

第17期 財務諸表

平成29年度

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

独立行政法人航空大学校

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 損益計算書	3
3. キャッシュ・フロー計算書	5
4. 損失の処理に関する書類	6
5. 行政サービス実施コスト計算書	7
6. 注記	8
7. 附属明細書	
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 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」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	11
② たな卸資産の明細	12
③ 資本金及び資本剰余金の明細	13
④ 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細	14
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）	15
⑥ 役員及び職員の給与の明細	16
⑦ セグメント情報	16

貸借対照表

(平成 30年 3月31日)

(単位：円)

資産の部

I 流動資産

現金及び預金		762,991,245
たな卸資産		25,918,425
前払費用		40,782
未収金		148,124,556
立替金		530,146

流動資産合計

937,605,154

II 固定資産

1 有形固定資産

建物	2,473,774,618	
減価償却累計額	<u>1,207,731,628</u>	1,266,042,990
構築物	497,282,638	
減価償却累計額	<u>222,545,443</u>	274,737,195
機械及び装置	121,713,375	
減価償却累計額	<u>30,535,992</u>	91,177,383
航空機	2,348,028,163	
減価償却累計額	<u>706,946,053</u>	1,641,082,110
航空機部品	419,609,488	
減価償却累計額	<u>157,155,326</u>	262,454,162
車両運搬具	20,329,284	
減価償却累計額	<u>16,220,856</u>	4,108,428
工具器具備品	392,742,575	
減価償却累計額	<u>238,087,941</u>	154,654,634
土地	3,027,205,068	
減損損失累計額	<u>582,522,000</u>	2,444,683,068
建設仮勘定		<u>118,181,601</u>

有形固定資産合計

6,257,121,571

2 無形固定資産

ソフトウェア		1,343,163
電話加入権		<u>2,692,411</u>
無形固定資産合計		4,035,574

3 投資その他の資産

預託金		<u>37,630</u>
投資その他資産合計		37,630

固定資産合計

6,261,194,775

資産合計

7,198,799,929

貸借対照表

(平成 30年 3月31日)

(単位：円)

負債の部			
I 流動負債			
運営費交付金債務		162,936,980	
未払金		668,600,932	
1年内返済予定のリース債務		134,513,213	
前受金		549,000	
預り金		8,667,202	
流動資産見返負債			
流動資産見返運営費交付金	14,614,271		
流動資産見返物品受贈額	11,185,755	25,800,026	
流動負債合計			1,001,067,353
II 固定負債			
リース債務		1,528,961,427	
固定資産見返負債			
固定資産見返運営費交付金	628,909,959		
固定資産見返物品受贈額	4,469,406		
固定資産見返寄付金	18,553,448		
建設仮勘定見返運営費交付金	14,040,000		
建設仮勘定見返施設費	104,141,601	770,114,414	
固定負債合計			2,299,075,841
負債合計			3,300,143,194
純資産の部			
I 資本金			
政府出資金		4,915,008,081	
資本金合計			4,915,008,081
II 資本剰余金			
資本剰余金		993,261,915	
損益外減価償却累計額		△ 1,389,869,254	
損益外減損損失累計額		△ 585,286,469	
資本剰余金合計			△ 981,893,808
III 繰越欠損金			
当期末処理損失		△ 34,457,538	
(うち当期総損失△12,781,265)			
繰越欠損金合計			△ 34,457,538
純資産合計			3,898,656,735
負債純資産合計			7,198,799,929

損益計算書

(平成 29年 4月 1日～平成 30年 3月31日)

(単位：円)

経常費用

業務費

給与及び諸手当	360,750,651	
賞与	91,703,284	
法定福利費	89,967,613	
退職金	98,649,142	
雑給	207,631,411	
雑役務費	13,216,246	
減価償却費	319,513,644	
賃借料	18,278,399	
修繕費	659,448	
保守費	26,814,698	
航空機保守費	1,221,796,337	
航空機燃料費	191,105,584	
旅費交通費	13,241,072	
消耗品費	19,971,341	
たな卸資産評価損	80,332	
諸謝金	10,174,818	
支払手数料	33,503,267	
通信費	291,600	
雑費	<u>5,146,440</u>	2,722,495,327

