

平成22年度
決算報告書

公益財団法人エイズ予防財団

監査報告書

平成23年6月20日

公益財団法人エイズ予防財団

理事長 木村 哲 殿

監事

田中 啓司 

監事

御手洗 康 

私たち監事は、平成22年4月1日から平成23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23年6月9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23年6月9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22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。

3. 後発事象

平成21年度の会計検査院実地検査において、エイズ対策研究推進事業補助金では常勤職員の人件費は補助の対象とはならないとの指摘を受け、平成16年度から20年度までに人件費として支出した額計93,255,000円を、平成23年5月10日に厚生労働省へ返還している。返還にあたっては基本財産を取り崩している。

以上

独立監査人の監査報告書

平成 23 年 5 月 30 日

公益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

業務執行社員

公認会計士

岡 所 貴 広



当監査法人は、公益財団法人エイズ予防財団の平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日までの平成 22 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. 貸借対照表総括表
7. 正味財産増減計算書総括表
8. キャッシュ・フロー計算書
9. 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. 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、公益財団法人エイズ予防財団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、益財団法人エイズ予防財団の平成22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。

追記情報

エイズ対策研究推進事業特別会計財務諸表に対する注記「4. 重要な後発事象」に記載されているとおり、公益財団は平成21年度の会計検査院の現地検査の指摘に基づき、平成23年5月10日に厚生労働省へ基本財産から93,255,000円の返還を行っている。

公益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23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	9,550,928	13,679,341	△ 4,128,413
未収金	12,462,125	1,589,359	10,872,766
前払金	63,629	47,177	16,452
前払費用	407,190	18,504,459	△ 18,097,269
貯蔵品	280	—	280
有価証券	414,769	—	414,769
立替金	68,907	—	68,907
他会計勘定	11,249,905	—	11,249,905
仮払金	—	80,652	△ 80,652
流動資産合計	34,217,733	33,900,988	316,745
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	157,288	92,203	65,085
定期預金	199,680,000	199,680,000	0
投資有価証券	250,162,712	250,227,797	△ 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	19,976,120	28,687,385	△ 8,711,265
大阪検査センター事業未収金	8,426,667	—	8,426,667
ティーンエイジャー事業積立預金	367,943	470,763	△ 102,820
特定資産合計	28,770,730	29,158,148	△ 387,418
(3) その他固定資産			
什器備品	27,283,880	31,409,751	△ 4,125,871
リース資産	2,441,389	3,329,166	△ 887,777
電話加入権	188,584	188,584	0
ソフトウェア	965,473	1,860,197	△ 894,724
保証金	4,208,240	5,604,320	△ 1,396,080
その他固定資産合計	35,087,566	42,392,018	△ 7,304,452
固定資産合計	513,858,296	521,550,166	△ 7,691,870
資産合計	548,076,029	555,451,154	△ 7,375,125
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	16,724,935	1,055,251	15,669,684
未払費用	2,896,054	4,759,468	△ 1,863,414
預り金	59,834	14,672,960	△ 14,613,126
短期リース債務	890,709	—	890,709
未払消費税	63,083	109,368	△ 46,285
他会計勘定	3,866,144	3,868,350	△ 2,206
流動負債合計	24,500,759	24,465,397	35,362

2. 固定負債			
退職給付引当金	19,976,120	28,687,385	△ 8,711,265
長期リース債務	1,589,117	3,449,250	△ 1,860,133
固定負債合計	21,565,237	32,136,635	△ 10,571,398
負債合計	46,065,996	56,602,032	△ 10,536,036
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	38,794,610	30,470,763	8,323,847
指定正味財産合計	38,794,610	30,470,763	8,323,847
（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）	(8,794,610)	(470,763)	(8,323,847)
2. 一般正味財産	463,215,423	468,378,359	△ 5,162,936
（うち基本財産への充当額）	(420,000,000)	(420,000,000)	(0)
正味財産合計	502,010,033	498,849,122	3,160,911
負債及び正味財産合計	548,076,029	555,451,154	△ 7,375,125

一般会計正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	2,751,858	6,628,885	△ 3,877,027
② 国際協力事業受託収益	222,860	—	222,860
③ 受取寄付金	48,716,889	18,246,814	30,470,075
受取寄附金	27,351,116	6,162,871	21,188,245
指定正味財産からの振替	21,361,712	12,046,955	9,314,757
募金収益	4,061	36,988	△ 32,927
④ 雑収益	1,757,608	1,870,188	△ 112,580
受取利息	303	4,824	△ 4,521
その他雑収益	1,757,305	1,865,364	△ 108,059
⑤ 他会計からの繰入額	1,270,774	1,830,870	△ 560,096
経常収益計	54,719,989	28,576,757	26,143,232
(2) 経常費用			
① 事業費	55,258,820	60,133,652	△ 4,874,832
給料手当	919,356	—	919,356
臨時雇賃金	1,195,626	884,590	311,036
退職給付費用	5,513,480	2,960,410	2,553,070
旅費交通費	1,040,220	1,330,890	△ 290,670
減価償却費	5,173,025	4,628,487	544,538
光熱水料費	1,756,187	2,368,532	△ 612,345
賃借料	23,610,278	27,769,783	△ 4,159,505
諸謝金	515,340	1,250,840	△ 735,500
租税公課	615,135	688,368	△ 73,233
支払助成金	3,500,000	3,676,200	△ 176,200
委託費	6,309,628	3,963,140	2,346,488
雑費	4,439,732	3,370,649	1,069,083
事務所改装費	—	5,791,096	△ 5,791,096
その他事業費	670,813	1,450,667	△ 779,854
② 管理費	4,698,644	3,735,063	963,581
役員報酬	—	677,750	△ 677,750
給料手当	919,344	—	919,344
旅費交通費	292,390	702,710	△ 410,320
減価償却費	735,347	14,099	721,248
委託費	1,814,172	1,680,000	134,172
その他管理費	937,391	660,504	276,887
③ 他会計への繰出額	448,604	595,835	△ 147,231
経常費用計	60,406,068	64,464,550	△ 4,058,482
当期経常増減額	△ 5,686,079	△ 35,887,793	30,201,714

