

平成 2 6 年度

財 務 諸 表 等

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	279,038,607	114,647,507	164,391,100
立替現金	338,775	313,756	25,019
未収金	221,898,314	101,740,210	120,158,104
前払費用	8,493,110	9,319,079	△ 825,969
流動資産合計	509,768,806	226,020,552	283,748,254
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
基本財産引当定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
役員退職慰労引当預金	54,311,831	44,505,119	9,806,712
特定資産合計	54,311,831	44,505,119	9,806,712
<b>(3) その他固定資産</b>			
什器備品	4,586,226	5,668,670	△ 1,082,444
電話加入権	509,357	509,357	0
その他固定資産	3,460,526	4,363,272	△ 902,746
敷金保証金	70,532,700	70,532,700	0
子会社株式	3,978,000	3,978,000	0
その他固定資産合計	83,066,809	85,051,999	△ 1,985,190
固定資産合計	147,378,640	139,557,118	7,821,522
資産合計	657,147,446	365,577,670	291,569,776
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
短期借入金	70,532,700	70,532,700	0
未払金	29,842,700	0	29,842,700
未払費用	87,950,273	46,904,364	41,045,909
預り金	305,864,819	85,272,438	220,592,381
流動負債合計	494,190,492	202,709,502	291,480,990
<b>2. 固定負債</b>			
役員退職慰労引当金	54,311,831	44,505,119	9,806,712
固定負債合計	54,311,831	44,505,119	9,806,712
負債合計	548,502,323	247,214,621	301,287,702
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産合計	98,645,123	108,363,049	△ 9,717,926
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	108,645,123	118,363,049	△ 9,717,926
負債及び正味財産合計	657,147,446	365,577,670	291,569,776

**貸借対照表内訳表**

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	6,239,504	205,217,109	67,581,994	-	279,038,607
立替金	50,041	0	288,734	-	338,775
未収金	0	205,627,334	16,270,980	-	221,898,314
前払費用	1,637,225	3,864,971	2,990,914	-	8,493,110
実施事業等会計繰替金	0	0	33,251,046	△ 33,251,046	0
流動資産合計	7,926,770	414,709,414	120,383,668	△ 33,251,046	509,768,806
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産引当定期預金	0	0	10,000,000	-	10,000,000
基本財産合計	0	0	10,000,000	-	10,000,000
(2) 特定資産					
役員退職慰労引当預金	0	0	54,311,831	-	54,311,831
特定資産合計	0	0	54,311,831	-	54,311,831
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	4,586,226	-	4,586,226
電話加入権	0	0	509,357	-	509,357
その他固定資産	3,460,526	0	0	-	3,460,526
敷金・保証金	0	0	70,532,700	-	70,532,700
子会社株式	0	0	3,978,000	-	3,978,000
その他固定資産合計	3,460,526	0	79,606,283	-	83,066,809
固定資産合計	3,460,526	0	143,918,114	-	147,378,640
資産合計	11,387,296	414,709,414	264,301,782	△ 33,251,046	657,147,446
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
短期借入金	0	0	70,532,700	-	70,532,700
未払金	0	29,842,700	0	-	29,842,700
未払費用	418,311	85,311,898	2,220,064	-	87,950,273
預り金	5,821,193	299,554,816	488,810	-	305,864,819
法人会計繰替金	33,251,046	0	0	△ 33,251,046	0
流動負債合計	39,490,550	414,709,414	73,241,574	△ 33,251,046	494,190,492
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	0	0	54,311,831	-	54,311,831
固定負債合計	0	0	54,311,831	-	54,311,831
負債合計	39,490,550	414,709,414	127,553,405	△ 33,251,046	548,502,323
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	0	0	10,000,000	-	10,000,000
指定正味財産合計	0	0	10,000,000	-	10,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(10,000,000)	-	(10,000,000)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	△ 28,103,254	0	126,748,377	-	98,645,123
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	-	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	-	(0)
正味財産合計	△ 28,103,254	0	136,748,377	-	108,645,123
負債及び正味財産合計	11,387,296	414,709,414	264,301,782	△ 33,251,046	657,147,446

