

附 属 明 細 書

1. 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	20,053,200	-	-	20,053,200	2,504,583	1,334,745	17,548,617	
	構築物	14,380,537	-	-	14,380,537	3,621,009	1,703,748	10,759,528	
	車輛運搬具	6,710,790	2,110,710	-	8,821,500	5,449,267	1,010,002	3,372,233	
	工具器具備品	4,144,583,999	618,384,479	267,305,151	4,495,663,327	2,850,593,413	926,363,484	1,645,069,914	
	計	4,185,728,526	620,495,189	267,305,151	4,538,918,564	2,862,168,272	930,411,979	1,676,750,292	
有形固定 資産（償却 費損益外）	建物	1,129,357,161	-	-	1,129,357,161	186,252,111	58,965,545	943,105,050	
	構築物	119,248,835	-	337,063	118,911,772	58,320,630	12,347,096	60,591,142	
	航空機	101,800,000	-	-	101,800,000	54,972,000	18,324,000	46,828,000	
	工具器具備品	108,523,380	-	-	108,523,380	20,348,361	9,767,220	88,175,019	
	建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	
	計	1,458,929,376	-	337,063	1,458,592,313	319,893,102	99,403,861	1,138,699,211	
非償却資産	土地	3,082,544,000	-	-	3,082,544,000	-	-	3,082,544,000	
有形固定 資産合計	建物	1,149,410,361	-	-	1,149,410,361	188,756,694	60,300,290	960,653,667	
	構築物	133,629,372	-	337,063	133,292,309	61,941,639	14,050,844	71,350,670	
	航空機	101,800,000	-	-	101,800,000	54,972,000	18,324,000	46,828,000	
	車輛運搬具	6,710,790	2,110,710	-	8,821,500	5,449,267	1,010,002	3,372,233	
	工具器具備品	4,253,107,379	618,384,479	267,305,151	4,604,186,707	2,870,941,774	936,130,704	1,733,244,933	
	土地	3,082,544,000	-	-	3,082,544,000	-	-	3,082,544,000	
	建設仮勘定	-	-	-	-	-	-	-	
	計	8,727,201,902	620,495,189	267,642,214	9,080,054,877	3,182,061,374	1,029,815,840	5,897,993,503	
無形固定 資産	電話加入権	559,000	-	-	559,000	-	-	559,000	
	計	559,000	-	-	559,000	-	-	559,000	
投資その他 の資産	預託金	534,000	198,000	-	732,000	-	-	732,000	
	長期前払費用	-	25,467	-	25,467	-	-	25,467	
	計	534,000	223,467	-	757,467	-	-	757,467	

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
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品	700,080	1,526,610	-	700,080	-	1,526,610	
計	700,080	1,526,610	-	700,080	-	1,526,610	

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	4,258,412,552	-	-	4,258,412,552	
	計	4,258,412,552	-	-	4,258,412,552	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲与	559,000	-	-	559,000	
	施設費	294,312,733	-	-	294,312,733	
	損益外除却額	△ 11,251,909	-	337,063	△ 11,588,972	注1)
	計	283,619,824	-	337,063	283,282,761	
	損益外減価償却累計額	220,792,598	99,403,861	303,357	319,893,102	注1)
	差引計	62,827,226	△ 99,403,861	33,706	△ 36,610,341	

注1) 当期減少額は、現物出資財産の除却によるものであります。

4. 積立金の明細

(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
積立金	20,474,982	6,624,942	-	27,099,924	注1)
研究開発及び研究基盤整備積立金	-	2,179,310	-	2,179,310	注2)
計	20,474,982	8,804,252	-	29,279,234	

注1) 当期増加額は、独立行政法人通則法第44条第1項に基づき整理したものです。

注2) 当期増加額は、平成16年3月22日付けで国土交通大臣の承認を受けたものです。

5. 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				期末残高
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本剰余金	小 計	
平成13年度	61,224,256	-	-	-	-	-	61,224,256
平成14年度	62,393,013	-	-	-	-	-	62,393,013
平成15年度	-	1,681,891,000	1,118,681,900	494,015,771	-	1,612,697,671	69,193,329
合 計	123,617,269	1,681,891,000	1,118,681,900	494,015,771	-	1,612,697,671	192,810,598

(2) 運営費交付金収益

業務等の区分を行っていないため、記載を省略しております。

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	(3,225)	(1)	(0)	(0)
	47,143	3	0	0
職 員	(18,607)	(10)	(0)	(0)
	543,798	64	0	0
合 計	(21,832)	(11)	(0)	(0)
	590,941	67	0	0