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	1,863,414	874,824	988,590
経常外収益計	1,863,414	18,995,416	△ 17,132,002
(2) 経常外費用			
① 保証金償却額	698,040	—	698,040
② 過年度保証金償却額	290,850	—	290,850
③ 雑損失	351,381	548,905	△ 197,524
④ クリニック特別会計への操出額	—	11,718,033	△ 11,718,033
経常外費用計	1,340,271	12,266,938	△ 10,926,667
当期経常外増減額	523,143	6,728,478	△ 6,205,335
当期一般正味財産増減額	△ 5,162,936	△ 29,159,315	23,996,379
一般正味財産期首残高	468,378,359	497,537,674	△ 29,159,315
一般正味財産期末残高	463,215,423	468,378,359	△ 5,162,936
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄附金	24,683,737	3,980,148	20,703,589
② 受取民間助成金	5,001,822	3,905,369	1,096,453
③ 一般正味財産への振替額	△ 21,361,712	△ 12,046,955	△ 9,314,757
当期指定正味財産増減額	8,323,847	△ 4,161,438	12,485,285
指定正味財産期首残高	30,470,763	34,632,201	△ 4,161,438
指定正味財産期末残高	38,794,610	30,470,763	8,323,847
III 正味財産期末残高	502,010,033	498,849,122	3,160,911

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	92,203	65,085	—	157,288
投資有価証券	250,227,797	—	65,085	250,162,712
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	28,687,385	5,720,480	14,431,745	19,976,120
大阪検査センター積立預金	—	4,683,737	4,683,737	0
大阪検査センター事業未収金	—	20,000,000	11,573,333	8,426,667
ティーンエージャー事業積立預金	470,763	5,001,822	5,104,642	367,943
小 計	29,158,148	35,406,039	35,793,457	28,770,730
合 計	479,158,148	434,831,124	435,218,542	478,770,730

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	157,288	—	(157,288)	—
投資有価証券	250,162,712	—	(250,162,712)	—
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	19,976,120	—	—	(19,976,120)
大阪検査センター 事業未収金	8,426,667	(8,426,667)	—	—
ティーンエージャー 事業積立預金	367,943	(367,943)	—	—
小 計	28,770,730	(8,794,610)	—	(19,976,120)
合 計	478,770,730	(38,794,610)	(420,000,000)	(19,976,120)

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	16,475,445	27,283,880
ソフトウェア	3,949,675	2,984,202	965,473
リース資産	4,438,887	1,997,498	2,441,389
合 計	52,147,887	21,457,145	30,690,742

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	12,840,000	△ 7,160,000
MLパワーデュアルコール債3409	30,000,000	18,828,000	△ 11,172,000
MLパワーリバース債3601	50,000,000	32,215,000	△ 17,785,000
MLパワーリバース債3603-3	50,000,000	32,535,000	△ 17,465,000
小 計	150,000,000	96,418,000	△ 53,582,000
第76回利付国債(5年)	100,162,712	102,400,000	2,237,288
合 計	250,162,712	198,818,000	△ 51,344,712

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	ブリストル・マイ ヤーズ社	—	24,683,737	16,257,070	8,426,667	特定資産
助成金	ジョンソン・エンド・ ジョンソン株式会社	470,763	5,001,822	5,104,642	367,943	特定資産
合 計		30,470,763	29,685,559	21,361,712	38,794,610	

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	21,361,712
合 計	21,361,712

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	△ 19,976,120
②退職給付引当金 (①)	△ 19,976,120

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用	5,513,480
②退職給付費用 (①)	5,513,480

(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23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	30,624,231	—	30,624,231
未収金	403,915	—	403,915
流動資産合計	31,028,146	0	31,028,146
資産合計	31,028,146	0	31,028,146
II 負債の部			
1. 流動負債			
一般会計勘定	24,385,725	—	24,385,725
未払金	2,550,790	—	2,550,790
預り金	1,092,266	—	1,092,266
未払消費税	2,999,365	—	2,999,365
流動負債合計	31,028,146	0	31,028,146
負債合計	31,028,146	0	31,028,146
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	0	0	0
負債及び正味財産合計	31,028,146	0	31,028,146

