
2. 財務活動支出				
①リース債務返済支出	920,000	919,800	200	
財務活動収支差額	△ 920,000	△ 919,800	△ 200	
当期収支差額	△ 10,626,000	△ 24,163,255	13,537,255	
前期繰越収支差額	33,599,000	33,598,846	154	
次期繰越収支差額	22,973,000	9,435,591	13,537,409	

一般会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、貯蔵品、有価証券、立替金、他会計勘定、仮払金、未払金、未払費用、預り金、未払消費税及び短期借入金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	13,622,164	13,679,341
未収金	2,814,049	1,589,359
前払金	503,942	47,177
前払費用	20,231,844	18,504,459
貯蔵品	11,270	—
有価証券	3,446,990	—
他会計勘定	10,310,846	—
立替金	499,000	—
仮払金	—	80,652
合 計	51,440,105	33,900,988
未払金	868,481	1,055,251
未払費用	5,634,292	4,759,468
預り金	11,336,756	14,672,960
他会計勘定	1,730	3,868,350
未払消費税	—	109,368
合 計	17,841,259	24,465,397
次期繰越収支差額	33,598,846	9,435,591

エイズ予防対策事業特別会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①エイズ予防対策委託事業収入	301,720,000	301,720,000	0	
②一般会計繰入収入	—	400,884	△ 400,884	
事業活動収入計	301,720,000	302,120,884	△ 400,884	
2. 事業活動支出				
①エイズ予防対策事業費支出	301,720,000	302,120,884	△ 400,884	
事業活動支出計	301,720,000	302,120,884	△ 400,884	
事業活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

エイズ予防対策事業特別会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、貯蔵品、有価証券、立替金、他会計勘定、仮払金、未払金、未払費用、預り金、未払消費税及び短期借入金を含めている。

なお、前期末及び当期末の次期繰越収支差額は、0である。

エイズ対策研究推進事業特別会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①エイズ対策研究推進事業補助金収入	360,980,000	360,980,000	0	
②一般会計繰入収入	—	476	△ 476	
事業活動収入計	360,980,000	360,980,476	△ 476	
2. 事業活動支出				
①エイズ対策研究推進事業補助金支出	360,980,000	326,494,476	34,485,524	
②エイズ対策研究推進事業補助金返還支出	—	34,486,000	△ 34,486,000	研究者の中途退職、 事業中止等のため
事業活動支出計	360,980,000	360,980,476	△ 476	
事業活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

エイズ対策研究推進事業特別会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、貯蔵品、有価証券、立替金、他会計勘定、仮払金、未払金、未払費用、預り金、未払消費税及び短期借入金を含めている。

なお、前期末及び当期末の次期繰越収支差額は、0である。

日本エイズストップ基金特別会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①寄付金収入	39,135,000	40,673,645	△ 1,538,645	
②雑収入	1,000	420	580	
事業活動収入計	39,136,000	40,674,065	△ 1,538,065	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	29,311,000	28,389,124	921,876	
助成配分事業費支出	5,980,000	5,980,000	0	
アリコHIV啓発普及事業費支出	14,280,000	14,280,000	0	
人件費支出	6,932,000	5,967,628	964,372	
経費支出	2,119,000	2,161,496	△ 42,496	
②一般会計繰入支出	412,000	373,316	38,684	
事業活動支出計	29,723,000	28,762,440	960,560	
事業活動収支差額	9,413,000	11,911,625	△ 2,498,625	
当期収支差額	9,413,000	11,911,625	△ 2,498,625	
前期繰越収支差額	34,590,000	34,590,170	△ 170	
次期繰越収支差額	44,003,000	46,501,795	△ 2,498,795	

日本エイズストップ基金特別会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、貯蔵品、有価証券、立替金、他会計勘定、仮払金、未払金、未払費用、預り金、未払消費税及び短期借入金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	46,712,390	54,932,066
前払金	200,000	24,000
一般会計勘定	—	3,866,144
合 計	46,912,390	58,822,210
未払金	—	1,145
一般会計勘定	2,950	—
戦略研究会計勘定	12,319,270	12,319,270
合 計	12,322,220	12,320,415
次期繰越収支差額	34,590,170	46,501,795

エイズ対策戦略研究事業特別会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①エイズ対策戦略研究事業補助金収入	170,000,000	170,000,000	0	
②一般会計繰入収入	—	24,844	△ 24,844	
事業活動収入計	170,000,000	170,024,844	△ 24,844	
2. 事業活動支出				
①エイズ対策戦略研究事業支出	170,000,000	170,024,844	△ 24,844	
事業活動支出計	170,000,000	170,024,844	△ 24,844	
事業活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

エイズ対策戦略研究事業特別会計収支計算書に関する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、貯蔵品、有価証券、立替金、他会計勘定、仮払金、未払金、未払費用、預り金、未払消費税及び短期借入金を含めている。

なお、前期末及び当期末の次期繰越収支差額は、0である。

水道橋三崎町クリニック特別会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①医療事業収入	1,745,000	1,744,837	163	
②一般会計繰入収入	11,711,000	11,718,033	△ 7,033	
事業活動収入計	13,456,000	13,462,870	△ 6,870	
2. 事業活動支出				
①医療事業費支出	3,361,000	3,367,758	△ 6,758	
事業活動支出計	3,361,000	3,367,758	△ 6,758	
事業活動収支差額	10,095,000	10,095,112	△ 112	
当期収支差額	10,095,000	10,095,112	△ 112	
前期繰越収支差額	△ 10,095,000	△ 10,095,112	112	
次期繰越収支差額	0	0	0	