注1) 役員報酬基準の概要は、理事長1,003,000円(役員給与改正により平成15年11月1日以降991,000円)、理事854,000円(役員給与改正により平成15年11月1日以降843,000円)、監事793,000円(役員給与改正により平成15年11月1日以降783,000円)、非常勤監事270,200円(役員給与改正により平成15年11月1日以降266,800円)を月額として支給しております。

その他諸手当及び退職手当については、「独立行政法人電子航法研究所役員給与規程」及び「独立行政法人電子航法研究所役員退職手当支給規程」に基づき支給しております。

注2) 職員に対する給与は、「独立行政法人電子航法研究所職員給与規程」及び「独立行政法人電子航法研究所非常勤職員に関する達」に基づき支給しております。

注3) 支給人員は、年間平均支給人員数によっております。

注4) 非常勤役員及び非常勤職員については、外数として()で記載しております。

注5) 中期計画においては、法定福利費を含めて予算上の人件費としておりますが、上記明細には、法定福利費は含まれておりません。

7. セグメント情報

(単位:円)

区分	一般勘定	空港整備勘定	計	法人共通	合計
事業費用	839,148,235	1,344,033,934	2,183,182,169	—	2,183,182,169
事業収益	849,817,837	1,349,213,312	2,199,031,149	—	2,199,031,149
事業損益	10,669,602	5,179,378	15,848,980	—	15,848,980
総資産	3,721,855,381	2,729,241,064	6,451,096,445	—	6,397,652,549

8. 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

当研究所は、独立行政法人電子航法研究所法（平成11年法律第210号。以下「研究所法」という。）第3条の研究所の目的を達成するために、研究所法第10条に規定された業務を行っており、空港整備勘定の経理は、当該業務のうち空港整備特別会計法（昭和45年法律第25号。）第1条第1項に規定する空港整備事業に関するものについて行っております。

なお、交付金の受入勘定と実際に使用する勘定は一致しております。

※業務の範囲（研究所法第10条）

- 1号 電子航法に関する試験、調査、研究及び開発を行うこと。
- 2号 前号に掲げる業務に係る成果を普及すること。
- 3号 電子航法に関する情報を収集し、整理し、及び提供すること。
- 4号 前三号に掲げる業務に附随する業務を行うこと。

9. 法人単位財務諸表と勘定別財務諸表との関係を明らかにする書類

(1) 貸借対照表(平成16年3月31日)

(単位:円)

科 目	一般勘定	空港整備勘定	調整 借方(貸方)	法人単位
【資産の部】				
I 流動資産				
現金及び預金	1,066,995	193,791,141		194,858,136
未収金	250,120,852	50,307,573		300,428,425
棚卸資産	1,493,610	33,000		1,526,610
前渡金		106,942		106,942
前払費用	12,732	0		12,732
未収消費税等	0	608,707	(608,707)	0
未収収益	107	505		612
仮払金	0	1,409,122		1,409,122
その他流動資産	3,414,519	49,420,670	(52,835,189)	0
流動資産合計	256,108,815	295,677,660		498,342,579
II 固定資産				
1 有形固定資産				
建物	768,119,999	381,290,362		1,149,410,361
建物減価償却累計額	△ 137,775,042	△ 50,981,652		△ 188,756,694
構築物	49,751,769	83,540,540		133,292,309
構築物減価償却累計額	△ 24,818,023	△ 37,123,616		△ 61,941,639
航空機	101,800,000	0		101,800,000
航空機減価償却累計額	△ 54,972,000	0		△ 54,972,000
車両運搬具	7,745,150	1,076,350		8,821,500
車両運搬具減価償却累計額	△ 4,426,734	△ 1,022,533		△ 5,449,267
工具器具備品	446,419,712	4,157,766,995		4,604,186,707
工具器具備品減価償却累計額	△ 237,501,732	△ 2,633,440,042		△ 2,870,941,774
土地	2,550,767,000	531,777,000		3,082,544,000
有形固定資産合計	3,465,110,099	2,432,883,404		5,897,993,503
2 無形固定資産				
電話加入権	182,000	377,000		559,000
無形固定資産合計	182,000	377,000		559,000
3 投資その他の資産				
長期前払費用	25,467	0		25,467
預託金	429,000	303,000		732,000
投資その他の資産合計	454,467	303,000		757,467
固定資産合計	3,465,746,566	2,433,563,404		5,899,309,970
資産合計	3,721,855,381	2,729,241,064		6,397,652,549
【負債の部】				
I 流動負債				
運営費交付金債務	133,236,556	59,574,042		192,810,598
短期リース債務	18,618,509	24,170,564		42,789,073
未払金	56,312,270	199,295,863		255,608,133
未払消費税等	1,273,107	0	608,707	664,400
未払費用	62,878	1,408,143		1,471,021
預り金	1,329,968	884,706		2,214,674
その他流動負債	49,420,670	3,414,519	52,835,189	0
流動負債合計	260,253,958	288,747,837		495,557,899
II 固定負債				
資産見返負債				
資産見返運営費交付金	74,044,718	881,295,533		955,340,251
資産見返物品受贈額	40,721,658	638,762,361		679,484,019
長期リース債務	339,955	0		339,955
固定負債合計	115,106,331	1,520,057,894		1,635,164,225
負債合計	375,360,289	1,808,805,731		2,130,722,124
【資本の部】				
I 資本金				
政府出資金	3,282,822,581	975,589,971		4,258,412,552
資本金合計	3,282,822,581	975,589,971		4,258,412,552
II 資本剰余金				
資本剰余金	284,461,498	△ 1,178,737		283,282,761
損益外減価償却累計額(△)	△ 236,869,711	△ 83,023,391		△ 319,893,102
資本剰余金合計	47,591,787	△ 84,202,128		△ 36,610,341
III 利益剰余金				
研究開発及び研究基盤整備積立金	466,163	1,713,147		2,179,310
積立金	4,944,959	22,154,965		27,099,924
当期未処分利益	10,669,602	5,179,378		15,848,980
(うち当期総利益)	(10,669,602)	(5,179,378)		(15,848,980)
利益剰余金合計	16,080,724	29,047,490		45,128,214
資本合計	3,346,495,092	920,435,333		4,266,930,425
負債・資本合計	3,721,855,381	2,729,241,064		6,397,652,549