エイズ予防対策事業特別会計正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	289,383,000	301,720,000	△ 12,337,000
② 一般会計からの繰入額	140,630	400,884	△ 260,254
経常収益計	289,523,630	302,120,884	△ 12,597,254
(2) 経常費用			
① 事業費	289,162,250	302,120,884	△ 12,958,634
給料手当	52,488,530	42,981,796	9,506,734
臨時雇賃金	17,670,620	11,715,360	5,955,260
法定福利費	8,259,193	5,292,937	2,966,256
旅費交通費	12,179,220	13,294,065	△ 1,114,845
通信運搬費	6,263,511	8,169,569	△ 1,906,058
消耗品費	25,217,768	14,670,027	10,547,741
印刷製本費	33,727,427	44,444,439	△ 10,717,012
光熱水料費	1,028,016	—	1,018,403
賃借料	33,465,257	15,436,887	18,028,370
諸謝金	4,415,650	3,962,225	453,425
租税公課	4,832,265	4,140,818	691,447
支払助成金	2,489,329	—	2,489,329
委託費	73,615,740	—	73,615,740
雑費	12,732,569	137,583,383	△ 124,850,814
その他事業費	777,155	429,378	347,777
経常費用計	289,162,250	302,120,884	△ 12,958,634
当期経常増減額	361,380	0	361,380
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	361,380	—	361,380
経常外費用計	361,380	0	361,380
当期経常外増減額	△ 361,380	0	△ 361,380
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23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	46,224,414	34,528,807	11,695,607
一般会計勘定	684	476	208
流動資産合計	46,225,098	34,529,283	11,695,815
資産合計	46,225,098	34,529,283	11,695,815
II 負債の部			
1. 流動負債			
一般会計勘定	8,496,726	—	8,496,726
未払金	33,541,294	34,503,558	△ 962,264
預り金	4,187,078	25,725	4,161,353
流動負債合計	46,225,098	34,529,283	11,695,815
負債合計	46,225,098	34,529,283	11,695,815
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	0	0	0
負債及び正味財産合計	46,225,098	34,529,283	11,695,815

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22年4月1日から平成23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	364,000,000	360,980,000	3,020,000
② 一般会計からの繰入額	33,416	476	32,940
経常収益計	364,033,416	360,980,476	3,052,940
(2) 経常費用			
① 事業費	333,604,416	326,494,476	7,109,940
リサーチレジデント給料手当	269,655,832	258,033,975	11,621,857
臨時雇賃金	1,356,129	—	1,153,229
法定福利費	37,366,930	34,718,070	2,648,860
旅費交通費	9,168,815	5,064,221	4,104,594
通信運搬費	1,014,051	654,456	359,595
印刷製本費	3,464,010	878,246	2,585,764
賃借料	1,036,222	16,138	1,020,084
諸謝金	1,961,214	42,300	1,918,914
雑費	2,014,893	21,512,949	△ 19,498,056
研究委託費	5,000,000	4,890,000	110,000
その他事業費	1,566,320	684,121	882,199
経常費用計	333,604,416	326,494,476	7,109,940
当期経常増減額	30,429,000	34,486,000	△ 4,057,000
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	30,429,000	34,486,000	△ 4,057,000
経常外費用計	30,429,000	34,486,000	△ 4,057,000
当期経常外増減額	△ 30,429,000	△ 34,486,000	4,057,000
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	-	364,000,000	360,400,000	-	-
合 計		-	364,000,000	360,400,000	-	

3. 関連当事者との取引の内容

該当事項はない。

4. 重要な後発事象

平成21年度の会計検査院実地検査において、エイズ対策研究推進事業補助金では常勤職員の人件費は補助対象とはならないとの指摘を受け、平成16年度から20年度までに人件費として支出した額計93,255,000円を平成23年5月10日に厚生労働省へ返還している。返還にあたっては、基本財産を取り崩している。

日本エイズストップ基金特別会計貸借対照表

平成23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	14,283,939	54,932,066	△ 40,648,127
未収金	611,666	—	611,666
前払金	42,236	24,000	18,236
一般会計勘定	35,830,265	3,866,144	31,964,121
流動資産合計	50,768,106	58,822,210	△ 8,054,104
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	50,912,106	58,966,210	△ 8,054,104
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	110,007	1,145	108,862
預り金	98,522	—	98,522
戦略研究会計勘定	—	12,319,270	△ 12,319,270
流動負債合計	208,529	12,320,415	△ 12,111,886
負債合計	208,529	12,320,415	△ 12,111,886
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	—	—	—
2. 一般正味財産	50,703,577	46,645,795	4,057,782
正味財産合計	50,703,577	46,645,795	4,057,782
負債及び正味財産合計	50,912,106	58,966,210	△ 8,054,104

