

平成30年度(2018年度)

財務諸表等

貸借対照表

平成31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	278,481,992	470,370,025	△ 191,888,033
売掛金	10,453,492,931	3,109,595,048	7,343,897,883
立替金	184,047	311,969	△ 127,922
製品	378,902,768	0	378,902,768
未収金	426,957,278	2,723,084,592	△ 2,296,127,314
前払費用	1,230,042,662	2,738,299,267	△ 1,508,256,605
前払費用	8,472,455	8,533,854	△ 61,399
流動資産合計	12,776,534,133	9,050,194,755	3,726,339,378
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	65,447,199	66,818,091	△ 1,370,892
特定資産合計	65,447,199	66,818,091	△ 1,370,892
(3) その他固定資産			
什器備品	1,996,637	2,508,894	△ 512,257
電話加入権	509,357	509,357	0
その他固定資産	0	752,288	△ 752,288
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	77,016,694	78,281,239	△ 1,264,545
固定資産合計	152,463,893	155,099,330	△ 2,635,437
資産合計	12,928,998,026	9,205,294,085	3,723,703,941
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	11,105,066,158	5,822,459,739	5,282,606,419
短期借入金	70,532,700	70,532,700	0
未払費用	108,459,913	335,878,736	△ 227,418,823
前受金	1,230,042,662	2,738,299,267	△ 1,508,256,605
預り金	247,143,340	53,546,228	193,597,112
流動負債合計	12,761,244,773	9,020,716,670	3,740,528,103
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	65,447,199	66,818,091	△ 1,370,892
固定負債合計	65,447,199	66,818,091	△ 1,370,892
負債合計	12,826,691,972	9,087,534,761	3,739,157,211
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	92,306,054	107,759,324	△ 15,453,270
(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	102,306,054	117,759,324	△ 15,453,270
負債及び正味財産合計	12,928,998,026	9,205,294,085	3,723,703,941

貸借対照表内訳表

平成31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	2,589,333	207,823,564	68,069,095	-	278,481,992
売掛金	-	10,453,492,931	-	-	10,453,492,931
立替金	2,408	21,080	160,559	-	184,047
製品	-	378,902,768	-	-	378,902,768
未収金	0	410,106,471	16,850,807	-	426,957,278
前払金	0	1,230,042,662	0	-	1,230,042,662
前払費用	1,500,599	4,001,597	2,970,259	-	8,472,455
実施事業等会計繰替金	0	0	85,913,696	△ 85,913,696	0
流動資産合計	4,092,340	12,684,391,073	173,964,416	△ 85,913,696	12,776,534,133
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	65,447,199	-	65,447,199
特定資産合計	0	0	65,447,199	-	65,447,199
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	1,996,637	-	1,996,637
電話加入権	0	0	509,357	-	509,357
その他固定資産	0	0	0	-	0
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	0	0	77,016,694	-	77,016,694
固定資産合計	0	0	152,463,893	-	152,463,893
資産合計	4,092,340	12,684,391,073	326,428,309	△ 85,913,696	12,928,998,026
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	-	11,105,066,158	-	-	11,105,066,158
短期借入金	0	0	70,532,700	-	70,532,700
未払費用	623,523	105,006,781	2,829,609	-	108,459,913
前受金	0	1,230,042,662	0	-	1,230,042,662
預り金	1,965,810	244,275,472	902,058	-	247,143,340
法人会計繰替金	85,913,696	0	0	△ 85,913,696	0
流動負債合計	88,503,029	12,684,391,073	74,264,367	△ 85,913,696	12,761,244,773
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	0	0	65,447,199	-	65,447,199
固定負債合計	0	0	65,447,199	-	65,447,199
負債合計	88,503,029	12,684,391,073	139,711,566	△ 85,913,696	12,826,691,972
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	△ 84,410,689	0	176,716,743	-	92,306,054
(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	△ 84,410,689	0	186,716,743	-	102,306,054
負債及び正味財産合計	4,092,340	12,684,391,073	326,428,309	△ 85,913,696	12,928,998,026