法人単位貸借対照表において相殺消去された勘定相互間の債権・債務の内訳

事 項	一般勘定	空港整備勘定	調整 借方(貸方)
資金不足回避のための資金移動未精算残高	△ 48,000,000	48,000,000	48,000,000
一般勘定から空港整備勘定への共通経費の配賦	3,414,519	△ 3,414,519	3,414,519
空港整備勘定から一般勘定への共通経費の配賦	△ 1,420,670	1,420,670	1,420,670
小 計			52,835,189
空港整備勘定の未収消費税残高	△ 608,707	608,707	608,707

9. 法人単位財務諸表と勘定別財務諸表との関係を明らかにする書類

(2) 損益計算書(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

(単位:円)

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				
給与手当	260,346,800	188,902,131		449,248,931
福利厚生費	26,364,938	19,106,738		45,471,676
研究委託費	43,545,640	120,384,292		163,929,932
消耗品費	54,551,970	61,259,958		115,811,928
備品費	16,514,446	11,896,160		28,410,606
通信費	3,223,669	7,658,823		10,882,492
水道光熱費	7,465,209	7,961,295		15,426,504
支払リース料	21,866,215	95,620		21,961,835
保守修繕費	36,276,595	46,418,192		82,694,787
旅費交通費	12,125,808	18,150,169		30,275,977
支払手数料	9,626,855	7,235,482		16,862,337
減価償却費	172,702,805	754,466,734		927,169,539
その他の業務費	15,084,791	20,400,510		35,485,301
一般管理費				
役員給与手当	50,368,233	0		50,368,233
給与手当	56,559,921	56,595,973		113,155,894
福利厚生費	11,325,378	6,562,028		17,887,406
消耗品費	1,788,465	15,960		1,804,425
備品費	1,265,195	288,800		1,553,995
通信費	1,097,542	667,453		1,764,995
水道光熱費	1,937,811	1,108,855		3,046,666
支払リース料	436,968	0		436,968
保守修繕費	7,518,716	1,840,926		9,359,642
旅費交通費	2,279,613	665,518		2,945,131
支払手数料	17,707,497	605,037		18,312,534
減価償却費	3,022,446	219,994		3,242,440
その他の一般管理費	1,626,258	125,007		1,751,265
財務費用				
支払利息	2,518,451	1,803,786		4,322,237
経常費用合計	839,148,235	1,334,435,441		2,173,583,676
【経常収益】				
運営費交付金収益	547,925,835	570,756,065		1,118,681,900
固定資産見返負債戻入				
資産見返運営費交付金戻入	12,861,789	174,726,496		187,588,285
資産見返物品受贈額戻入	29,907,982	547,370,814		577,278,796
受託収入	258,557,508	54,056,022		312,613,530
特許権等収入	0	327,466		327,466
その他事業収入	89,239	76,018		165,257
財務収益				
受取利息	1,966	3,359		5,325
雑 益	473,518	1,897,072		2,370,590
経常収益合計	849,817,837	1,349,213,312		2,199,031,149
【臨時損失】				
固定資産除却損	0	9,598,493		9,598,493
臨時損失合計	0	9,598,493		9,598,493
【当期純利益】				
当期純利益	10,669,602	5,179,378		15,848,980
当期総利益	10,669,602	5,179,378		15,848,980