一般管理費

役員報酬	27,762,836
給与及び諸手当	178,550,442
賞与	58,580,996
法定福利費	32,320,290
役員退職金	2,448,300
雑役務費	21,530,658
減価償却費	12,227,174
賃借料	4,122,441
修繕費	21,249,472
保守費	46,094,614
水道光熱費	31,063,192

損益計算書

(平成 29年 4月 1日～平成 30年 3月31日)

(単位：円)

旅費交通費	5,821,303		
消耗品費	28,714,470		
支払手数料	7,316,546		
保険料	120,767,090		
通信費	13,403,091		
雑費	<u>4,339,272</u>	616,312,187	
財務費用			
支払利息		<u>81,098,668</u>	
經常費用合計			3,419,906,182
經常収益			
運営費交付金収益		2,263,411,988	
施設費収益		10,111,138	
業務収益			
授業料収入	112,292,000		
入学料収入	20,304,000		
検定料収入	35,200,000		
施設設備費収入	55,400,000		
受託収入	15,177,375		
土地等貸付料収入	1,771,242		
寄宿舍使用料収入	<u>2,902,500</u>	243,047,117	
寄付金収益		675,250,000	
流動資産見返負債戻入			
流動資産見返運営費交付金戻入	495,566		
流動資産見返物品受贈額戻入	<u>390,311</u>	885,877	
固定資産見返負債戻入			
固定資産見返運営費交付金戻入	174,682,649		
固定資産見返寄付金戻入	<u>6,184,381</u>	180,867,030	
雑益			
雑収入		<u>33,551,767</u>	
經常収益合計			<u>3,407,124,917</u>
經常損失			△ 12,781,265
臨時損失			
固定資産除却損		<u>49,253,272</u>	49,253,272
臨時利益			
固定資産見返負債戻入			
固定資産見返運営費交付金戻入	<u>49,253,272</u>	<u>49,253,272</u>	<u>49,253,272</u>
当期純損失			<u>△ 12,781,265</u>
当期総損失			<u><u>△ 12,781,265</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位：円)

1	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 1,474,221,459
	人件費支出	△ 1,087,200,470
	その他の業務支出	△ 293,649,760
	運営費交付金収入	2,316,028,000
	業務収入	246,347,740
	雑益収入	33,551,767
	寄附金収入	<u>675,250,000</u>
	小計	416,105,818
	利息の支払額	<u>△ 81,091,320</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	335,014,498
2	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 252,910,790
	施設費による収入	<u>155,773,920</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 97,136,870
3	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	ファイナンス・リース債務の返済による支出	<u>△ 137,241,236</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 137,241,236
4	資金に係る換算差額	-
5	資金増加額	100,636,392
6	資金期首残高	<u>662,354,853</u>
7	資金期末残高	<u><u>762,991,245</u></u>

損失の処理に関する書類

(平成 30 年 3 月 31 日)

(単位：円)

I	当期未処理損失	34,457,538
	当期総損失	12,781,265
	前期繰越欠損金	21,676,273
II	次期繰越欠損金	<u>34,457,538</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成 29年 4月 1日～平成 30年 3月31日)

(単位：円)

I	業務費用		
	(1) 損益計算書上の費用		
	業務費	2,722,495,327	
	一般管理費	616,312,187	
	財務費用	81,098,668	
	臨時損失	<u>49,253,272</u>	3,469,159,454
	(2) (控除) 自己収入等		
	業務収益	△ 243,047,117	
	寄付金収益	△ 675,250,000	
	雑益	△ 33,551,767	
	資産見返寄付金戻入	<u>△ 6,184,381</u>	<u>△ 958,033,265</u>
	業務費用合計		2,511,126,189
II	損益外減価償却相当額		86,592,474
III	損益外除売却差額相当額		4,430,820
IV	引当外賞与増加見積額		4,176,166
V	引当外退職給付増加見積額		△ 9,644,495
VI	機会費用		
	国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用	9,673,969	
	政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用	<u>1,775,436</u>	<u>11,449,405</u>
VII	行政サービス実施コスト		<u><u>2,608,130,559</u></u>