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22年4月1日から平成23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	18,042,877	40,673,645	△ 22,630,768
受取寄付金	17,663,401	40,546,364	△ 22,882,963
募金収益	379,476	127,281	252,195
② 雑収益	1,733	420	1,313
③ 一般会計からの繰入額	207,000	—	207,000
経常収益計	18,251,610	40,674,065	△ 22,422,455
(2) 経常費用			
① 事業費	14,193,828	28,389,124	△ 14,195,296
給料手当	2,451,600	5,168,292	△ 2,716,692
法定福利費	277,408	799,336	△ 521,928
消耗品費	2,681,755	4,246,349	△ 1,564,594
印刷製本費	—	10,080,000	△ 10,080,000
賃借料	500,881	1,530,710	△ 1,029,829
支払助成金	7,788,334	5,980,000	1,808,334
その他事業費	493,850	584,437	△ 90,587
② 一般会計への繰出額	—	373,316	△ 373,316
経常費用計	14,193,828	28,762,440	△ 14,568,612
当期経常増減額	4,057,782	11,911,625	△ 7,853,843
当期一般正味財産増減額	4,057,782	11,911,625	△ 7,853,843
一般正味財産期首残高	46,645,795	34,734,170	11,911,625
一般正味財産期末残高	50,703,577	46,645,795	4,057,782
II 正味財産期末残高	50,703,577	46,645,795	4,057,782

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23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	11,893,443	—	11,893,443
ストップ基金会計勘定	—	12,319,270	△ 12,319,270
一般会計勘定	—	1,730	△ 1,730
流動資産合計	11,893,443	12,321,000	△ 427,557
資産合計	11,893,443	12,321,000	△ 427,557
II 負債の部			
1. 流動負債			
一般会計勘定	10,332,259	—	10,332,259
未払金	733,317	12,321,000	△ 11,587,683
預り金	827,867	—	827,867
流動負債合計	11,893,443	12,321,000	△ 427,557
負債合計	11,893,443	12,321,000	△ 427,557
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	0	0	0
負債及び正味財産合計	11,893,443	12,321,000	△ 427,557

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22年4月1日から平成23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	170,000,000	0
② 一般会計からの繰入額	67,558	24,844	42,714
経常収益計	170,067,558	170,024,844	42,714
(2) 経常費用			
① 事業費	170,067,558	170,024,844	42,714
給料手当	57,282,965	56,715,286	567,679
臨時雇賃金	2,899,005	5,095,401	△ 2,196,396
法定福利費	7,989,031	7,686,462	302,569
旅費交通費	3,773,950	3,772,650	1,300
通信運搬費	1,184,156	644,490	539,666
消耗品費	1,229,308	1,717,942	△ 488,634
印刷製本費	6,342,123	3,171,380	3,170,743
賃借料	3,065,112	3,864,474	△ 799,362
諸謝金	7,627,550	8,157,975	△ 530,425
雑費	58,548,259	58,916,677	△ 368,418
委託費	20,000,000	20,000,000	0
その他事業費	126,099	282,107	△ 156,008
経常費用計	170,067,558	170,024,844	42,714
当期経常増減額	0	0	0
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
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。

財産目録

平成23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	125,207
普通預金	112,451,748
みずほ銀行本店	99,808,177
三井住友銀行本店	5,242,947
三菱東京UFJ銀行麹町支店	3,185,115
三菱東京UFJ銀行神保町支店	483,496
日本郵政公社	3,732,013
未収金	13,477,706
基本財産未収利息	835,300
大阪検査センター事業寄付金	11,573,333
大阪検査センター事業仮払精算金	53,492
HIV感染者等保健福祉相談事業費返還金	403,915
エイズストップ基金助成金返還金	611,666
前払金(4月分事務所賃借料他)	105,865
前払費用(保証金償却額H23.4~10)	407,190
貯蔵品(切手)	280
投資信託 MMF 三菱UFJ証券	414,769
立替金(平成22年度分労働保険料精算)	68,907
流動資産合計	127,051,672
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	157,288
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)	100,162,712
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)	19,976,120
ティーンエイジャー事業積立預金(みずほ銀行本店)	367,943
大阪検査センター事業未収金	8,426,667
特定資産合計	28,770,730

(3) その他固定資産			
什器備品（事務所パーティション他）	9,990,320		
大阪検査センター事業什器備品	14,412,687		
コミュニティセンター事業什器備品	2,880,873		
電話加入権	332,584		
ソフトウェア（電子カルテシステム他）	965,473		
保証金（事務所賃借保証金）	4,208,240		
リース資産（カラー複合機）	2,441,389		
その他固定資産合計	35,231,566		
固定資産合計		514,002,296	
資産合計			641,053,968
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	53,660,343		
エイズ予防対策事業委託費返還分	361,380		
研究推進事業国庫補助金返還分	30,429,000		
3月分社会保険料事業主負担分	4,017,120		
3月分臨時雇賃金	1,659,551		
職員退職金	14,193,445		
大阪検査センター原状復帰工事費	2,250,735		
3月分電話料・宅配便・コピーチャージ料等	749,112		
未払費用（平成23年度夏季手当当期分）	2,896,054		
短期リース債務（H23.4～H24.3）	890,709		
未払消費税	3,062,448		
預り金	6,265,567		
源泉徴収税預り金	1,015,319		
住民税預り金	1,311,600		
社会保険料預り金	3,938,648		
流動負債合計		66,775,121	
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,976,120		
長期リース債務（H24.4～H25.12）	1,589,117		
固定負債合計		21,565,237	
負債合計			88,340,358
正味財産			552,713,610

