

平成 2 7 年 度

財 務 諸 表 等

貸借対照表

平成28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	489,146,060	279,038,607	210,107,453
立替金	205,724	338,775	△ 133,051
未収金	106,737,487	221,898,314	△ 115,160,827
前払費用	8,498,904	8,493,110	5,794
流動資産合計	604,588,175	509,768,806	94,819,369
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	52,510,434	54,311,831	△ 1,801,397
特定資産合計	52,510,434	54,311,831	△ 1,801,397
(3) その他固定資産			
什器備品	3,749,593	4,586,226	△ 836,633
電話加入権	509,357	509,357	0
その他固定資産	2,557,780	3,460,526	△ 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	81,327,430	83,066,809	△ 1,739,379
固定資産合計	143,837,864	147,378,640	△ 3,540,776
資産合計	748,426,039	657,147,446	91,278,593
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	70,532,700	70,532,700	0
未払金	41,801,700	29,842,700	11,959,000
未払費用	167,484,948	87,950,273	79,534,675
預り金	324,441,658	305,864,819	18,576,839
流動負債合計	604,261,006	494,190,492	110,070,514
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	52,510,434	54,311,831	△ 1,801,397
固定負債合計	52,510,434	54,311,831	△ 1,801,397
負債合計	656,771,440	548,502,323	108,269,117
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	81,654,599	98,645,123	△ 16,990,524
(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	91,654,599	108,645,123	△ 16,990,524
負債及び正味財産合計	748,426,039	657,147,446	91,278,593

貸借対照表内訳表

平成28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	1,780,980	434,971,712	52,393,368	-	489,146,060
立替金	12,651	40,355	152,718	-	205,724
未収金	0	89,785,412	16,952,075	-	106,737,487
前払費用	1,375,747	4,126,449	2,996,708	-	8,498,904
実施事業等会計繰替金	0	0	45,649,686	△ 45,649,686	0
流動資産合計	3,169,378	528,923,928	118,144,555	△ 45,649,686	604,588,175
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	52,510,434	-	52,510,434
特定資産合計	0	0	52,510,434	-	52,510,434
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	3,749,593	-	3,749,593
電話加入権	0	0	509,357	-	509,357
その他固定資産	2,557,780	0	0	-	2,557,780
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	2,557,780	0	78,769,650	-	81,327,430
固定資産合計	2,557,780	0	141,280,084	-	143,837,864
資産合計	5,727,158	528,923,928	259,424,639	△ 45,649,686	748,426,039
II 負債の部					
1. 流動負債					
短期借入金	0	0	70,532,700	-	70,532,700
未払金	0	41,801,700	0	-	41,801,700
未払費用	778,416	164,187,518	2,519,014	-	167,484,948
預り金	1,002,564	322,934,710	504,384	-	324,441,658
法人会計繰替金	45,649,686	0	0	△ 45,649,686	0
流動負債合計	47,430,666	528,923,928	73,556,098	△ 45,649,686	604,261,006
2. 固定負債					
役員退職慰労引当金	0	0	52,510,434	-	52,510,434
固定負債合計	0	0	52,510,434	-	52,510,434
負債合計	47,430,666	528,923,928	126,066,532	△ 45,649,686	656,771,440
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	△ 41,703,508	0	123,358,107	-	81,654,599
(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	△ 41,703,508	0	133,358,107	-	91,654,599
負債及び正味財産合計	5,727,158	528,923,928	259,424,639	△ 45,649,686	748,426,039

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

(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	2,506	2,500	6
基本財産受取利息	2,506	2,500	6
②事業収益	4,033,625,303	2,157,211,349	1,876,413,954
事業分担金収益	4,033,625,303	2,157,211,349	1,876,413,954
③受取補助金等	1,589,058,000	919,338,000	669,720,000
大型民間輸送機関連技術開発事業補助金	0	365,310,000	△ 365,310,000
大型民間輸送機開発事業補助金	1,052,973,000	205,674,000	847,299,000
中小型民間輸送機関連技術開発事業補助金	536,085,000	348,354,000	187,731,000
④雑収益	112,801	8,240,139	△ 8,127,338
受取利息・配当金	112,801	8,240,139	△ 8,127,338
為替換算差益	0	0	0
経常収益計	5,622,798,610	3,084,791,988	2,538,006,622
(2) 経常費用			
①事業費	5,454,250,895	2,902,047,734	2,552,203,161
大型民間輸送機関連技術開発事業費	0	807,434,190	△ 807,434,190
大型民間輸送機開発準備事業費	0	214,511,374	△ 214,511,374
大型民間輸送機開発事業費	4,183,449,592	988,741,936	3,194,707,656
中小型民間輸送機関連技術開発事業費	1,124,935,236	723,985,414	400,949,822
Y X X 事業費	17,650	17,650	0
市場調査事業費	145,848,417	167,357,170	△ 21,508,753
②管理費	185,538,239	192,462,180	△ 6,923,941
管理費等	185,538,239	192,462,180	△ 6,923,941
経常費用計	5,639,789,134	3,094,509,914	2,545,279,220
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,990,524	△ 9,717,926	△ 7,272,598
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 16,990,524	△ 9,717,926	△ 7,272,598
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	△ 16,990,524	△ 9,717,926	△ 7,272,598
一般正味財産期首残高	98,645,123	108,363,049	△ 9,717,926
一般正味財産期末残高	81,654,599	98,645,123	△ 16,990,524
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	91,654,599	108,645,123	△ 16,990,524

