

① 固定資産の取得、処分、減価償却費（「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 資産除却口債務に係る特定の除却費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細

(単位：円)

資産の種類	期首 残高	当期 増加額	当期 減少額	期末 残高	減価償却累計額		減損損失 累計額	差引当期末 残高	摘要
						当期償 却額			
有形固定 資産 (償却費 損益内)									
建物	57,531,309	2,623,525	-	60,154,834	23,689,651	3,945,267	-	36,465,183	
構築物	7,741,626	-	-	7,741,626	2,132,790	304,733	-	5,608,836	
機械及び装置	3,204,926	-	-	3,204,926	1,992,090	201,201	-	1,212,836	
航空機	1,002,738,417	122,905,465	19,972,000	1,105,671,882	176,087,974	105,097,497	-	929,583,908	
航空機部品	252,319,279	62,689,882	134,712,364	180,296,797	24,711,058	13,924,710	-	155,585,739	
車両運搬具	14,390,969	2,855,477	-	17,246,446	10,271,123	1,072,346	-	6,975,323	
工具器具備品	338,043,443	37,929,828	606,212	375,367,059	198,252,008	28,516,451	-	177,115,051	
計	<b>1,675,969,969</b>	<b>229,004,177</b>	<b>155,290,576</b>	<b>1,749,683,570</b>	<b>437,136,694</b>	<b>153,062,205</b>	-	<b>1,312,546,876</b>	
有形固定 資産 (償却費 損益外)									
建物	2,088,130,221	23,219,793	-	2,111,350,014	758,715,048	89,568,458	-	1,352,634,966	
構築物	485,543,367	-	-	485,543,367	146,085,846	18,753,553	-	339,457,521	
工具器具備品	11,486,035	-	-	11,486,035	3,327,833	2,662,267	-	8,158,202	
計	<b>2,573,673,588</b>	<b>23,219,793</b>	-	<b>2,608,379,416</b>	<b>908,128,727</b>	<b>110,984,278</b>	-	<b>1,700,250,689</b>	
非償却資産									
土地	3,027,205,068	-	-	3,027,205,068	-	-	582,522,000	2,444,683,068	
建設仮勘定	11,244,944	-	1,987,400	9,257,544	-	-	-	11,244,944	
計	<b>3,038,450,012</b>	-	1,987,400	<b>3,036,462,612</b>	-	-	<b>582,522,000</b>	<b>2,455,928,012</b>	
有形固定 資産合計									
建物	2,145,661,530	25,843,318	-	2,171,504,848	782,404,699	93,513,725	-	1,389,100,149	
構築物	493,284,993	-	-	493,284,993	148,218,636	19,058,286	-	345,066,357	
機械及び装置	3,204,926	-	-	3,204,926	1,992,090	201,201	-	1,212,836	
航空機	1,002,738,417	122,905,465	19,972,000	1,105,671,882	176,087,974	105,097,497	-	929,583,908	(注1)
航空機部品	252,319,279	62,689,882	134,712,364	180,296,797	24,711,058	13,924,710	-	155,585,739	(注2)
車両運搬具	14,390,969	2,855,477	-	17,246,446	10,271,123	1,072,346	-	6,975,323	
工具器具備品	349,529,478	37,929,828	606,212	386,853,094	201,579,841	31,178,718	-	185,273,253	(注3)
土地	3,027,205,068	-	-	3,027,205,068	-	-	582,522,000	2,444,683,068	
建設仮勘定	11,244,944	-	1,987,400	9,257,544	-	-	-	9,257,544	
計	<b>7,299,579,604</b>	<b>252,223,970</b>	<b>157,277,976</b>	<b>7,394,525,598</b>	<b>1,376,702,356</b>	<b>264,046,483</b>	<b>582,522,000</b>	<b>5,466,738,177</b>	
無形固定 資産									
ソフトウェア	18,555,804	-	-	18,555,804	17,214,133	844,240	-	1,341,671	
電話加入権	5,456,880	-	-	5,456,880	-	-	2,764,469	2,692,411	
計	<b>24,012,684</b>	-	-	<b>24,012,684</b>	<b>17,214,133</b>	<b>844,240</b>	<b>2,764,469</b>	<b>4,034,082</b>	
投資その 他の資産									
預託金	39,270	-	-	39,270	-	-	-	39,270	
計	<b>39,270</b>	-	-	<b>39,270</b>	-	-	-	<b>39,270</b>	

(注1)

航空機の当期増加額は次のとおりです。ホーカービーチクラブ式G58型航空機リース契約122,905,465円

(注2)

航空機部品の当期減少額は次のとおりです。C90A型航空機及び部品の売払134,712,364円

(注3)

工具器具備品の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。語学実習装置賃貸借リース契約36,281,328円他

## ② たな卸資産の明細

(単位：円)

種 類	期 首 残 高	当 期 増 加 額		当 期 減 少 額		期 末 残 高	摘 要
		当 購 製 振	期 入 造 替	そ の 他	払 出 ・ 振 替		
貯蔵品	28,058,028	372,400	—	8,550,162	420,365	19,459,901	当期減少額のその他は棚卸資産評価損によります。
合 計	28,058,028	372,400	—	8,550,162	420,365	19,459,901	