貸借対照表総括表

平成23年3月31日現在

(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	内 部 取 引 消 去	合 計
I 資産の部							
1. 流動資産							
現金預金	9,550,928	30,624,231	46,224,414	14,283,939	11,893,443	—	112,576,955
未収金	12,462,125	403,915	—	611,666	—	—	13,477,706
有価証券	414,769	—	—	—	—	—	414,769
その他流動資産	540,006	—	—	42,236	—	—	582,242
他会計勘定	11,249,905	—	684	35,830,265	—	△ 47,080,854	0
流動資産合計	34,217,733	31,028,146	46,225,098	50,768,106	11,893,443	△ 47,080,854	127,051,672
2. 固定資産							
(1) 基本財産							
普通預金	157,288	—	—	—	—	—	157,288
定期預金	199,680,000	—	—	—	—	—	199,680,000
投資有価証券	250,162,712	—	—	—	—	—	250,162,712
基本財産合計	450,000,000	0	0	0	0	0	450,000,000
(2) 特定資産							
退職給付引当資産	19,976,120	—	—	—	—	—	19,976,120
大阪検査センター事業未収金	8,426,667	—	—	—	—	—	8,426,667
ティーンエージャー事業積立預金	367,943	—	—	—	—	—	367,943
特定資産合計	28,770,730	0	0	0	0	0	28,770,730
(3) その他固定資産							
什器備品	27,283,880	—	—	—	—	—	27,283,880
リース資産	2,441,389	—	—	—	—	—	2,441,389
電話加入権	188,584	—	—	144,000	—	—	332,584
ソフトウェア	965,473	—	—	—	—	—	965,473
保証金	4,208,240	—	—	—	—	—	4,208,240
その他固定資産合計	35,087,566	0	0	144,000	0	0	35,231,566
固定資産合計	513,858,296	0	0	144,000	0	0	514,002,296
資産合計	548,076,029	31,028,146	46,225,098	50,912,106	11,893,443	△ 47,080,854	641,053,968
II 負債の部							
1. 流動負債							
未払金	16,724,935	2,550,790	33,541,294	110,007	733,317	—	53,660,343
未払費用	2,896,054	—	—	—	—	—	2,896,054
短期リース債務	890,709	—	—	—	—	—	890,709
未払消費税	63,083	2,999,365	—	—	—	—	3,062,448
預り金	59,834	1,092,266	4,187,078	98,522	827,867	—	6,265,567
他会計勘定	3,866,144	24,385,725	8,496,726	—	10,332,259	△ 47,080,854	0
流動負債合計	24,500,759	31,028,146	46,225,098	208,529	11,893,443	△ 47,080,854	66,775,121
2. 固定負債							
退職給付引当金	19,976,120	—	—	—	—	—	19,976,120
長期リース債務	1,589,117	—	—	—	—	—	1,589,117
固定負債合計	21,565,237	0	0	0	0	0	21,565,237
負債合計	46,065,996	31,028,146	46,225,098	208,529	11,893,443	△ 47,080,854	88,340,358
III 正味財産の部							
1. 指定正味財産							
寄附金	38,794,610	—	—	—	—	—	38,794,610
指定正味財産合計	38,794,610	—	—	—	—	—	38,794,610
(うち基本財産への充当額)	(30,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(8,794,610)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(8,794,610)
2. 一般正味財産	463,215,423	0	0	50,703,577	0	0	513,919,000
(うち基本財産への充当額)	(420,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(420,000,000)
正味財産合計	502,010,033	0	0	50,703,577	0	0	552,713,610
負債及び正味財産合計	548,076,029	31,028,146	46,225,098	50,912,106	11,893,443	△ 47,080,854	641,053,968

