

固定資産の取得及び処分並びに減価償却費

(「第86特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)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		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	8,412,539	7,437,017	-	15,849,556	1,249,765	703,388	14,599,791	
	構築物	4,524,915	-	-	4,524,915	346,155	138,462	4,178,760	
	機械及び装置	1,797,926	-	-	1,797,926	1,450,868	362,717	347,058	
	航空機部品	5,245,004	-	-	5,245,004	1,978,572	591,582	3,266,432	
	車両運搬具	27,883,323	-	-	27,883,323	16,765,971	3,443,554	11,117,352	
	工具器具備品	120,987,754	10,351,224	745,264	130,593,714	68,875,321	14,995,847	61,718,393	
	計	168,851,461	17,788,241	745,264	185,894,438	90,666,652	20,235,550	95,227,786	
有形固定 資産(償 却費損益 外)	建物	1,611,264,292	1,725,353	58,281,765	1,554,707,880	266,723,662	57,326,230	1,287,984,218	
	構築物	349,850,793	1,941,893	-	351,792,686	48,564,906	11,721,746	303,227,780	
	航空機	19,300,000	-	-	19,300,000	-	-	19,300,000	
	計	1,980,415,085	3,667,246	58,281,765	1,925,800,566	315,288,568	69,047,976	1,610,511,998	
非償却資 産	土地	3,046,600,000	-	-	3,046,600,000	-	-	3,046,600,000	
有形固定 資産合計	建物	1,619,676,831	9,162,370	58,281,765	1,570,557,436	267,973,427	58,029,618	1,302,584,009	
	構築物	354,375,708	1,941,893	-	356,317,601	48,911,061	11,860,208	307,406,540	
	機械及び装置	1,797,926	-	-	1,797,926	1,450,868	362,717	347,058	
	航空機	19,300,000	-	-	19,300,000	-	-	19,300,000	
	航空機部品	5,245,004	-	-	5,245,004	1,978,572	591,582	3,266,432	
	車両運搬具	27,883,323	-	-	27,883,323	16,765,971	3,443,554	11,117,352	
	工具器具備品	120,987,754	10,351,224	745,264	130,593,714	68,875,321	14,995,847	61,718,393	
	土地	3,046,600,000	-	-	3,046,600,000	-	-	3,046,600,000	
	計	5,195,866,546	21,455,487	59,027,029	5,158,295,004	405,955,220	89,283,526	4,752,339,784	
無形固定 資産	ソフトウェア	31,901,100	-	-	31,901,100	21,971,775	6,362,580	9,929,325	
	電話加入権	5,456,880	-	-	5,456,880	-	-	5,456,880	
	計	37,357,980	-	-	37,357,980	21,971,775	6,362,580	15,386,205	
投資その 他の資産	預託金	1,364,000	-	-	1,364,000	-	-	1,364,000	
	計	1,364,000	-	-	1,364,000	-	-	1,364,000	

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 期 購 入・製 造・振 替	そ の 他	払 出・ 振 替	そ の 他		
貯蔵品	122,234,883	31,074,272	-	34,700,390	1,651,318	116,957,447	(注)
合計	122,234,883	31,074,272	-	34,700,390	1,651,318	116,957,447	

(注)

当期減少額のうち、その他はたな卸資産評価損によるものであります。

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	4,969,703,013	-	-	4,969,703,013	
	計	4,969,703,013	-	-	4,969,703,013	
資本剰余金	資本剰余金	145,572,271	3,667,246	-	149,239,517	
	政府譲与	5,456,880	-	-	5,456,880	
	施設費	140,115,391	3,667,246	-	143,782,637	(注1)
	損益外減価償却累計額	246,240,592	69,047,976	-	315,288,568	
	損益外除売却差額	61,703,319	-	58,281,765	119,985,084	(注2)
	差引計	162,371,640	65,380,730	58,281,765	286,034,135	

(注1)

資本剰余金(施設費)の当期増加額は施設費による有形固定資産の取得によります。

(注2)