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	2,500	2,500	0
基本財産受取利息	2,500	2,500	0
②事業収益	2,157,211,349	1,046,365,440	1,110,845,909
事業分担金収益	2,157,211,349	1,046,365,440	1,110,845,909
③受取補助金等	919,338,000	546,998,000	372,340,000
大型民間輸送機関連技術開発事業補助金	365,310,000	283,296,000	82,014,000
大型民間輸送機開発事業補助金	205,674,000	0	205,674,000
中小型民間輸送機関連技術開発事業補助金	348,354,000	181,702,000	166,652,000
超高速事業補助金	0	82,000,000	△ 82,000,000
④雑収益	8,240,139	39,884	8,200,255
受取利息・配当金	8,240,139	39,884	8,200,255
為替換算差益	0	0	0
経常収益計	3,084,791,988	1,593,405,824	1,491,386,164
(2) 経常費用			
①事業費	2,902,047,734	1,357,913,493	1,544,134,241
大型民間輸送機関連技術開発事業費	807,434,190	597,189,998	210,244,192
大型民間輸送機開発準備事業費	214,511,374	84,418,128	130,093,246
大型民間輸送機開発事業費	988,741,936	0	988,741,936
中小型民間輸送機関連技術開発事業費	723,985,414	371,291,472	352,693,942
超高速事業費	0	183,700,034	△ 183,700,034
防衛省機民間転用開発調査受託事業費	0	1,626,406	△ 1,626,406
Y X X 事業費	17,650	48,950	△ 31,300
市場調査事業費	167,357,170	119,638,505	47,718,665
②管理費	192,462,180	262,202,596	△ 69,740,416
管理費等	192,462,180	262,202,596	△ 69,740,416
経常費用計	3,094,509,914	1,620,116,089	1,474,393,825
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 9,717,926	△ 26,710,265	16,992,339
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 9,717,926	△ 26,710,265	16,992,339
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(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	△ 9,717,926	△ 26,710,265	16,992,339
一般正味財産期首残高	108,363,049	135,073,314	△ 26,710,265
一般正味財産期末残高	98,645,123	108,363,049	△ 9,717,926
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>108,645,123</b>	<b>118,363,049</b>	<b>△ 9,717,926</b>

**正味財産増減計算書内訳表**

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計			法人会計	内部取引消去	合 計
	市場調査事業	その他事業	共通	小計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>							
<b>1. 経常増減の部</b>							
(1) 経常収益							
①基本財産運用益	0	0	0	0	2,500	0	2,500
基本財産受取利息	0	0	0	0	2,500	0	2,500
②事業収益	153,756,916	1,815,352,564	0	1,815,352,564	188,101,869	0	2,157,211,349
事業分担金収益	153,756,916	1,815,352,564	0	1,815,352,564	188,101,869	0	2,157,211,349
③受取補助金等	0	919,338,000	0	919,338,000	0	0	919,338,000
大型民間輸送機関連技術開発事業補助金	0	365,310,000	0	365,310,000	0	0	365,310,000
大型民間輸送機開発事業補助金	0	205,674,000	0	205,674,000	0	0	205,674,000
中小型民間輸送機関連技術開発事業補助金	0	348,354,000	0	348,354,000	0	0	348,354,000
④雑収益	0	0	0	0	8,240,139	0	8,240,139
受取利息・配当金	0	0	0	0	8,240,139	0	8,240,139
為替換算差益	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	153,756,916	2,734,690,564	0	2,734,690,564	196,344,508	0	3,084,791,988
(2) 経常費用							
①事業費	167,357,170	2,734,690,564	0	2,734,690,564	0	0	2,902,047,734
大型民間輸送機関連技術開発事業費	0	807,434,190	0	807,434,190	0	0	807,434,190
大型民間輸送機開発準備事業費	0	214,511,374	0	214,511,374	0	0	214,511,374
大型民間輸送機開発事業費	0	988,741,936	0	988,741,936	0	0	988,741,936
中小型民間輸送機関連技術開発事業費	0	723,985,414	0	723,985,414	0	0	723,985,414
Y X X 事業費	0	17,650	0	17,650	0	0	17,650
市場調査事業費	167,357,170	0	0	0	0	0	167,357,170
②管理費	0	0	0	0	192,462,180	0	192,462,180
管理費等	0	0	0	0	192,462,180	0	192,462,180
経常費用計	167,357,170	2,734,690,564	0	2,734,690,564	192,462,180	0	3,094,509,914
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,600,254	0	0	0	3,882,328	0	△ 9,717,926
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 13,600,254	0	0	0	3,882,328	0	△ 9,717,926
<b>2. 経常外増減の部</b>							
(1) 経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 13,600,254	0	0	0	3,882,328	0	△ 9,717,926
一般正味財産期首残高	△ 14,503,000	0	0	0	122,866,049	0	108,363,049
一般正味財産期末残高	△ 28,103,254	0	0	0	126,748,377	0	98,645,123
<b>II 指定正味財産増減の部</b>							
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	10,000,000	0	10,000,000
<b>II 正味財産期末残高</b>	△ 28,103,254	0	0	0	136,748,377	0	108,645,123

