

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	4,299,225	-	24,352,425	3,860,823	1,356,240	20,491,602	
	構 築 物	14,380,537	-	-	14,380,537	5,324,757	1,703,748	9,055,780	
	車 両 運 搬 具	8,821,500	-	-	8,821,500	6,717,786	1,268,519	2,103,714	
	工 具 器 具 備 品	4,495,663,327	293,822,797	640,252,102	4,149,234,022	3,024,773,897	768,245,104	1,124,460,125	
	計	4,538,918,564	298,122,022	640,252,102	4,196,788,484	3,040,677,263	772,573,611	1,156,111,221	
有 形 固 定 資 産 (償 却 費 損 益 外)	建 物	1,129,357,161	-	194,492	1,129,162,669	233,099,167	47,022,099	896,063,502	
	構 築 物	118,911,772	-	1,152,694	117,759,078	68,787,422	10,920,665	48,971,656	
	航 空 機	101,800,000	-	-	101,800,000	73,296,000	18,324,000	28,504,000	
	工 具 器 具 備 品	108,523,380	-	-	108,523,380	30,115,581	9,767,220	78,407,799	
	計	1,458,592,313	-	1,347,186	1,457,245,127	405,298,170	86,033,984	1,051,946,957	
非 償 却 資 産	土 地	3,082,544,000	-	-	3,082,544,000	-	-	3,082,544,000	
	計	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	4,299,225	194,492	1,153,515,094	236,959,990	48,378,339	916,555,104	
	構 築 物	133,292,309	-	1,152,694	132,139,615	74,112,179	12,624,413	58,027,436	
	航 空 機	101,800,000	-	-	101,800,000	73,296,000	18,324,000	28,504,000	
	車 両 運 搬 具	8,821,500	-	-	8,821,500	6,717,786	1,268,519	2,103,714	
	工 具 器 具 備 品	4,604,186,707	293,822,797	640,252,102	4,257,757,402	3,054,889,478	778,012,324	1,202,867,924	
	土 地	3,082,544,000	-	-	3,082,544,000	-	-	3,082,544,000	
	計	9,080,054,877	298,122,022	641,599,288	8,736,577,611	3,445,975,433	858,607,595	5,290,602,178	
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	長 期 前 払 費 用	25,467	-	12,733	12,734	-	-	12,734	
	預 託 金	732,000	-	-	732,000	-	-	732,000	
	計	757,467	-	12,733	744,734	-	-	744,734	

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	1,526,610	2,433,063	-	1,526,610	-	2,433,063	
未成受託研究支出金	0	1,075,935	-	0	-	1,075,935	
計	1,526,610	3,508,998	-	1,526,610	-	3,508,998	

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	△ 11,588,972	-	1,347,186	△ 12,936,158	注1)
	計	283,282,761	-	1,347,186	281,935,575	
	損益外減価償却累計額	319,893,102	86,033,984	628,916	405,298,170	注1)
	差引計	△ 36,610,341	△ 86,033,984	718,270	△ 123,362,595	

注1) 当期減少額は、現物出資財産の除却によるものです。

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
通則法44条1項積立金	27,099,924	15,848,980	-	42,948,904	注1)
研究開発及び研究基盤整備積立金	2,179,310	-	-	2,179,310	
計	29,279,234	15,848,980	-	45,128,214	

注1) 当期増加額は、前期未処分利益より積み立てられたものであります。

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	69,193,329	-	-	-	-	-	69,193,329
平成16年度	-	1,792,287,000	1,370,783,305	297,244,222	-	1,668,027,527	124,259,473
合 計	192,810,598	1,792,287,000	1,370,783,305	297,244,222	-	1,668,027,527	317,070,071

(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	(3,202)	(1)	(0)	(0)
	48,776	3	19,260	3
職 員	(18,134)	(9)	(0)	(0)
	550,889	64	57,738	2
合 計	(21,336)	(10)	(0)	(0)
	599,665	67	76,998	5

注1)役員報酬基準の概要は、理事長991,000円、理事843,000円、監事783,000円、非常勤監事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	842,374,104	1,719,543,799	2,561,917,903	—	2,561,917,903
事業収益	845,433,432	1,730,800,594	2,576,234,026	—	2,576,234,026
事業損益	3,059,328	11,256,795	14,316,123	—	14,316,123
総資産	3,659,614,681	2,438,528,204	6,098,142,885	—	6,096,618,855