当期減少額は、現物出資された有形固定資産の除却によります。

運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(1) 運営費交付金債務

(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	資本剰余金		
平成13年度	160,699,803	-	-	-	-	-	-	160,699,803
平成14年度	149,115,953	-	-	-	-	-	-	149,115,953
平成15年度	292,618,866	-	-	-	-	-	-	292,618,866
平成16年度	0	2,972,645,000	2,645,208,489	30,759,772	17,788,241	-	2,693,756,502	278,888,498
合計	602,434,622	2,972,645,000	2,645,208,489	30,759,772	17,788,241	-	2,693,756,502	881,323,120

(2) 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	平成13年度交付分	平成14年度交付分	平成15年度交付分	平成16年度交付分	合計
業務経費	-	-	-	1,910,180,447	1,910,180,447
一般管理費	-	-	-	734,777,410	734,777,410
財務費用	-	-	-	250,632	250,632
臨時損失	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	2,645,208,489	2,645,208,489

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16年度独立行政法人航空 大学校施設整備費補助金	123,429,000	-	3,667,246	119,761,754	
計	123,429,000	-	3,667,246	119,761,754	

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	(3,192) 27,382	(1) 2	(-) 12,468	(-) 2
職 員	(55,753) 1,028,014	(20) 120	(-) 133,382	(-) 4
合 計	(58,945) 1,055,396	(21) 122	(-) 145,850	(-) 6

役員に対する報酬等の支給基準及び職員に対する給与の支給基準

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及び独立行政法人航空大学校職員給与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52条2項及び第57条2項に基づき、国土交通大臣に届け出るとともに、公表しております。

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。

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。

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に係る29,672千円であり、予算上の業務経費(教育経費)より14,694千円、一般管理費より14,978千円支給しております。