水道橋三崎町クリニック特別会計収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、貯蔵品、有価証券、立替金、他会計勘定、仮払金、未払金、未払費用、預り金、未払消費税及び短期借入金を含めている。

同性愛者等に対するHIV/エイズ予防対策事業特別会計 収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①同性愛者等に対するエイズ予防対策委託事業収入	45,743,000	45,743,000	0	
②雑収入	—	130	△ 130	
③一般会計繰入収入	—	169,631	△ 169,631	
事業活動収入計	45,743,000	45,912,761	△ 169,761	
2. 事業活動支出				
①同性愛者等に対するエイズ予防対策委託事業収入	45,743,000	45,912,761	△ 169,761	
事業活動支出計	45,743,000	45,912,761	△ 169,761	
事業活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

同性愛者等に対するHIV/エイズ予防対策事業特別会計 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、前払費用、貯蔵品、有価証券、立替金、他会計勘定、仮払金、未払金、未払費用、預り金、未払消費税及び短期借入金を含めている。

なお、当期末の次期繰越収支差額は、0である。

収 支 計 算 書 総 括 表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科 目	一 般 会 計	エ イ ズ 予 防 対 策 事 業 特 別 会 計	エ イ ズ 対 策 研 究 推 進 事 業 特 別 会 計	日 本 エ イ ズ ス ト ッ プ 基 金 特 別 会 計	エ イ ズ 対 策 戦 略 研 究 事 業 特 別 会 計	水 道 橋 三 崎 町 ク リ ニ ッ ク 特 別 会 計	同 性 愛 者 等 に 対 す る H I V / エ イ ズ 予 防 対 策 事 業 特 別 会 計	内 部 取 引 消 去	合 計
1. 事業活動収入									
基本財産運用収入	6,693,970	-	-	-	-	-	-	-	6,693,970
事業収入	-	-	-	-	-	1,744,837	-	-	1,744,837
委託費収入	-	301,720,000	-	-	-	-	45,743,000	-	347,463,000
補助金収入	-	-	360,980,000	-	170,000,000	-	-	-	530,980,000
寄付金収入	14,085,376	-	-	40,673,645	-	-	-	-	54,759,021
雑収入	7,503,900	-	-	420	-	-	130	-	7,504,450
他会計繰入収入	-	400,884	476	-	24,844	11,718,033	169,631	△ 12,313,868	0
事業活動収入計	28,283,246	302,120,884	360,980,476	40,674,065	170,024,844	13,462,870	45,912,761	△ 12,313,868	949,145,278
2. 事業活動支出									
事業費支出	53,093,731	302,120,884	360,980,476	28,389,124	170,024,844	3,367,758	45,912,761	△ 1,457,554	962,432,024
管理費支出	3,720,964	-	-	-	-	-	-	-	3,720,964
他会計繰入支出	12,313,868	-	-	373,316	-	-	-	△ 12,687,184	0
その他事業活動支出	216,532	-	-	-	-	-	-	-	216,532
事業活動支出計	69,345,095	302,120,884	360,980,476	28,762,440	170,024,844	3,367,758	45,912,761	△ 14,144,738	966,369,520
事業活動収支差額	△ 41,061,849	0	0	11,911,625	0	10,095,112	0	1,830,870	△ 17,224,242
II 投資活動収支の部									
1. 投資活動収入									
特定資産取崩収入	13,470,755	-	-	-	-	-	-	-	13,470,755
他会計繰入収入	1,830,870	-	-	-	-	-	-	△ 1,830,870	0
保証金返還収入	12,171,840	-	-	-	-	-	-	-	12,171,840
その他固定資産取崩収入	8,369,705	-	-	-	-	-	-	-	8,369,705
投資活動収入計	35,843,170	0	0	0	0	0	0	△ 1,830,870	34,012,300
2. 投資活動支出									
基本財産取得支出	65,085	-	-	-	-	-	-	-	65,085
退職給付引当資産取得支出	2,960,410	-	-	-	-	-	-	-	2,960,410
積立預金繰入支出	7,885,517	-	-	-	-	-	-	-	7,885,517
什器備品購入支出	1,529,444	-	-	-	-	-	-	-	1,529,444
保証金支出	5,584,320	-	-	-	-	-	-	-	5,584,320
投資活動支出計	18,024,776	0	0	0	0	0	0	0	18,024,776
投資活動収支差額	17,818,394	0	0	0	0	0	0	△ 1,830,870	15,987,524
III 財務活動収支の部									
1. 財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出									
リース債務返済支出	919,800	-	-	-	-	-	-	-	919,800
財務活動収支差額	△ 919,800	0	0	0	0	0	0	0	△ 919,800
当期収支差額	△ 24,163,255	0	0	11,911,625	0	10,095,112	0	0	△ 2,156,518
前期繰越収支差額	33,598,846	0	0	34,590,170	0	△ 10,095,112	0	0	58,093,904
次期繰越収支差額	9,435,591	0	0	46,501,795	0	0	0	0	55,937,386