

平成 2 9 年 度

財 務 諸 表 等

貸借対照表

平成30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	470,370,025	435,290,559	35,079,466
売掛金	3,109,595,048	0	3,109,595,048
立替金	311,969	209,524	102,445
未収金	2,723,084,592	59,347,149	2,663,737,443
前払費用	2,738,299,267	8,867,081,000	△ 6,128,781,733
前払流動資産合計	8,533,854	8,475,112	58,742
流動資産合計	9,050,194,755	9,370,403,344	△ 320,208,589
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
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
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当預金	66,818,091	50,547,111	16,270,980
特定資産合計	66,818,091	50,547,111	16,270,980
(3) その他固定資産			
什器備品	2,508,894	3,065,245	△ 556,351
電話加入権	509,357	509,357	0
その他固定資産	752,288	1,655,034	△ 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	78,281,239	79,740,336	△ 1,459,097
固定資産合計	155,099,330	140,287,447	14,811,883
資産合計	9,205,294,085	9,510,690,791	△ 305,396,706
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	5,822,459,739	0	5,822,459,739
短期借入金	70,532,700	70,532,700	0
未払費用	335,878,736	287,161,374	48,717,362
前受金	2,738,299,267	8,867,081,000	△ 6,128,781,733
前預り金	53,546,228	134,575,933	△ 81,029,705
流動負債合計	9,020,716,670	9,359,351,007	△ 338,634,337
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	66,818,091	50,547,111	16,270,980
固定負債合計	66,818,091	50,547,111	16,270,980
負債合計	9,087,534,761	9,409,898,118	△ 322,363,357
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
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)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	107,759,324	90,792,673	16,966,651
(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	117,759,324	100,792,673	16,966,651
負債及び正味財産合計	9,205,294,085	9,510,690,791	△ 305,396,706

貸借対照表内訳表

平成30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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	773,030	385,919,250	83,677,745	-	470,370,025
売掛金	-	3,109,595,048	-	-	3,109,595,048
立替金	5,207	22,106	284,656	-	311,969
未収金	0	2,706,813,612	16,270,980	-	2,723,084,592
前払費用	0	2,738,299,267	0	-	2,738,299,267
前払費用	1,500,599	4,001,597	3,031,658	-	8,533,854
実施事業等会計繰替金	0	0	70,628,091	△ 70,628,091	0
流動資産合計	2,278,836	8,944,650,880	173,893,130	△ 70,628,091	9,050,194,755
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	66,818,091	-	66,818,091
特定資産合計	0	0	66,818,091	-	66,818,091
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	2,508,894	-	2,508,894
電話加入権	0	0	509,357	-	509,357
その他固定資産	752,288	0	0	-	752,288
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	752,288	0	77,528,951	-	78,281,239
固定資産合計	752,288	0	154,347,042	-	155,099,330
資産合計	3,031,124	8,944,650,880	328,240,172	△ 70,628,091	9,205,294,085
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	-	5,822,459,739	-	-	5,822,459,739
短期借入金	0	0	70,532,700	-	70,532,700
未払費用	628,196	332,698,413	2,552,127	-	335,878,736
前受金	0	2,738,299,267	0	-	2,738,299,267
預り金	1,650,640	51,193,461	702,127	-	53,546,228
法人会計繰替金	70,628,091	0	0	△ 70,628,091	0
流動負債合計	72,906,927	8,944,650,880	73,786,954	△ 70,628,091	9,020,716,670
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	0	0	66,818,091	-	66,818,091
固定負債合計	0	0	66,818,091	-	66,818,091
負債合計	72,906,927	8,944,650,880	140,605,045	△ 70,628,091	9,087,534,761
III 正味財産の部					
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	△ 69,875,803	0	177,635,127	-	107,759,324
(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	△ 69,875,803	0	187,635,127	-	117,759,324
負債及び正味財産合計	3,031,124	8,944,650,880	328,240,172	△ 70,628,091	9,205,294,085