正味財産増減計算書総括表

平成22年4月1日から平成23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	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	2,751,858	—	—	—	—	—	2,751,858
事業収益	222,860	—	—	—	—	—	222,860
受取補助金等	—	289,383,000	364,000,000	—	170,000,000	—	823,383,000
受取寄付金	48,716,889	—	—	18,042,877	—	—	66,759,766
雑収益	1,757,608	—	—	1,733	—	—	1,759,341
他会計からの繰入額	1,270,774	140,630	33,416	207,000	67,558	△ 1,719,378	0
経常収益計	54,719,989	289,523,630	364,033,416	18,251,610	170,067,558	△ 1,719,378	894,876,825
(2) 経常費用							
事業費	55,258,820	289,162,250	333,604,416	14,193,828	170,067,558	△ 1,270,774	861,016,098
管理費	4,698,644	—	—	—	—	—	4,698,644
他会計への繰出額	448,604	—	—	—	—	△ 448,604	0
経常費用計	60,406,068	289,162,250	333,604,416	14,193,828	170,067,558	△ 1,719,378	865,714,742
当期経常増減額	△ 5,686,079	361,380	30,429,000	4,057,782	0	0	29,162,083
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度未払費用戻入額	1,863,414	—	—	—	—	—	1,863,414
経常外収益計	1,863,414	0	0	0	0	0	1,863,414
(2) 経常外費用							
受取補助金等返還額	—	361,380	30,429,000	—	—	—	30,790,380
保証金償却額	698,040	—	—	—	—	—	698,040
過年度保証金償却額	290,850	—	—	—	—	—	290,850
雑損失	351,381	—	—	—	—	—	351,381
経常外費用計	1,340,271	361,380	30,429,000	0	0	0	32,130,651
当期経常外増減額	523,143	△ 361,380	△ 30,429,000	0	0	0	△ 30,267,237
当期一般正味財産増減額	△ 5,162,936	0	0	4,057,782	0	0	△ 1,105,154
一般正味財産期首残高	468,378,359	—	—	46,645,795	—	—	515,024,154
一般正味財産期末残高	463,215,423	—	—	50,703,577	—	—	513,919,000
II 指定正味財産増減の部							
受取寄附金	24,683,737	—	—	—	—	—	24,683,737
受取民間助成金	5,001,822	—	—	—	—	—	5,001,822
一般正味財産への振替額	△ 21,361,712	—	—	—	—	—	△ 21,361,712
当期指定正味財産増減額	8,323,847	0	0	0	0	0	8,323,847
指定正味財産期首残高	30,470,763	—	—	—	—	—	30,470,763
指定正味財産期末残高	38,794,610	—	—	—	—	—	38,794,610
III 正味財産期末残高	502,010,033	—	—	50,703,577	—	—	552,713,610

キャッシュ・フロー計算書

平成22年4月1日から平成23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	△ 1,105,154	△ 23,439,831	22,334,677
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①減価償却額	5,908,372	6,105,485	△ 197,113
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	△ 8,711,265	1,536,610	△ 10,247,875
④受取利息	△ 2,752,894	△ 6,634,129	3,881,235
⑤支払利息	214,846	75,265	139,581
⑥未収金の増減額	△ 21,069,073	4,324,971	△ 25,394,044
⑦前払金の増減額	17,971,473	2,372,090	15,599,383
⑧貯蔵品の増減額	△ 280	11,270	△ 11,550
⑨立替金の増減額	△ 68,907	501,500	△ 570,407
⑩仮払金の増減額	80,652	△ 79,852	160,504
⑪未払金の増減額	8,732,469	16,922,548	△ 8,190,079
⑫預り金の増減額	△ 8,433,118	3,361,929	△ 11,795,047
⑬未払費用の増減額	△ 1,863,414	△ 874,824	△ 988,590
⑭指定正味財産からの振替額	△ 21,361,712	△ 12,046,955	△ 9,314,757
⑮利息の受取額	3,572,038	5,044,770	△ 1,472,732
⑯利息の支払額	△ 173,362	△ 75,265	△ 173,362
小 計	△ 27,954,175	27,085,196	△ 55,039,371
3. 指定正味財産増加収入			
①寄附金等収入	29,685,559	7,885,517	21,800,042
指定正味財産増加収入計	29,685,559	7,885,517	21,800,042
事業活動によるキャッシュ・フロー	626,230	11,530,882	△ 10,904,652
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	14,431,745	1,423,800	13,007,945
②積立預金取崩収入	21,361,712	12,046,955	9,314,757
③保証金返還収入	1,396,080	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	37,189,537	34,012,300	1,781,157
2. 投資活動支出			
①退職給付引当資産取得支出	5,720,480	2,960,410	2,760,070
②積立預金繰入支出	21,258,892	7,885,517	13,373,375
③什器備品購入支出	—	5,399,380	△ 5,399,380
④基本財産取得支出	65,085	65,085	0
⑤保証金支出	—	5,584,320	△ 5,584,320
投資活動支出計	27,044,457	21,894,712	5,149,745
投資活動によるキャッシュ・フロー	10,145,080	12,117,588	△ 1,972,508
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	919,800	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 919,800	△ 919,800	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	9,851,510	22,728,670	△ 12,877,160
V 現金及び現金同等物の期首残高	103,140,214	80,411,544	22,728,670
VI 現金及び現金同等物の期末残高	112,991,724	103,140,214	9,851,510

