

第18期 財務諸表

平成30年度

自 平成30年4月 1日

至 平成31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 31年 3月31日)

(単位：円)

資産の部			
I 流動資産			
現金及び預金		874,533,701	
たな卸資産		23,261,996	
前払費用		167,099	
未収金		582,647	
立替金		<u>283,721</u>	
流動資産合計			898,829,164
II 固定資産			
1 有形固定資産			
建物	2,607,926,939		
減価償却累計額	<u>1,291,757,598</u>	1,316,169,341	
構築物	537,027,160		
減価償却累計額	<u>237,177,820</u>	299,849,340	
機械及び装置	121,713,375		
減価償却累計額	<u>54,270,618</u>	67,442,757	
航空機	3,312,626,158		
減価償却累計額	<u>925,122,848</u>	2,387,503,310	
航空機部品	393,707,114		
減価償却累計額	<u>180,622,470</u>	213,084,644	
車両運搬具	20,329,284		
減価償却累計額	<u>17,451,685</u>	2,877,599	
工具器具備品	330,145,631		
減価償却累計額	<u>183,618,082</u>	146,527,549	
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>29,700,000</u>	
有形固定資産合計			6,907,837,608
2 無形固定資産			
ソフトウェア		882,651	
電話加入権		<u>2,692,411</u>	
無形固定資産合計			3,575,062
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			<u>6,911,450,300</u>
資産合計			<u>7,810,279,464</u>

貸借対照表

(平成 31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		313,667,445
未払金		476,101,344
未払消費税等		643,000
1年内返済予定のリース債務		194,039,042
前受金		666,000
預り金		14,199,658
流動資産見返負債		
流動資産見返運営費交付金	12,026,547	
流動資産見返物品受贈額	<u>11,117,156</u>	<u>23,143,703</u>
流動負債合計		1,022,460,192
II 固定負債		
リース債務		2,292,202,613
固定資産見返負債		
固定資産見返運営費交付金	534,173,945	
固定資産見返物品受贈額	3,076,108	
固定資産見返寄付金	12,369,067	
建設仮勘定見返運営費交付金	27,864,000	
建設仮勘定見返施設費	<u>1,836,000</u>	<u>579,319,120</u>
固定負債合計		<u>2,871,521,733</u>
負債合計		3,893,981,925
純資産の部		
I 資本金		
政府出資金		<u>4,915,008,081</u>
資本金合計		4,915,008,081
II 資本剰余金		
資本剰余金		1,126,899,739
損益外減価償却累計額		△ 1,481,682,234
損益外減損損失累計額		<u>△ 585,286,469</u>
資本剰余金合計		△ 940,068,964
III 繰越欠損金		
当期末処理損失		<u>△ 58,641,578</u>
(うち当期総損失 △24,184,040)		
繰越欠損金合計		<u>△ 58,641,578</u>
純資産合計		<u>3,916,297,539</u>
負債純資産合計		<u>7,810,279,464</u>

損益計算書

(平成 30年 4月 1日～平成 31年 3月31日)

(単位：円)

経常費用

業務費

給与及び諸手当	380,123,862	
賞与	101,297,381	
法定福利費	103,651,742	
退職金	102,290,948	
雑給	235,898,774	
雑役務費	15,790,586	
減価償却費	333,778,924	
賃借料	16,636,734	
修繕費	5,834,301	
保守費	25,355,834	
航空機保守費	1,194,288,759	
航空機燃料費	180,572,912	
航空機燃料税	14,336,600	
旅費交通費	10,310,699	
消耗品費	21,632,693	
諸謝金	7,993,964	
支払手数料	34,374,348	
通信費	291,600	
雑費	<u>4,524,684</u>	2,788,985,345

一般管理費

役員報酬	27,870,137	
給与及び諸手当	181,877,447	
賞与	63,023,491	
法定福利費	35,387,844	
雑役務費	27,176,776	
減価償却費	12,475,897	
賃借料	4,122,199	
修繕費	25,465,775	
保守費	44,677,612	
水道光熱費	28,470,045	
旅費交通費	8,796,888	
消耗品費	8,768,078	
支払手数料	7,638,392	
保険料	124,370,230	
通信費	12,898,025	
雑費	<u>3,237,103</u>	616,255,939

損益計算書

(平成 30年 4月 1日～平成 31年 3月31日)

(単位：円)

財務費用			
支払利息	80,623,219		
雑損	31,293	80,654,512	
經常費用合計			3,485,895,796
經常収益			
運営費交付金収益		2,096,403,082	
施設費収益		14,172,173	
業務収益			
授業料収入	167,498,000		
入学料収入	30,738,000		
検定料収入	38,800,000		
施設設備費収入	46,300,000		
受託収入	11,230,683		
土地等貸付料収入	1,557,615		
寄宿舎使用料収入	2,928,000	299,052,298	
寄付金収益			816,266,000
流動資産見返負債戻入			
流動資産見返運営費交付金戻入	3,607,799		
流動資産見返物品受贈額戻入	68,599	3,676,398	
固定資産見返負債戻入			
固定資産見返運営費交付金戻入	174,698,420		
固定資産見返寄付金戻入	6,184,381	180,882,801	
雑益			
雑収入		51,259,004	
經常収益合計			3,461,711,756
經常損失			△ 24,184,040
臨時損失			
固定資産除却損		40,171,270	40,171,270
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	38,777,972		
固定資産見返物品受贈額戻入	1,393,298	40,171,270	40,171,270
当期純損失			△ 24,184,040
当期総損失			△ 24,184,040

キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位 円)

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	△ 1,621,425,508
	人件費支出	△ 1,255,521,523
	その他の業務支出	△ 264,655,449
	運営費交付金収入	2,380,718,000
	業務収入	305,317,398
	雑益収入	51,259,004
	寄付金収入	816,266,000
	小計	411,957,922
	利息の支払額	△ 80,056,331
	業務活動によるキャッシュ・フロー	331,901,591
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	△ 271,073,896
	施設費による収入	192,595,440
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 78,478,456
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	△ 141,880,679
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 141,880,679
4	資金に係る換算差額	-
5	資金増加額	111,542,456
6	資金期首残高	762,991,245
7	資金期末残高	874,533,701

損失の処理に関する書類

(平成 31年 3月31日)

(単位：円)

I	当期未処理損失		58,641,578
	当期総損失	24,184,040	
	前期繰越欠損金	34,457,538	
II	次期繰越欠損金		<u>58,641,578</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成 30年 4月 1日～平成 31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	2,788,985,345	
	一般管理費	616,255,939	
	財務費用	80,654,512	
	臨時損失	<u>40,171,270</u>	3,526,067,066
	(2) (控除) 自己収入等		
	業務収益	△ 299,052,298	
	寄付金収益	△ 816,266,000	
	雑益	△ 51,259,004	
	資産見返寄付金戻入	<u>△ 6,184,381</u>	<u>△ 1,172,761,683</u>
	業務費用合計		2,353,305,383
II	損益外減価償却相当額		92,301,920
III	損益外除売却差額相当額		4,967,264
IV	引当外賞与増加見積額		3,113,040
V	引当外退職給付増加見積額		△ 67,734,248
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	9,807,827	
	政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用	<u>-</u>	<u>9,807,827</u>
VII	行政サービス実施コスト		<u>2,395,761,186</u>