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  
子会社株式は原価法(移動平均法)により評価している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
什器備品については定率法によっている。  
その他固定資産については定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
役員退職慰労引当金は期末役員退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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				
基本財産引当定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当預金	44,505,119	16,270,980	6,464,268	54,311,831
小 計	44,505,119	16,270,980	6,464,268	54,311,831
合 計	54,505,119	16,270,980	6,464,268	64,311,831

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				
基本財産引当定期預金	10,000,000	(10,000,000)	—	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	—	—
特定資産				
役員退職慰労引当預金	54,311,831	—	(0)	(54,311,831)
小 計	54,311,831	—	(0)	(54,311,831)
合 計	64,311,831	(10,000,000)	(0)	(54,311,831)

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	22,378,800	17,792,574	4,586,226
その他固定資産	5,023,087	1,562,561	3,460,526
合 計	27,401,887	19,355,135	8,046,752

注) 取得価額は国庫補助金及び開発助成金による固定資産圧縮額 252,500円を控除した後の金額である。

5. 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
助成金						
大型民間輸送機関連 技術開発事業補助金	公益財団法人 航空機国際共同 開発促進基金	0 (うち1号)(0) (うち2号)(0)	365,310,000 (365,310,000) (0)	365,310,000 (365,310,000) (0)	0 (0) (0)	
大型民間輸送機 開発事業補助金	公益財団法人 航空機国際共同 開発促進基金	0 (うち1号)(0) (うち2号)(0)	205,674,000 (205,674,000) (0)	205,674,000 (205,674,000) (0)	0 (0) (0)	
中小型民間輸送機関連 技術開発事業補助金	公益財団法人 航空機国際共同 開発促進基金	0 (うち1号)(0) (うち2号)(0)	348,354,000 (348,354,000) (0)	348,354,000 (348,354,000) (0)	0 (0) (0)	
合 計		0	919,338,000	919,338,000	0	

6. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

属 性	子 会 社	
法人等の名称	民間航空技術サービス株式会社	
住 所	東京都千代田区内幸町二丁目2番3号 日比谷国際ビル7階	
資産総額	155,419,625円	
事業の内容	各種民間航空機及びその部品の設計に関する事業	
議決権の所有割合	発行済株式総数の51%	
関係内容	役員の兼務等	当協会の役員1人が当該法人の代表取締役を兼務
	事業上の関係	外注会社
取引の内容	米国における航空機の開発・量産設計作業を当協会から当該法人に発注	
取引金額	479,600,000円	
科 目	未払費用	
期末残高	13,600,000円	
取引条件及び取引条件の決定方法	実費補償(中途確定契約)	

7. 重要な後発事象

特になし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産引当定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
	基本財産計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産	役員退職慰労引当預金	44,505,119	16,270,980	6,464,268	54,311,831
	特定資産計	44,505,119	16,270,980	6,464,268	54,311,831

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	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	
役員退職慰労引当金	44,505,119	16,270,980	6,464,268	—	54,311,831