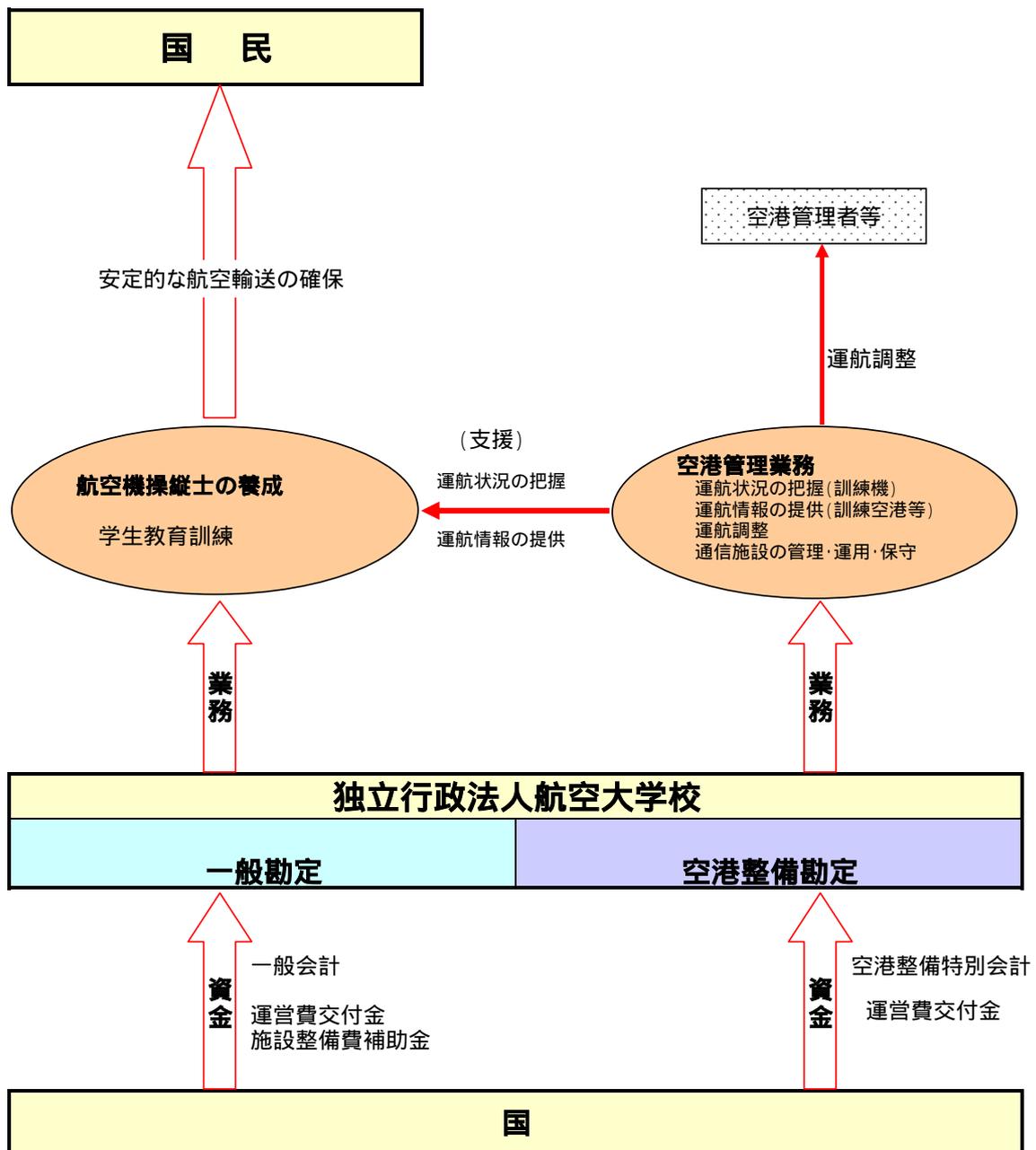
開示すべきセグメント情報

独立行政法人航空大学校法第11条の規定に基づき、一般勘定と空港整備勘定とを区分して経理しております。この経理区分が適切なセグメント情報に相当するため、セグメント情報は記載しておりません。

各勘定の経理の対象と勘定相互間の関係を明らかにする書類

航空大学校においては、安定的な航空輸送の確保を図ることを目的として航空機操縦士を養成することを主たる業務としていますが、この航空機操縦士養成のための訓練を円滑に行うための附帯業務として空港管理に関する業務も併せて行っております。

このため、当校においては主たる業務に関する経理は一般勘定、附帯業務に関する経理は空港整備勘定に区分して経理しており、関係は下記のとおりになっております。



法人単位財務諸表と各勘定別財務諸表の関係を明らかにする書類 貸借対照表

科 目	一般勘定	空港整備勘定	調整	法人単位
資産の部				
流動資産				
現金及び預金	1,202,842,543	23,211,176	-	1,226,053,719
たな卸資産	116,957,447	-	-	116,957,447
未収金	68,400,143	-	-	68,400,143
流動資産合計	1,388,200,133	23,211,176	-	1,411,411,309
固定資産				
1 有形固定資産				
建物	1,513,025,136	57,532,300	-	1,570,557,436
減価償却累計額	236,130,235	31,843,192	-	267,973,427
構築物	309,490,386	46,827,215	-	356,317,601
減価償却累計額	43,843,970	5,067,091	-	48,911,061
機械及び装置	1,797,926	-	-	1,797,926
減価償却累計額	1,450,868	-	-	1,450,868
航空機	19,300,000	-	-	19,300,000
減価償却累計額	-	-	-	-
航空機部品	5,245,004	-	-	5,245,004
減価償却累計額	1,978,572	-	-	1,978,572
車両運搬具	27,883,323	-	-	27,883,323
減価償却累計額	16,765,971	-	-	16,765,971
工具器具備品	106,659,992	23,933,722	-	130,593,714
減価償却累計額	58,313,556	10,561,765	-	68,875,321
土地	3,046,600,000	-	-	3,046,600,000
有形固定資産合計	4,671,518,595	80,821,189	-	4,752,339,784
2 無形固定資産				
ソフトウェア	9,929,325	-	-	9,929,325
電話加入権	4,412,880	1,044,000	-	5,456,880
無形固定資産合計	14,342,205	1,044,000	-	15,386,205
3 投資その他の資産				
預託金	1,232,000	132,000	-	1,364,000
投資その他資産合計	1,232,000	132,000	-	1,364,000
固定資産合計	4,687,092,800	81,997,189	-	4,769,089,989
資産合計	6,075,292,933	105,208,365	-	6,180,501,298
負債の部				
流動負債				
運営費交付金債務	862,399,082	18,924,038	-	881,323,120
未払金	381,763,530	4,212,838	-	385,976,368
1年内返済予定のリース債務	3,472,787	-	-	3,472,787
前受金	157,500	-	-	157,500
預り金	6,037,104	74,300	-	6,111,404
流動資産見返負債				
流動資産見返運営費交付金	70,814,156	-	-	70,814,156
流動資産見返物品受贈額	45,928,761	-	-	45,928,761
流動負債合計	1,370,572,920	23,211,176	-	1,393,784,096
固定負債				
リース債務	2,677,002	-	-	2,677,002
固定資産見返負債				
固定資産見返運営費交付金	52,344,478	16,682,380	-	69,026,858
固定資産見返物品受贈額	29,098,581	2,546,194	-	31,644,775
固定負債合計	84,120,061	19,228,574	-	103,348,635
負債合計	1,454,692,981	42,439,750	-	1,497,132,731
資本の部				
資本金				
政府出資金	4,871,421,960	98,281,053	-	4,969,703,013
資本金合計	4,871,421,960	98,281,053	-	4,969,703,013
資本剰余金				
資本剰余金	148,195,517	1,044,000	-	149,239,517
損益外減価償却累計額	278,732,130	36,556,438	-	315,288,568
損益外固定資産除売却差額	119,985,084	-	-	119,985,084
資本剰余金合計	250,521,697	35,512,438	-	286,034,135
繰越欠損金				
当期末処理損失	300,311	-	-	300,311
繰越欠損金合計	300,311	-	-	300,311
資本合計	4,620,599,952	62,768,615	-	4,683,368,567
負債資本合計	6,075,292,933	105,208,365	-	6,180,501,298