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帯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17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	190,811,143	279,428,788		470,239,931
未収金	113,225,520	217,330,358		330,555,878
たな卸資産	2,400,063	1,108,935		3,508,998
前渡金	0	41,866		41,866
前払費用	12,733	0		12,733
未収消費税等	0	0		0
未収収益	72	120		192
仮払金	238,360	90,360		328,720
立替金	19,839	4,786		24,625
その他流動資産	1,524,030	0	△ 1,524,030	0
流動資産合計	308,231,760	498,005,213	△ 1,524,030	804,712,943
II 固定資産				
1 有形固定資産				
建物	770,476,724	383,038,370		1,153,515,094
建物減価償却累計額	△ 172,078,686	△ 64,881,304		△ 236,959,990
構築物	48,599,075	83,540,540		132,139,615
構築物減価償却累計額	△ 29,100,249	△ 45,011,930		△ 74,112,179
航空機	101,800,000			101,800,000
航空機減価償却累計額	△ 73,296,000			△ 73,296,000
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	△ 5,695,253	△ 1,022,533		△ 6,717,786
工具器具備品	375,197,075	3,882,560,327		4,257,757,402
工具器具備品減価償却累計額	△ 223,655,649	△ 2,831,233,829		△ 3,054,889,478
土地	2,550,767,000	531,777,000		3,082,544,000
有形固定資産合計	3,350,759,187	1,939,842,991		5,290,602,178
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	12,734	0		12,734
預託金	429,000	303,000		732,000
投資その他の資産合計	441,734	303,000		744,734
固定資産合計	3,351,382,921	1,940,522,991		5,291,905,912
資産合計	3,659,614,681	2,438,528,204	△ 1,524,030	6,096,618,855
【負債の部】				
I 流動負債				
運営費交付金債務	180,431,516	136,638,555		317,070,071
短期リース債務	339,959	0		339,959
未払金	103,518,341	316,476,432		419,994,773
未払消費税等	924,275	1,331,025		2,255,300
未払費用	575,753	909,984		1,485,737
預り金	2,767,469	820,902		3,588,371
その他流動負債	0	1,524,030	1,524,030	0
流動負債合計	288,557,313	457,700,928	1,524,030	744,734,211
II 固定負債				
資産見返負債				
資産見返運営費交付金	73,353,566	863,843,170		937,196,736
資産見返物品受贈額	14,299,365	205,016,449		219,315,814
資産見返寄付金	877,800	0		877,800
固定負債合計	88,530,731	1,068,859,619		1,157,390,350
負債合計	377,088,044	1,526,560,547	1,524,030	1,902,124,561
【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	283,308,804	△ 1,373,229		281,935,575
損益外減価償却累計額(△)	△ 302,744,800	△ 102,553,370		△ 405,298,170
資本剰余金合計	△ 19,435,996	△ 103,926,599		△ 123,362,595
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	15,614,561	27,334,343		42,948,904
当期末処分利益	3,059,328	11,256,795		14,316,123
(うち当期総利益)	(3,059,328)	(11,256,795)		(14,316,123)
利益剰余金合計	19,140,052	40,304,285		59,444,337
資本合計	3,282,526,637	911,967,657		4,194,494,294
負債・資本合計	3,659,614,681	2,438,528,204		6,096,618,855

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)
一般勘定から空港整備勘定への共通経費の配賦	1,524,030	△ 1,524,030	1,524,030

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16年4月1日～平成17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	260,844,535	199,215,926		460,060,461
退職手当	28,869,360	28,869,360		57,738,720
福利厚生費	27,172,514	21,036,041		48,208,555
研究委託費	108,622,870	358,512,218		467,135,088
消耗品費	57,264,728	179,620,208		236,884,936
備品費	4,532,680	12,422,458		16,955,138
通信費	3,831,308	6,957,116		10,788,424
水道光熱費	8,345,082	8,809,110		17,154,192
支払リース料	16,880,062	213,762		17,093,824
保守修繕費	47,797,245	31,875,985		79,673,230
旅費交通費	14,553,044	23,683,393		38,236,437
支払手数料	5,213,130	11,396,819		16,609,949
減価償却費	63,603,449	705,230,961		768,834,410
その他の業務費	16,541,048	18,329,583		34,870,631
一般管理費				
役員給与手当	51,977,973	53,243,947		105,221,920
役員退職手当	19,259,600			19,259,600
給与手当	55,717,973			55,717,973
福利厚生費	10,855,457	6,751,362		17,606,819
消耗品費	2,576,691	0		2,576,691
備品費	985,425	0		985,425
通信費	1,115,031	702,128		1,817,159
水道光熱費	2,031,185	1,409,734		3,440,919
支払リース料	481,005	0		481,005
保守修繕費	8,230,604	1,535,048		9,765,652
旅費交通費	1,741,505	593,832		2,335,337
支払手数料	14,987,988	2,250,389		17,238,377
減価償却費	3,499,513	239,688		3,739,201
その他の一般管理費	3,534,502	129,743		3,664,245
財務費用				
支払利息	1,010,890	625,213		1,636,103
経常費用合計	842,076,397	1,673,654,024		2,515,730,421
【経常収益】				
運営費交付金収益	595,809,300	774,974,005		1,370,783,305
固定資産見返負債戻入				
資産見返運営費交付金戻入	19,890,892	295,496,845		315,387,737
資産見返物品受贈額戻入	26,422,293	433,745,912		460,168,205
受託収入	202,173,354	222,396,571		424,569,925
特許権等収入	320,465	1,131,111		1,451,576
その他事業収入	0	272,989		272,989
財務収益				
受取利息	2,364	3,843		6,207
雑 益	814,764	2,779,318		3,594,082
経常収益合計	845,433,432	1,730,800,594		2,576,234,026
【臨時損失】				
固定資産除却損	297,707	45,889,775		46,187,482
臨時損失合計	297,707	45,889,775		46,187,482
【当期純利益】	3,059,328	11,256,795		14,316,123
【当期総利益】	3,059,328	11,256,795		14,316,123

