

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

公益財団法人 性の健康医学財団

(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	14,597,310	14,206,560	390,750
未収会費	261,000	354,000	△ 93,000
未収金	110,000	80,000	30,000
仮払金	30,205	47,581	△ 17,376
流動資産合計	14,998,515	14,688,141	310,374
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
投資有価証券	363,342,036	360,000,000	3,342,036
基本財産合計	368,342,036	365,000,000	3,342,036
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,604,000	2,100,000	504,000
減価償却引当資産	2,270,929	2,270,929	0
公益事業運用基金	260,000,000	270,000,000	△ 10,000,000
特定資産合計	264,874,929	274,370,929	△ 9,496,000
(3) その他固定資産			
建物付属設備	1,116,819	1,340,718	△ 223,899
什器備品	44,960	73,619	△ 28,659
電話加入権	175,000	175,000	0
権利金	266,400	48,563	217,837
保証金	2,000,000	2,000,000	0
その他固定資産合計	3,603,179	3,637,900	△ 34,721
固定資産合計	636,820,144	643,008,829	△ 6,188,685
資産合計	651,818,659	657,696,970	△ 5,878,311
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,168,977	679,148	489,829
前受金	600,000	0	600,000
前受会費	30,000	31,000	△ 1,000
預り金	49,919	117,339	△ 67,420
仮受金	35,000	27,000	8,000
流動負債合計	1,883,896	854,487	1,029,409
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,604,000	2,100,000	504,000
固定負債合計	2,604,000	2,100,000	504,000
負債合計	4,487,896	2,954,487	1,533,409
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	647,330,763	654,742,483	△ 7,411,720
(うち特定資産への充当額)	3,342,036	0	3,342,036
(うち特定資産への充当額)	△ 38,476,000	△ 28,980,000	△ 9,496,000
正味財産合計	647,330,763	654,742,483	△ 7,411,720
負債及び正味財産合計	651,818,659	657,696,970	△ 5,878,311

附属明細書

公益財団法人 性の健康医学財団

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿残高	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	5,000,000	-	-	5,000,000
	投資有価証券	360,000,000	3,342,036	-	363,342,036
	基本財産計	365,000,000	-	-	368,342,036
特定資産	退職給付引当資産	2,100,000	504,000	-	2,604,000
	減価償却引当資産	2,270,929	-	-	2,270,929
	公益事業運用基金	270,000,000	-	10,000,000	260,000,000
	特定資産計	274,370,929	504,000	10,000,000	264,874,929

2. 引当金の明細

(単位:円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,100,000	504,000	-	-	2,604,000

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当財団は、公益法人会計基準(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(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。

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっている。

無形固定資産 定額法によっている。

(3)引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職金の支出に備えるため、当財団の退職金支給基準に基づき、当事業年度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。

(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				
定期預金	5,000,000	—	—	5,000,000
投資有価証券(仕組債)	360,000,000	3,342,036	—	363,342,036
小 計	365,000,000	0	0	368,342,036
特定資産				
退職給付資産	2,100,000	504,000	—	2,604,000
減価償却引当資産	2,270,929	—	—	2,270,929
公益事業運用基金	270,000,000	—	10,000,000	260,000,000
小 計	274,370,929	504,000	10,000,000	264,874,929
合 計	639,370,929	3,846,036	10,000,000	633,216,965

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				
定期預金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
投資有価証券(仕組債)	363,342,036	(0)	(363,342,036)	(0)
小 計	368,342,036	(0)	(368,342,036)	(0)
特定資産				
退職給付資産	2,604,000	(0)	(0)	(2,604,000)
減価償却引当資産	2,270,929	(0)	(2,270,929)	(0)
公益事業運用基金	260,000,000	(0)	(260,000,000)	(0)
小 計	264,874,929	(0)	(262,270,929)	(2,604,000)
合 計	633,216,965	(0)	(630,612,965)	(2,604,000)

4. 担保に供している資産は無い。

5. 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
設 備 造 作	5,337,440	4,220,621	1,116,819
什 器 備 品	3,391,252	3,346,292	44,960
合 計	8,728,692	7,566,913	1,161,779

6. 保証債務等の偶発債務は無い。

7. 満期保有目的の債権の内訳並びに取得価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに取得価額、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	取得価額	時価	評価損益
東京海上・ニッポン世界 債権ファンド為替ヘッジ あり	130,000,000	133,342,036	3,342,036
合 計	130,000,000	133,342,036	3,342,036