法人単位財務諸表と各勘定別財務諸表の関係を明らかにする書類 損益計算書

科 目	一般勘定	空港整備勘定	調整	法人単位
経常費用				
業務費				
給与及び諸手当	524,274,924	-	-	524,274,924
賞与	149,221,063	-	-	149,221,063
法定福利費	71,139,901	-	-	71,139,901
退職金	133,382,817	-	-	133,382,817
雑給	5,983,408	-	-	5,983,408
雑役務費	16,363,671	-	-	16,363,671
災害補償費	10,972,188	-	-	10,972,188
研究委託費	5,737,053	-	-	5,737,053
賃借料	12,441,087	-	-	12,441,087
減価償却費	15,942,367	-	-	15,942,367
修繕費	4,438,567	-	-	4,438,567
保守費	55,191,811	-	-	55,191,811
航空機保守費	617,022,727	-	-	617,022,727
水道光熱費	21,955,296	-	-	21,955,296
航空機燃料費	250,257,402	-	-	250,257,402
旅費交通費	20,274,410	-	-	20,274,410
消耗品費	73,155,891	-	-	73,155,891
たな卸資産評価損	1,651,318	-	-	1,651,318
諸謝金	6,731,937	-	-	6,731,937
支払手数料	34,995,155	-	-	34,995,155
通信費	1,446,565	-	-	1,446,565
航空機燃料税	44,231,600	-	-	44,231,600
雑費	5,505,054	-	-	5,505,054
一般管理費				
役員報酬	30,574,395	-	-	30,574,395
給与及び諸手当	222,449,910	55,230,411	-	277,680,321
賞与	76,619,094	19,159,300	-	95,778,394
法定福利費	31,531,276	8,213,982	-	39,745,258
役員退職金	12,467,925	-	-	12,467,925
雑給	1,157,297	-	-	1,157,297
雑役務費	16,613,214	-	-	16,613,214
賃借料	4,379,637	2,158,693	-	6,538,330
減価償却費	6,813,790	3,841,973	-	10,655,763
修繕費	132,518,920	1,958,283	-	134,477,203
保守費	55,388,018	1,401,046	-	56,789,064
水道光熱費	11,003,312	629,112	-	11,632,424
旅費交通費	8,588,179	1,154,070	-	9,742,249
消耗品費	32,070,121	3,503,701	-	35,573,822
支払手数料	9,594,095	78,143	-	9,672,238
保険料	92,729,327	162,843	-	92,892,170
通信費	6,090,067	12,139,027	-	18,229,094
雑費	4,683,422	293,004	-	4,976,426
財務費用				
支払利息	250,632	-	-	250,632
経常費用合計	2,837,838,843	109,923,588	-	2,947,762,431
経常収益				
運営費交付金収益	2,539,127,534	106,080,955	-	2,645,208,489
施設費収益	119,761,754	-	-	119,761,754
業務収益				
授業料収入	69,787,200	-	-	69,787,200
入学料収入	20,304,000	-	-	20,304,000
検定料収入	18,450,000	-	-	18,450,000
政府受託収入	3,476,955	-	-	3,476,955
土地等貸付料収入	1,569,937	-	-	1,569,937
寄宿舎使用料収入	1,140,300	-	-	1,140,300
流動資産見返負債戻入				
流動資産見返運営費交付金戻入	29,380,226	-	-	29,380,226
流動資産見返物品受贈額戻入	6,406,702	-	-	6,406,702
固定資産見返負債戻入				
固定資産見返運営費交付金戻入	9,481,703	2,793,540	-	12,275,243
固定資産見返物品受贈額戻入	10,006,404	1,048,433	-	11,054,837
財務収益				
受取利息	26,789	660	-	27,449
雑益				
雑収入	9,016,857	-	-	9,016,857
経常収益合計	2,837,936,361	109,923,588	-	2,947,859,949
経常利益	97,518	-	-	97,518
臨時損失				
固定資産除却損	74,526	-	-	74,526
税引前当期純利益（又は税引前当期純損失）	22,992	-	-	22,992
当期純利益（又は当期純損失）	22,992	-	-	22,992
当期総利益（又は当期総損失）	22,992	-	-	22,992