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	1,000	1,000	0
基本財産受取利息	1,000	1,000	0
②事業収益	36,995,621,836	5,154,621,226	31,841,000,610
事業分担金収益	3,513,910,966	5,154,621,226	△ 1,640,710,260
大型民間輸送機開発事業収益	33,481,710,870	0	33,481,710,870
③受取補助金等	2,479,788,000	2,560,518,000	△ 80,730,000
大型民間輸送機開発事業補助金	1,929,312,000	1,940,274,000	△ 10,962,000
中小型民間輸送機関連技術開発事業補助金	550,476,000	620,244,000	△ 69,768,000
④雑収益	33,828,905	25,505,395	8,323,510
受取利息・配当金	33,828,905	25,505,395	8,323,510
為替換算差益	0	0	0
経常収益計	39,509,239,741	7,740,645,621	31,768,594,120
(2) 経常費用			
①事業費	39,293,594,304	7,517,600,092	31,775,994,212
大型民間輸送機開発事業費	38,006,410,829	6,088,642,220	31,917,768,609
中小型民間輸送機関連技術開発事業費	1,133,250,768	1,287,838,024	△ 154,587,256
Y X X 事業費	41,150	16,100	25,050
市場調査事業費	153,891,557	141,103,748	12,787,809
②管理費	198,678,786	213,907,455	△ 15,228,669
管理費等	198,678,786	213,907,455	△ 15,228,669
経常費用計	39,492,273,090	7,731,507,547	31,760,765,543
評価損益等調整前当期経常増減額	16,966,651	9,138,074	7,828,577
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	16,966,651	9,138,074	7,828,577
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	16,966,651	9,138,074	7,828,577
一般正味財産期首残高	90,792,673	81,654,599	9,138,074
一般正味財産期末残高	107,759,324	90,792,673	16,966,651
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	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	117,759,324	100,792,673	16,966,651

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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			
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	0	0	0	0	1,000	0	1,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	1,000	0	1,000
②事業収益	139,319,516	36,659,914,747	0	36,659,914,747	196,387,573	0	36,995,621,836
事業分担金収益	139,319,516	3,178,203,877	0	3,178,203,877	196,387,573	0	3,513,910,966
大型民間輸送機関発事業収益	0	33,481,710,870	0	33,481,710,870	0	0	33,481,710,870
③受取補助金等	0	2,479,788,000	0	2,479,788,000	0	0	2,479,788,000
大型民間輸送機関発事業補助金	0	1,929,312,000	0	1,929,312,000	0	0	1,929,312,000
中小型民間輸送機関運技術開発事業補助金	0	550,476,000	0	550,476,000	0	0	550,476,000
④雑収益	0	0	0	0	33,828,905	0	33,828,905
受取利息・配当金 為替換算差益	0	0	0	0	33,828,905	0	33,828,905
経常収益計	139,319,516	39,139,702,747	0	39,139,702,747	230,217,478	0	39,509,239,741
(2) 経常費用							
①事業費	153,891,557	39,139,702,747	0	39,139,702,747	0	0	39,293,594,304
大型民間輸送機関発事業費	0	38,006,410,829	0	38,006,410,829	0	0	38,006,410,829
中小型民間輸送機関運技術開発事業費	0	1,133,250,768	0	1,133,250,768	0	0	1,133,250,768
Y X X 事業費	0	41,150	0	41,150	0	0	41,150
市場調査事業費	153,891,557	0	0	0	0	0	153,891,557
②管理費	0	0	0	0	198,678,786	0	198,678,786
管 理 費 等	0	0	0	0	198,678,786	0	198,678,786
経常費用計	153,891,557	39,139,702,747	0	39,139,702,747	198,678,786	0	39,492,273,090
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,572,041	0	0	0	31,538,692	0	16,966,651
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 14,572,041	0	0	0	31,538,692	0	16,966,651
2. 経常外増減の部							
(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	△ 14,572,041	0	0	0	31,538,692	0	16,966,651
一般正味財産期首残高	△ 55,303,762	0	0	0	146,096,435	0	90,792,673
一般正味財産期末残高	△ 69,875,803	0	0	0	177,635,127	0	107,759,324
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	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
II 正味財産期末残高	△ 69,875,803	0	0	0	187,635,127	0	117,759,324

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	50,547,111	16,270,980	0	66,818,091
小 計	50,547,111	16,270,980	0	66,818,091
合 計	60,547,111	16,270,980	0	76,818,091

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	66,818,091	—	(0)	(66,818,091)
小 計	66,818,091	—	(0)	(66,818,091)
合 計	76,818,091	(10,000,000)	(0)	(66,818,091)

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	19,869,906	2,508,894
そ の 他 固 定 資 産	4,513,730	3,761,442	752,288
合 計	26,892,530	23,631,348	3,261,182

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 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)	1,929,312,000 (1,929,312,000) (0)	1,929,312,000 (1,929,312,000) (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)	550,476,000 (550,476,000) (0)	550,476,000 (550,476,000) (0)	0 (0) (0)	
合 計		0	2,479,788,000	2,479,788,000	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	88,408,041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	360,400,000円	
科 目	未収金	
期末残高	31,420,000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	50,547,111	16,270,980	0	66,818,091
	特定資産計	50,547,111	16,270,980	0	66,818,091

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	50,547,111	16,270,980	0	—	66,818,091