(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22年4月1日から平成23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	2,500,000	2,816,943	△ 316,943	
寄付金収入	54,502,000	57,040,736	△ 2,538,736	
委託事業収入	150,000	222,860	△ 72,860	
雑収入	1,710,000	1,757,608	△ 47,608	
事業活動収入計	58,862,000	61,838,147	△ 2,976,147	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	45,729,000	56,933,646	△ 11,204,646	
普及啓発事業費支出	10,000	28,400	△ 18,400	
情報収集提供事業費支出	16,000	16,000	0	
国際協力事業費支出	100,000	42,313	57,687	
大阪検査センター事業費支出	34,851,000	34,670,421	180,579	
ティーン助成事業支出	5,473,000	5,104,642	368,358	
人件費支出	1,652,000	13,281,660	△ 11,629,660	退職金支払いのため
経費支出	3,627,000	3,790,210	△ 163,210	
②管理費支出	4,830,000	3,963,297	866,703	
人件費支出	1,685,000	912,289	772,711	
経費支出	3,145,000	3,051,008	93,992	
③他会計繰入支出	381,000	448,604	△ 67,604	
④その他事業活動支出	300,000	1,340,271	△ 1,040,271	保証金償却及び未収金処分
事業活動支出計	51,240,000	62,685,818	△ 11,445,818	
事業活動収支差額	7,622,000	△ 847,671	8,469,671	
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	21,910,000	21,361,712	548,288	
②退職給付引当資産取崩収入	207,000	14,431,745	△ 14,224,745	退職金支払いのため
③他会計繰入収入	1,290,000	1,270,774	19,226	
④その他投資活動収入	-	1,396,080	△ 1,396,080	保証金償却分戻入れ
投資活動収入計	23,407,000	38,460,311	△ 15,053,311	
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	3,258,000	5,720,480	△ 2,462,480	退職者があったため
③積立預金繰入支出	29,686,000	29,685,559	441	
投資活動支出計	32,944,000	35,471,124	△ 2,527,124	
投資活動収支差額	△ 9,537,000	2,989,187	△ 12,526,187	
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	969,424	△ 49,424	
財務活動収支差額	△ 920,000	△ 969,424	49,424	
当期収支差額	△ 2,835,000	1,172,092	△ 4,007,092	
前期繰越収支差額	9,436,000	9,435,591	409	
次期繰越収支差額	6,601,000	10,607,683	△ 4,006,683	

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	13,679,341	9,550,928
未収金	1,589,359	12,462,125
前払金	47,177	63,629
前払費用	18,504,459	407,190
貯蔵品	—	280
有価証券	—	414,769
他会計勘定	—	11,249,905
立替金	—	68,907
仮払金	80,652	—
合 計	33,900,988	34,217,733
未払金	1,055,251	16,724,935
未払費用	4,759,468	2,896,054
預り金	14,672,960	59,834
他会計勘定	3,868,350	3,866,144
未払消費税	109,368	63,083
合 計	24,465,397	23,610,050
次期繰越収支差額	9,435,591	10,607,683

エイズ予防対策事業特別会計収支計算書

平成22年4月1日から平成23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	287,015,000	289,383,000	△ 2,368,000	
②一般会計繰入収入	141,000	140,630	370	
事業活動収入計	287,156,000	289,523,630	△ 2,367,630	
2. 事業活動支出				
①血液凝固異常症実態調査事業費	10,028,000	9,932,834	95,166	
②HIV感染者等保健福祉相談事業費	64,119,000	60,998,799	3,120,201	
③ボランティア指導者育成事業費	1,250,000	1,441,542	△ 191,542	
④相談員養成研修事業費	10,560,000	9,957,112	602,888	
⑤エイズ治療拠点病院医療従事者 海外実地研修事業費	9,685,000	9,348,114	336,886	
⑥エイズ治療拠点病院地域別病院長 会議開催事業費	671,000	388,433	282,567	
⑦HIV診療医師情報網支援事業費	15,684,000	15,424,969	259,031	
⑧エイズ国際会議研究者等派遣事業	2,910,000	2,910,185	△ 185	
⑨エイズ国際協力計画推進検討事業費	1,243,000	1,646,695	△ 403,695	
⑩エイズ知識啓発普及事業費	107,172,000	105,257,266	1,914,734	
⑪エイズ予防情報センター整備事業費	3,415,000	3,377,045	37,955	
⑫青少年エイズ対策事業費	8,818,000	8,807,931	10,069	
⑬エイズ知識啓発普及事業費	2,309,000	2,566,091	△ 257,091	
⑭職員の設置	45,391,000	52,157,439	△ 6,766,439	
⑮租税公課	3,760,000	4,807,165	△ 1,047,165	
⑯支払利息	141,000	140,630	370	
⑰委託費返還額	—	361,380	△ 361,380	
事業活動支出計	287,156,000	289,523,630	△ 2,367,630	
事業活動収支差額	0	0	0	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入	0	0	0	
2. 投資活動支出	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
短期借入金収入	60,000,000	60,000,000	0	
2. 財務活動支出				
短期借入金返済支出	60,000,000	60,000,000	0	
財務活動収支差額	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22年4月1日から平成23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	336,739,000	364,000,000	△ 27,261,000	当初予算では返還を見込んでいないため
②一般会計繰入収入	33,000	33,416	△ 416	
事業活動収入計	336,772,000	364,033,416	△ 27,261,416	
2. 事業活動支出				
①外国人研究者招へい事業費	1,871,000	1,867,373	3,627	
②外国への研究委託事業費	5,035,000	5,030,044	4,956	
③若手研究者育成活用事業費	315,932,000	313,565,710	2,366,290	
④研究成果等普及啓発事業費	13,901,000	13,108,557	792,443	
⑤支払利息	33,000	32,732	268	
⑥エイズ対策研究推進事業補助金返還支出	—	30,429,000	△ 30,429,000	研究者の中途退職、事業中止等のため
事業活動支出計	336,772,000	364,033,416	△ 27,261,416	
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22年4月1日から平成23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	32,500,000	18,042,877	14,457,123	
②一般会計繰入収入	207,000	207,000	0	
③雑収入	1,000	1,733	△ 733	
事業活動収入計	32,708,000	18,251,610	14,456,390	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	19,383,000	14,193,828	5,189,172	
助成配分事業費支出	8,400,000	7,866,379	533,621	
普及啓発事業費支出	500,000	1,858,827	△ 1,358,827	
アリコHIV啓発普及事業費支出	855,000	859,320	△ 4,320	
人件費支出	8,501,000	2,729,008	5,771,992	
経費支出	1,127,000	880,294	246,706	
事業活動支出計	19,383,000	14,193,828	5,189,172	
事業活動収支差額	13,325,000	4,057,782	9,267,218	
当期収支差額	13,325,000	4,057,782	9,267,218	
前期繰越収支差額	46,502,000	46,501,795	205	
次期繰越収支差額	59,827,000	50,559,577	9,267,423	