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16年4月1日～平成17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	△ 67,034,271	△ 116,354,641		△ 183,388,912
人件費支出	△ 407,714,201	△ 279,440,176		△ 687,154,377
その他業務支出	△ 250,095,642	△ 426,673,724	6,967,926	△ 669,801,440
科研費等支出	△ 1,504,271	0		△ 1,504,271
運営費交付金収入	662,204,000	1,130,083,000		1,792,287,000
受託収入	339,005,509	55,363,689		394,369,198
特許権等収入	0	1,131,111		1,131,111
その他業務収入	4,612,915	6,615,811	△ 6,967,926	4,260,800
科研費等収入	2,900,015	0		2,900,015
小 計	282,374,054	370,725,070		653,099,124
利息の受取額	2,409	4,228		6,637
利息の支払額	△ 1,011,330	△ 855,848		△ 1,867,178
業務活動によるキャッシュフロー	281,365,133	369,873,450		651,238,583
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	△ 25,027,765	△ 303,732,574		△ 328,760,339
投資活動によるキャッシュフロー	△ 25,027,765	△ 303,732,574		△ 328,760,339
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	△ 18,593,220	△ 28,503,229		△ 47,096,449
他勘定への支払額	△ 48,000,000	0	48,000,000	0
他勘定からの受取額	0	48,000,000	△ 48,000,000	0
財務活動によるキャッシュフロー	△ 66,593,220	19,496,771		△ 47,096,449
IV 資金に係る換算差額	0	0		0
V 資金増加額	189,744,148	85,637,647		275,381,795
VI 資金期首残高	1,066,995	193,791,141		194,858,136
VII 資金期末残高	190,811,143	279,428,788		470,239,931

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			
一般勘定から空港整備勘定への電気代の配賦	△ 1,522,604	1,522,604	
一般勘定から空港整備勘定への車両借上費の配賦	△ 1,426	1,426	
一般勘定から空港整備勘定へ配賦された共通経費の精算	3,414,519	△ 3,414,519	
空港整備勘定から一般勘定へ配賦された共通経費の精算	△ 1,420,670	1,420,670	
空港整備勘定の未収消費税の精算	△ 608,707	608,707	
その他業務支出	△ 3,553,407	△ 3,414,519	6,967,926
その他業務収入	3,414,519	3,553,407	△ 6,967,926
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の精算			
他勘定への支払額	△ 48,000,000	0	48,000,000
他勘定からの受取額	0	48,000,000	△ 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16年4月1日～平成17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	664,071,055	1,606,172,940		2,270,243,995
一般管理費	176,994,452	66,855,871		243,850,323
財務費用	1,010,890	625,213		1,636,103
固定資産除却損	297,707	45,889,775		46,187,482
(2) (控除) 自己収入等				
受託収入	△ 202,173,354	△ 222,396,571		△ 424,569,925
特許権等収入		△ 1,131,111		△ 1,131,111
その他事業収入	△ 320,465	△ 272,989		△ 593,454
財務収益	△ 2,364	△ 3,843		△ 6,207
雑 益	△ 814,764	△ 2,779,318		△ 3,594,082
業務費用合計	639,063,157	1,492,959,967		2,132,023,124
II 損益外減価償却等相当額	67,027,783	19,724,471		86,752,254
損益外減価償却相当額	66,328,962	19,705,022		86,033,984
損益外固定資産除却相当額	698,821	19,449		718,270
III 引当外退職給付増加見積額	△ 40,564,048	21,663,206		△ 18,900,842
IV 機会費用	45,726,003	12,059,443		57,785,446
国有財産の無償による貸借取引の機会費用	2,206,917	423,305		2,630,222
政府出資等の機会費用	43,519,086	11,636,138		55,155,224
V 行政サービス実施コスト	711,252,895	1,546,407,087		2,257,659,982

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	3,059,328	11,256,795	14,316,123
II 利益処分額			
積立金	3,059,328	11,256,795	14,316,123