### ③ 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

区分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金	政府出資金	4,934,403,013	—	△ 19,394,932	4,915,008,081	(注1)
	計	4,934,403,013	—	△ 19,394,932	4,915,008,081	
資本剰余金	資本剰余金					
	政府譲与	5,456,880	—	—	5,456,880	
	施設費	968,512,464	23,219,793	—	991,732,257	
	損益外除売却 差額相当額	△ 274,742,588	—	3,586,734	△ 271,155,854	(注1)
	計	699,226,756	23,219,793	3,586,734	726,033,283	
	損益外減価償却累計額	△ 797,144,449	△ 110,984,278	—	△ 908,128,727	
	損益外減損損失累計額	△ 585,286,469	—	—	△ 585,286,469	
	計	△ 1,382,430,918	△ 110,984,278	—	△ 1,493,415,196	
	差引計	△ 683,204,162	△ 87,764,485	3,586,734	△ 767,381,913	

(注1)

当期減少額は、不要財産として国庫納付した固定資産分によります。

#### ④ 運営費交付金債務及び当期振替額の明細

##### (1) 運営費交付金債務の増減の明細

(単位：円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				小計	期末残高
			運営費交付金収益	流動資産見返運営費交付金	固定資産見返運営費交付金	建設仮勘定見返運営費交付金		
平成23年度	281,307,982	—	176,230,535	—	—	—	176,230,535	105,077,447
平成24年度	—	2,012,374,000	1,942,556,616	—	69,817,384	—	2,012,374,000	—
合計	281,307,982	2,012,374,000	2,118,787,151	—	69,817,384	—	2,188,604,535	105,077,447

##### (2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

###### ①平成23年度交付分

(単位：円)

区分	金額	内訳
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	176,230,535
	流動資産見返運営費交付金	—
	固定資産見返運営費交付金	—
	資本剰余金	—
	計	176,230,535
会計基準第80第3項に基づく運営費交付金収益への振替額	—	
合計	176,230,535	

内訳：下記損益等に対し運営費交付金債務を振替。  
 損益計算書に計上した額のうち今年度交付額で不足した額 業務経費：176,230,535

###### ②平成24年度交付分

(単位：円)

区分	金額	内訳
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	1,942,556,616
	流動資産見返運営費交付金	—
	固定資産見返運営費交付金	69,817,384
	建設仮勘定見返運営費交付金	—
	計	2,012,374,000
会計基準第81第3項に基づく運営費交付金収益への振替額	—	
合計	2,012,374,000	

内訳：下記損益等に対し運営費交付金債務を振替。  
 ①損益計算書に計上した額 2,466,318,744 (業務経費：1,842,523,160、一般管理費：538,572,059、財務費用：85,223,525)  
 ②リース債務返済 104,181,456  
 ③自己収入等計上額 627,943,584  
 ④固定資産取得額 69,817,384 (建物：2,623,525、航空機部品：62,689,882、車両運搬具：2,855,477、工具器具備品：1,648,500)  
 ※予算上の業務収入(損益取引額)に継いで充てることとしている。

##### (3) 運営費交付金債務残高の明細

交付年度	運営費交付金債務残高	残高の発生理由及び収益化等の計画
平成23年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	105,077,447
	計	105,077,447
平成24年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	—
	計	—

運営費交付金債務残高の発生理由は、運航経費増加等に伴い、運営費交付金の収益化額が計画を上回り、23年度の運営費交付金債務残高を一部収益化したのが、その残を翌事業年度に繰り越したものである。(運営費交付金の収益化については、自己収入を優先的に充てることとしている。)  
 なお、本事業年度に実施すべき業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額は無い。

⑤運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細  
 (施設費の明細)

(単位：円)

区 分	当期交付額	左の会計処理区分			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
平成24年度独立行政法人航空 大学校施設整備費補助金	83,325,800	—	23,219,793	60,106,007	
計	83,325,800	—	23,219,793	60,106,007	

## ⑥ 役員及び職員の給与の明細

(単位：千円、人)

区 分	報酬又は給与		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役 員	( 2,631 ) 21,723	( 1 ) 2	( - ) -	( - ) -
職 員	( 171,723 ) 651,633	( 41 ) 82	( 281 ) 27,340	( 2 ) 1
合 計	( 174,354 ) 673,356	( 42 ) 84	( 281 ) 27,340	( 2 ) 1

(注1) 役員に対する報酬等の支給基準並びに職員に対する給与及び退職手当の支給基準

独立行政法人航空大学校役員報酬規程、独立行政法人航空大学校役員退職手当支給規程並びに独立行政法人航空大学校職員給与支給規程及び独立行政法人航空大学校職員退職手当支給規程に基づき支給しております。なお、当該規程は独立行政法人通則法第62条及び第63条第2項に準じて、公表しております。

(注2) 職員の給与の支給人員数

職員の給与の支給人員数は年間平均支給人員によっております。

(注3) 非常勤の役員又は職員の給与等

非常勤の役員又は職員の給与等については、外数として( )内に記載しております。

(注4) 予算上の人件費との相違

予算上の人件費との相違は、非常勤の事務補助職員等に係る42,287千円であり、予算上の業務経費(教育経費)より29,177千円、一般管理費より13,110千円支給しております。