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	54,932,066	14,283,939
未収金	—	611,666
前払金	24,000	42,236
一般会計勘定	3,866,144	35,830,265
合 計	58,822,210	50,768,106
未払金	1,145	110,007
預り金	—	98,522
一般会計勘定	—	—
戦略研究会計勘定	12,319,270	—
合 計	12,320,415	208,529
次期繰越収支差額	46,501,795	50,559,577

エイズ対策戦略研究事業特別会計収支計算書

平成22年4月1日から平成23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	—	67,558	△ 67,558	
事業活動収入計	170,000,000	170,067,558	△ 67,558	
2. 事業活動支出				
①人件費	65,138,000	65,271,996	△ 133,996	
②諸謝金	6,285,000	7,627,550	△ 1,342,550	
③旅費	4,285,000	3,773,950	511,050	
④庁費	74,292,000	73,394,062	897,938	
消耗品費	3,163,000	1,229,308	1,933,692	
印刷製本費	13,671,000	6,342,123	7,328,877	
通信運搬費	309,000	1,184,156	△ 875,156	
借料及び損料	2,487,000	3,065,112	△ 578,112	
会議費	63,000	97,413	△ 34,413	
賃金	4,340,000	2,899,005	1,440,995	
雑役務費	50,259,000	58,576,945	△ 8,317,945	
⑤委託費	20,000,000	20,000,000	0	
事業活動支出計	170,000,000	170,067,558	△ 67,558	
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。

収 支 計 算 書 総 括 表

平成22年4月1日から平成23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	内部取引消去	合 計
1. 事業活動収入							
基本財産運用収入	2,816,943	-	-	-	-	-	2,816,943
事業収入	222,860	-	-	-	-	-	222,860
委託費収入	-	289,383,000	-	-	-	-	289,383,000
補助金収入	-	-	364,000,000	-	170,000,000	-	534,000,000
寄付金収入	57,040,736	-	-	18,042,877	-	-	75,083,613
雑収入	1,757,608	-	-	1,733	-	-	1,759,341
他会計繰入収入	-	140,630	33,416	207,000	67,558	△ 448,604	0
事業活動収入計	61,838,147	289,523,630	364,033,416	18,251,610	170,067,558	△ 448,604	903,265,757
2. 事業活動支出							
事業費支出	56,933,646	289,523,630	364,033,416	14,193,828	170,067,558	△ 1,270,774	893,481,304
管理費支出	3,963,297	-	-	-	-	-	3,963,297
他会計繰入支出	448,604	-	-	-	-	△ 448,604	0
その他事業活動支出	1,340,271	-	-	-	-	-	1,340,271
事業活動支出計	62,685,818	289,523,630	364,033,416	14,193,828	170,067,558	△ 1,719,378	898,784,872
事業活動収支差額	△ 847,671	0	0	4,057,782	0	1,270,774	4,480,885
II 投資活動収支の部							
1. 投資活動収入							
特定資産取崩収入	35,793,457	-	-	-	-	-	35,793,457
他会計繰入収入	1,270,774	-	-	-	-	△ 1,270,774	0
その他投資活動収入	1,396,080	-	-	-	-	-	1,396,080
投資活動収入計	38,460,311	0	0	0	0	△ 1,270,774	37,189,537
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	5,720,480	-	-	-	-	-	5,720,480
積立預金繰入支出	29,685,559	-	-	-	-	-	29,685,559
投資活動支出計	35,471,124	0	0	0	0	0	35,471,124
投資活動収支差額	2,989,187	0	0	0	0	△ 1,270,774	1,718,413
III 財務活動収支の部							
1. 財務活動収入	0	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出							
リース債務返済支出	969,424	-	-	-	-	-	969,424
財務活動収支差額	△ 969,424	0	0	0	0	0	△ 969,424
当期収支差額	1,172,092	0	0	4,057,782	0	0	5,229,874
前期繰越収支差額	9,435,591	0	0	46,501,795	0	0	55,937,386
次期繰越収支差額	10,607,683	0	0	50,559,577	0	0	61,167,260