8. 関連当事者との取引は無い。

9. 重要な後発事象は無い。

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

公益財団法人 性の健康医学財団

(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	21,147,680	8,747,594	12,400,086
基本財産受取利息	21,147,680	8,747,594	12,400,086
特定資産運用益	4,330,914	4,030,837	300,077
特定資産受取利息	4,330,914	4,030,837	300,077
受取会費	1,433,000	1,812,000	△ 379,000
維持会員受取会費	483,000	462,000	21,000
賛助会員受取会費	950,000	1,350,000	△ 400,000
事業収益	4,320,248	4,009,000	311,248
広告料収益	790,000	500,000	290,000
セミナー・講習会事業収益	1,562,000	1,658,000	△ 96,000
日本性感染症学会負担分収益	1,668,248	1,200,000	468,248
医療情報収益	300,000	651,000	△ 351,000
受取寄付金	1,042,352	1,575,000	△ 532,648
受取寄付金	1,042,352	1,575,000	△ 532,648
雑収益	64,998	30,304	34,694
受取利息	1,924	1,704	220
雑収益	63,074	28,600	34,474
経常収益計	32,339,192	20,204,735	12,134,457
(2) 経常費用			
事業費	37,136,476	27,754,291	9,382,185
役員報酬	2,384,981	1,727,342	657,639
給料手当	6,683,804	3,905,504	2,778,300
臨時雇賃金	437,103	462,127	△ 25,024
福利厚生費	1,095,202	872,004	223,198
会議費	896,550	712,319	184,231
旅費交通費	2,039,004	1,513,559	525,445
通信運搬費	1,459,648	1,498,914	△ 39,266
減価償却費	217,161	246,811	△ 29,650
消耗品費	1,392,014	1,087,528	304,486
印刷製本費	4,101,344	2,030,343	2,071,001
光熱水料費	474,716	484,482	△ 9,766
賃借料	4,022,832	4,116,046	△ 93,214
借損料	629,204	239,840	389,364
諸謝金	5,559,068	3,046,884	2,512,184
租税公課	23,120	26,560	△ 3,440
支払助成金	1,000,000	1,000,000	0
外注費	1,458,000	1,574,640	△ 116,640
雑役務費	2,940,827	2,960,942	△ 20,115
払込手数料	59,522	60,227	△ 705
雑費	262,376	188,219	74,157
管理費	5,956,472	8,914,281	△ 2,957,809
役員報酬	523,439	490,028	33,411
給料手当	1,670,951	3,905,505	△ 2,234,554
退職給付費用	504,000	1,020,000	△ 516,000
福利厚生費	273,801	218,001	55,800
会議費	193,234	137,028	56,206
旅費交通費	722,591	634,458	88,133
通信運搬費	104,433	110,425	△ 5,992
減価償却費	217,160	246,810	△ 29,650
消耗品費	119,013	89,371	29,642
印刷製本費	235,710	122,331	113,379
光熱水料費	118,679	121,120	△ 2,441
賃借料	1,005,708	1,029,011	△ 23,303
諸謝金	37,800	579,187	△ 541,387
租税公課	5,780	6,640	△ 860
雑役務費	160,111	140,621	19,490
払込手数料	3,062	3,745	△ 683
雑費	61,000	60,000	1,000
経常費用計	43,092,948	36,668,572	6,424,376
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,753,756	△ 16,463,837	5,710,081
投資有価証券評価損益等	3,342,036	0	3,342,036
投資有価証券評価損益等	3,342,036	0	3,342,036
評価損益等計	3,342,036	0	3,342,036
当期経常増減額	△ 7,411,720	△ 16,463,837	9,052,117

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

公益財団法人 性の健康医学財団

(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			
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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,411,720	△ 16,463,837	9,052,117
法人税、住民税及び事業税	0	35,000	△ 35,000
当期一般正味財産増減額	△ 7,411,720	△ 16,498,837	9,087,117
一般正味財産期首残高	654,742,483	671,241,320	△ 16,498,837
一般正味財産期末残高	647,330,763	654,742,483	△ 7,411,720
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	647,330,763	654,742,483	△ 7,411,720

注)正味財産増減計算書の附属明細書については、正味財産増減計算書に含まれているので、作成しない。

財産目録

平成28年 3月31日現在

公益財団法人 性の健康医学財団

(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	運転資金として	17,629
	預金	普通預金		11,055,903
	郵便振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	3,523,778
	未収会費		平成25・26・27年度未収会費	261,000
	未収金	広告掲載企業1社	公1事業 機関誌等の広告料	110,000
	仮払金	みずほ証券(株)	公益目的事業の財源である公益事業運用基金国債利息預け分	30,205
流動資産合計				14,998,515
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金	みずほ銀行 本郷支店	共用財産であり、内50%は公1事業の用に、50%は管理運営の用に供している。	5,000,000
	投資有価証券	みずほ証券八重洲 本店営業部	共用財産であり、内50%は公1事業の用に、50%は管理運営の用に供している。	363,342,036
特定資産				
	退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行 本郷支店	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している	2,604,000
	減価償却引当資産	定期預金 みずほ銀行 本郷支店	減価償却のための引当資産として管理している	2,270,929
	公益事業運用基金	みずほ証券八重洲 本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	260,000,000
その他固定資産				
	建物付属設備		共用財産であり、内50%は公1事業の用に、50%は管理運営の用に供している。	1,116,819
	什器備品		共用財産であり、内50%は公1事業の用に、50%は管理運営の用に供している。	44,960
	電話加入権	03-3813-4098他 計2回線	共用財産であり、内50%は公1事業の用に、50%は管理運営の用に供している。	175,000
	権利金	(株)ユニホー(湯島 堀井ビル3階)	共用財産であり、内50%は公1事業の用に、50%は管理運営の用に供している。	266,400
	保証金	(株)ユニホー(湯島 堀井ビル3階)	共用財産であり、内50%は公1事業の用に、50%は管理運営の用に供している。	2,000,000
固定資産合計				636,820,144
資産合計				651,818,659
(流動負債)				
	未払金		公益目的事業に使用する小口費用28件 管理目的の業務に使用する小口費用17件	1,168,977
	前受金	(一社)日本性感染症 学会	公益目的事業に使用する事務所使用料 平成28年度分	828,514 340,463 600,000
	前受会費		公益目的事業及び管理目的の業務に使用する	30,000
	預り金			49,919
	仮受金	維持会員	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する 28年度寄附金	35,000
流動負債合計				1,883,896
(固定負債)				
	退職給付引当金		公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金	2,604,000
固定負債合計				2,604,000
負債合計				4,487,896
正味財産				647,330,763