法人単位財務諸表と各勘定別財務諸表の関係を明らかにする書類 キャッシュ・フロー計算書

科 目	一般勘定	空港整備勘定	調整	法人単位
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	1,215,466,642	-	-	1,215,466,642
人件費支出	1,285,529,892	82,997,260	-	1,368,527,152
その他の業務支出	323,325,805	24,313,390	-	347,639,195
運営費交付金収入	2,858,932,000	113,713,000	-	2,972,645,000
業務収入	111,307,425	-	-	111,307,425
雑益収入	26,623,970	-	-	26,623,970
小計	172,541,056	6,402,350	-	178,943,406
利息の受取額	26,789	660	-	27,449
利息の支払額	259,416	-	-	259,416
業務活動によるキャッシュ・フロー	172,308,429	6,403,010	-	178,711,439
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	25,787,659	1,824,000	-	27,611,659
施設費による収入	50,861,695	-	-	50,861,695
投資活動によるキャッシュ・フロー	25,074,036	1,824,000	-	23,250,036
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	3,356,784	-	-	3,356,784
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,356,784	-	-	3,356,784
資金に係る換算差額	-	-	-	-
資金増加額	194,025,681	4,579,010	-	198,604,691
資金期首残高	1,008,816,862	18,632,166	-	1,027,449,028
資金期末残高	1,202,842,543	23,211,176	-	1,226,053,719

法人単位財務諸表と各勘定別財務諸表の関係を明らかにする書類 行政サービス実施コスト計算書

科 目	一般勘定	空港整備勘定	調整	法人単位
業務費用				
(1) 損益計算書上の費用				
業務費	2,082,316,212	-	-	2,082,316,212
一般管理費	755,271,999	109,923,588	-	865,195,587
財務費用	250,632	-	-	250,632
臨時損失	74,526	-	-	74,526
(2) (控除) 自己収入等				
業務収益	114,728,392	-	-	114,728,392
財務収益	26,789	660	-	27,449
雑益	9,016,857	-	-	9,016,857
業務費用合計	2,714,141,331	109,922,928	-	2,824,064,259
損益外減価償却等相当額				
損益外減価償却相当額	63,645,494	5,402,482	-	69,047,976
損益外固定資産除売却差額相当額	58,281,765	-	-	58,281,765
引当外退職給付増加見積額	65,593,628	5,652,706	-	59,940,922
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	16,716,954	-	-	16,716,954
政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用	61,776,400	864,202	-	62,640,602
(控除) 法人税等及び国庫納付額	-	-	-	-
行政サービス実施コスト	2,848,968,316	121,842,318	-	2,970,810,634

勘定ごとの利益の処分又は損失の処理の状況と全ての勘定を合算した額を並列的に示す書類

科 目	一般勘定	空港整備勘定	合 計
当期末処分利益	-	-	-
当期総利益	-	-	-
当期末処理損失	300,311	-	300,311
当期総利益	22,992	-	22,992
前期繰越欠損金	323,303	-	323,303
利益処分額	-	-	-
積立金	-	-	-
次期繰越欠損金	300,311	-	300,311