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	2,506	0	2,506
基本財産受取利息	0	0	0	0	2,506	0	2,506
②事業収益	132,248,163	3,719,344,478	0	3,719,344,478	182,032,662	0	4,033,625,303
事業分担金収益	132,248,163	3,719,344,478	0	3,719,344,478	182,032,662	0	4,033,625,303
③受取補助金等	0	1,589,058,000	0	1,589,058,000	0	0	1,589,058,000
大型民間輸送機関連技術開発事業補助金	0	0	0	0	0	0	0
大型民間輸送機開発事業補助金	0	1,052,973,000	0	1,052,973,000	0	0	1,052,973,000
中小型民間輸送機関連技術開発事業補助金	0	536,085,000	0	536,085,000	0	0	536,085,000
④雑収益	0	0	0	0	112,801	0	112,801
受取利息・配当金	0	0	0	0	112,801	0	112,801
為替換算差益	0	0	0	0	0	0	0
経常収益計	132,248,163	5,308,402,478	0	5,308,402,478	182,147,969	0	5,622,798,610
(2) 経常費用							
①事業費	145,848,417	5,308,402,478	0	5,308,402,478	0	0	5,454,250,895
大型民間輸送機関連技術開発事業費	0	0	0	0	0	0	0
大型民間輸送機開発準備事業費	0	0	0	0	0	0	0
大型民間輸送機開発事業費	0	4,183,449,592	0	4,183,449,592	0	0	4,183,449,592
中小型民間輸送機関連技術開発事業費	0	1,124,935,236	0	1,124,935,236	0	0	1,124,935,236
Y X X 事業費	0	17,650	0	17,650	0	0	17,650
市場調査事業費	145,848,417	0	0	0	0	0	145,848,417
②管理費	0	0	0	0	185,538,239	0	185,538,239
管理費等	0	0	0	0	185,538,239	0	185,538,239
経常費用計	145,848,417	5,308,402,478	0	5,308,402,478	185,538,239	0	5,639,789,134
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,600,254	0	0	0	△ 3,390,270	0	△ 16,990,524
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	△ 3,390,270	0	△ 16,990,524
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	△ 13,600,254	0	0	0	△ 3,390,270	0	△ 16,990,524
一般正味財産期首残高	△ 28,103,254	0	0	0	126,748,377	0	98,645,123
一般正味財産期末残高	△ 41,703,508	0	0	0	123,358,107	0	81,654,599
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	△ 41,703,508	0	0	0	133,358,107	0	91,654,599

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	54,311,831	16,952,075	18,753,472	52,510,434
小 計	54,311,831	16,952,075	18,753,472	52,510,434
合 計	64,311,831	16,952,075	18,753,472	62,510,434

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	52,510,434	—	(0)	(52,510,434)
小 計	52,510,434	—	(0)	(52,510,434)
合 計	62,510,434	(10,000,000)	(0)	(52,510,434)

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	18,629,207	3,749,593
そ の 他 固 定 資 産	4,513,730	1,955,950	2,557,780
合 計	26,892,530	20,585,157	6,307,373

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 252,499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)	1,052,973,000 (1,052,973,000) (0)	1,052,973,000 (1,052,973,000) (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)	536,085,000 (536,085,000) (0)	536,085,000 (536,085,000) (0)	0 (0) (0)	
合 計		0	1,589,058,000	1,589,058,000	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	253,954,603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	1,762,800,000円	
科 目	未収金	
期末残高	34,200,000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	54,311,831	16,952,075	18,753,472	52,510,434
	特定資産計	54,311,831	16,952,075	18,753,472	52,510,434

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	54,311,831	16,952,075	18,753,472	—	52,510,434