9. 法人単位財務諸表と勘定別財務諸表との関係を明らかにする書類

(3) キャッシュフロー計算書(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

(単位:円)

科 目	一般勘定	空港整備勘定	調整	法人単位
I 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	△ 75,908,029	△ 70,688,347		△ 146,596,376
人件費支出	△ 482,227,344	△ 271,883,039		△ 754,110,383
その他業務支出	△ 172,172,426	△ 220,588,995	5,479,183	△ 387,282,238
運営費交付金収入	620,088,000	1,061,803,000		1,681,891,000
受託収入	137,909,728	49,624,963		187,534,691
特許権等収入	0	327,466		327,466
その他業務収入	2,462,440	5,347,403	△ 5,479,183	2,330,660
小 計	30,152,369	553,942,451		584,094,820
利息の受取額	2,086	3,286		5,372
利息の支払額	△ 3,007,758	△ 1,581,322		△ 4,589,080
業務活動によるキャッシュフロー	27,146,697	552,364,415		579,511,112
II 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	△ 130,209,093	△ 407,208,353		△ 537,417,446
その他資産の取得による支出	△ 114,000	△ 84,000		△ 198,000
投資活動によるキャッシュフロー	△ 130,323,093	△ 407,292,353		△ 537,615,446
III 財務活動によるキャッシュフロー				
リース債務減少に伴う支出	△ 26,532,495	△ 26,628,608		△ 53,161,103
他勘定への支払額	0	△ 48,000,000	48,000,000	0
他勘定からの受取額	48,000,000	0	△ 48,000,000	0
財務活動によるキャッシュフロー	21,467,505	△ 74,628,608		△ 53,161,103
IV 資金に係る換算差額	0	0		0
V 資金増加額	△ 81,708,891	70,443,454		△ 11,265,437
VI 資金期首残高	82,775,886	123,347,687		206,123,573
VII 資金期末残高	1,066,995	193,791,141		194,858,136

法人単位キャッシュフロー計算書において相殺消去された勘定相互間のキャッシュフローの内訳

事 項	一般勘定	空港整備勘定	調整
I 業務活動によるキャッシュフロー			
共通経費の配賦による勘定間の精算			
一般勘定から空整勘定への航空機整備委託料の配賦	△ 2,855,202	2,855,202	
一般勘定から空整勘定への維持管理費等の配賦	△ 594,604	594,604	
空整勘定から一般勘定への電気代の配賦	925,142	△ 925,142	
空整勘定から一般勘定への通信費等の配賦	1,104,235	△ 1,104,235	
その他業務支出	△ 3,449,806	△ 2,029,377	5,479,183
その他業務収入	2,029,377	3,449,806	△ 5,479,183
III 財務活動によるキャッシュフロー			
一時的な資金不足回避のための資金移動	48,000,000	△ 48,000,000	
他勘定への支払額	0	△ 48,000,000	48,000,000
他勘定からの受取額	48,000,000	0	△ 48,000,000

9. 法人単位財務諸表と勘定別財務諸表との関係を明らかにする書類

(4) 行政サービス実施コスト計算書(平成15年4月1日～平成16年3月31日)

(単位:円)

科 目	一般勘定	空港整備勘定	調整	法人単位
I 業務費用				
(1)損益計算書上の費用				
業務費	679,695,741	1,263,936,104		1,943,631,845
一般管理費	156,934,043	68,695,551		225,629,594
財務費用	2,518,451	1,803,786		4,322,237
固定資産除却損	0	9,598,493		9,598,493
(2)(控除)自己収入等				
受託収入	△ 258,557,508	△ 54,056,022		△ 312,613,530
特許権等収入	0	△ 327,466		△ 327,466
その他事業収入	△ 89,239	△ 76,018		△ 165,257
財務収益	△ 1,966	△ 3,359		△ 5,325
雑 益	△ 473,518	△ 1,897,072		△ 2,370,590
業務費用合計	580,026,004	1,287,673,997		1,867,700,001
II 損益外減価償却等相当額				
損益外減価償却相当額	76,032,846	23,371,015		99,403,861
損益外固定資産除却相当額	33,706	0		33,706
III 引当外退職給付増加見積額	△ 46,338,330	32,583,585		△ 13,754,745
IV 機会費用				
国有財産の無償による貸借取引の機会費用	2,236,892	407,661		2,644,553
政府出資等の機会費用	48,337,224	12,959,103		61,296,327
V 行政サービス実施コスト	660,328,342	1,356,995,361		2,017,323,703

10. 利益の処分に關する書類

(単位:円)

科 目	一般勘定	空港整備勘定	法人単位
I 当期未処分利益			
当期総利益	10,669,602	5,179,378	15,848,980
II 利益処分額			
積立金	10,669,602	5,179,378	15,848,980