正味財産増減計算書

平成30年 4月1日から平成31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	17,134,834,811	36,995,621,836	△ 19,860,787,025
事業分担金収益	1,874,435,960	3,513,910,966	△ 1,639,475,006
大型民間輸送機開発事業収益	15,260,398,851	33,481,710,870	△ 18,221,312,019
③受取補助金等	974,322,000	2,479,788,000	△ 1,505,466,000
大型民間輸送機開発事業補助金	424,197,000	1,929,312,000	△ 1,505,115,000
中小型民間輸送機関連技術開発事業補助金	550,125,000	550,476,000	△ 351,000
④雑収益	3,431,506	33,828,905	△ 30,397,399
受取利息・配当金	3,431,506	33,828,905	△ 30,397,399
経常収益計	18,112,589,317	39,509,239,741	△ 21,396,650,424
(2) 経常費用			
①事業費	17,931,657,775	39,293,594,304	△ 21,361,936,529
大型民間輸送機開発事業費	16,650,572,253	38,006,410,829	△ 21,355,838,576
中小型民間輸送機関連技術開発事業費	1,132,736,916	1,133,250,768	△ 513,852
Y X X 事業費	41,150	41,150	0
市場調査事業費	148,307,456	153,891,557	△ 5,584,101
②管理費	196,384,812	198,678,786	△ 2,293,974
管理費等	196,384,812	198,678,786	△ 2,293,974
経常費用計	18,128,042,587	39,492,273,090	△ 21,364,230,503
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,453,270	16,966,651	△ 32,419,921
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,453,270	16,966,651	△ 32,419,921
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	△ 15,453,270	16,966,651	△ 32,419,921
一般正味財産期首残高	107,759,324	90,792,673	16,966,651
一般正味財産期末残高	92,306,054	107,759,324	△ 15,453,270
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	102,306,054	117,759,324	△ 15,453,270

正味財産増減計算書内訳表
平成30年 4月1日から平成31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	133,772,570	16,809,028,319	0	16,809,028,319	192,033,922	0	17,134,834,811
事業分担金収益	133,772,570	1,548,629,468	0	1,548,629,468	192,033,922	0	1,874,435,960
大型民間輸送機開発事業収益	0	15,260,398,851	0	15,260,398,851	0	0	15,260,398,851
③受取補助金等	0	974,322,000	0	974,322,000	0	0	974,322,000
大型民間輸送機開発事業補助金	0	424,197,000	0	424,197,000	0	0	424,197,000
中小型民間輸送機関連技術開発事業補助金	0	550,125,000	0	550,125,000	0	0	550,125,000
④雑収益	0	0	0	0	3,431,506	0	3,431,506
受取利息・配当金	0	0	0	0	3,431,506	0	3,431,506
経常収益計	133,772,570	17,783,350,319	0	17,783,350,319	195,466,428	0	18,112,589,317
(2) 経常費用							
①事業費	148,307,456	17,783,350,319	0	17,783,350,319	0	0	17,931,657,775
大型民間輸送機開発事業費	0	16,650,572,253	0	16,650,572,253	0	0	16,650,572,253
中小型民間輸送機関連技術開発事業費	0	1,132,736,916	0	1,132,736,916	0	0	1,132,736,916
Y X X 事業費	0	41,150	0	41,150	0	0	41,150
市場調査事業費	148,307,456	0	0	0	0	0	148,307,456
②管理費	0	0	0	0	196,384,812	0	196,384,812
管理費等	0	0	0	0	196,384,812	0	196,384,812
経常費用計	148,307,456	17,783,350,319	0	17,783,350,319	196,384,812	0	18,128,042,587
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 14,534,886	0	0	0	△ 918,384	0	△ 15,453,270
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 14,534,886	0	0	0	△ 918,384	0	△ 15,453,270
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	△ 14,534,886	0	0	0	△ 918,384	0	△ 15,453,270
一般正味財産期首残高	△ 69,875,803	0	0	0	177,635,127	0	107,759,324
一般正味財産期末残高	△ 84,410,689	0	0	0	176,716,743	0	92,306,054
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	△ 84,410,689	0	0	0	186,716,743	0	102,306,054

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
製品については原価法(個別法)により評価している。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 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	66,818,091	16,850,807	18,221,699	65,447,199
小 計	66,818,091	16,850,807	18,221,699	65,447,199
合 計	76,818,091	16,850,807	18,221,699	75,447,199

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	65,447,199	—	(0)	(65,447,199)
小 計	65,447,199	—	(0)	(65,447,199)
合 計	75,447,199	(10,000,000)	(0)	(65,447,199)

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	20,382,163	1,996,637
そ の 他 固 定 資 産	4,513,730	4,513,730	0
合 計	26,892,530	24,895,893	1,996,637

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)	424,197,000 (424,197,000) (0)	424,197,000 (424,197,000) (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)	550,125,000 (550,125,000) (0)	550,125,000 (550,125,000) (0)	0 (0) (0)	
合 計		0	974,322,000	974,322,000	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	316,254,651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	325,450,000円	
科 目	未収金	
期末残高	129,500,000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	66,818,091	16,850,807	18,221,699	65,447,199
	特定資産計	66,818,091	16,850,807	18,221,699	65,447,199

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	66,818,091	16,850,807	18,221,699	—	65,447,199