

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	減損損失累計額		減価償却累計額		差引当期末残高	摘要	
						当期減損損失		当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	24,352,425	8,981,427	-	33,333,852	-	-	7,202,284	1,748,959	26,131,568	
	構築物	14,380,537	-	-	14,380,537	-	-	7,663,878	895,248	6,716,659	
	車両運搬具	16,462,500	2,976,209	-	19,438,709	-	-	7,358,439	2,045,829	12,080,270	
	工具器具備品	4,378,055,245	120,260,298	389,539,966	4,108,775,577	4,704,689	4,704,689	3,368,062,994	315,403,693	736,007,894	
	計	4,433,250,707	132,217,934	389,539,966	4,175,928,675	4,704,689	4,704,689	3,390,287,595	320,093,729	780,936,391	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	1,129,162,669	-	11,777,129	1,117,385,540	10,124,727	10,124,727	313,981,631	44,973,625	793,279,182	
	構築物	117,759,078	-	-	117,759,078	-	-	85,254,444	7,906,146	32,504,634	
	航空機	101,800,000	-	-	101,800,000	-	-	96,710,000	5,090,000	5,090,000	
	工具器具備品	108,523,380	-	-	108,523,380	-	-	49,649,181	9,767,052	58,874,199	
	計	1,457,245,127	-	11,777,129	1,445,467,998	10,124,727	10,124,727	545,595,256	67,736,823	889,748,015	
非償却資産	土地	3,082,544,000	-	-	3,082,544,000	-	-	-	-	3,082,544,000	
	建設仮勘定	-	16,167,900	-	16,167,900	-	-	-	-	16,167,900	
	計	3,082,544,000	16,167,900	-	3,098,711,900	-	-	-	-	3,098,711,900	
有形固定資産合計	建物	1,153,515,094	8,981,427	11,777,129	1,150,719,392	10,124,727	10,124,727	321,183,915	46,722,584	819,410,750	
	構築物	132,139,615	-	-	132,139,615	-	-	92,918,322	8,801,394	39,221,293	
	航空機	101,800,000	-	-	101,800,000	-	-	96,710,000	5,090,000	5,090,000	
	車両運搬具	16,462,500	2,976,209	-	19,438,709	-	-	7,358,439	2,045,829	12,080,270	
	工具器具備品	4,486,578,625	120,260,298	389,539,966	4,217,298,957	4,704,689	4,704,689	3,417,712,175	325,170,745	794,882,093	
	土地	3,082,544,000	-	-	3,082,544,000	-	-	-	-	3,082,544,000	
	建設仮勘定	-	16,167,900	-	16,167,900	-	-	-	-	16,167,900	
	計	8,973,039,834	148,385,834	401,317,095	8,720,108,573	14,829,416	14,829,416	3,935,882,851	387,830,552	4,769,396,306	
無形固定資産	電話加入権	559,000	-	-	559,000	380,120	380,120	-	-	178,880	
	ソフトウェア	14,471,628	-	-	14,471,628	-	-	3,520,116	3,520,116	10,951,512	
	計	15,030,628	-	-	15,030,628	380,120	380,120	3,520,116	3,520,116	11,130,392	
その他の資産	敷金	-	156,000	-	156,000	-	-	-	-	156,000	
	長期前払費用	28,781	36,276	28,781	36,276	-	-	-	-	36,276	
	計	28,781	192,276	28,781	192,276	-	-	-	-	192,276	

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	-	522,560	-	-	-	522,560	
未成受託研究支出金	25,960,514	27,365,498	-	25,960,514	-	27,365,498	
計	-	27,888,058	-	25,960,514	-	27,888,058	

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	△ 12,936,158	-	11,777,129	△ 24,713,287	
	計	281,935,575	-	11,777,129	270,158,446	
	損益外減価償却累計額	488,707,275	67,736,823	10,848,842	545,595,256	
	損益外減損損失累計額	0	10,504,847	-	10,504,847	
	差引計	△ 206,771,700	△ 78,241,670	928,287	△ 285,941,657	

4. 積立金の明細及び目的積立金等の取崩しの明細

(1) 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
前中期目標期間繰越積立金	-	6,944,355	2,376,056	4,568,299	
通則法44条1項積立金	57,265,027	203,851,153	261,116,180	-	
計	57,265,027	210,795,508	263,492,236	4,568,299	

注1 当期増加額は、前中期目標期間からの繰越によるものであります。

当期減少額は、(2)参照。

注2 1) 前中期目標期間最終年度の積立金の期末残高は57,265,027円であり、これに前中期目標期間の最終年度の未処分利益203,851,153円を加えると積立金261,116,180円となります。

2) この積立金261,116,180円のうち、今中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受けた額は6,944,355円であり、差し引き254,171,825円については国庫に納付しております。

(2) 目的積立金等の取崩しの明細

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
前中期目標期間繰越積立金取崩額	2,376,056	前中期目標期間において発生した前払費用の費用への振替及びリース債務の損益差額による欠損相当額の取崩し。

5. 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細

(1) 運営費交付金債務の増減の明細

(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18年度	-	1,687,115,000	1,426,319,081	130,778,572	-	1,557,097,653	130,017,347

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

(単位:円)

18年度交付分

区 分		金 額	内 訳
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	1,426,319,081	①費用進行基準を採用した業務: 全ての業務 ②当該業務に係る損益等 ア) 損益計算書に計上した費用の額: 1,439,126,081 (役職員人件費: 702,016,385, その他の経費: 737,109,696) イ) 年度計画による自己収入からの運営費交付金債務への充当額: 12,807,000 ウ) 固定資産の取得額: 業務用器具備品等 130,778,572 ③運営費交付金の振替額の積算根拠 費用1,439,126,081 - 自己収入からの充当額12,807,000 = 1,426,319,081
	資産見返運営費交付金	130,778,572	
	資本剰余金	-	
	計	1,557,097,653	
会計基準第80第3項による振替額		-	
合 計		1,557,097,653	

(3) 運営費交付金債務残高の明細

(単位:円)

交付年度	運営費交付金債務残高	残高の発生理由及び収益化等の計画
平成18年度	費用進行基準を採用した業務に係る分 130,017,347	○費用進行基準を採用した業務: 全ての業務 ○運営費交付金債務残高の発生理由は、入札差額が生じたことによる経費の減少及び期を跨いだ物品等の契約済繰越等により、翌事業年度に繰り越したものである。なお、中期計画で予定した本事業年度に実施すべき業務については、計画どおりに実施済みであり、業務の未達成による運営費交付金債務の翌事業年度への繰越額はない。 ○翌事業年度に繰り越した運営費交付金債務残高については、翌事業年度において収益化する予定である。

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	(3,192) 49,214	(1) 3	(0) 2,184	(0) 1
職 員	(57,701) 521,556	(24) 60	(0) 57,324	(0) 2
合 計	(60,893) 570,770	(25) 63	(0) 59,508	(0) 3

注1) 役員報酬基準の概要は、理事長988,000円、理事840,000円、監事780,000円、非常勤監事266,000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	815,369,779	1,230,309,614	2,045,679,393	—	2,045,679,393
事業収益	819,369,873	1,247,219,355	2,066,589,228	—	2,066,589,228
事業損益	4,000,094	16,909,741	20,909,835	—	20,909,835
総資産	3,482,636,498	1,923,272,296	5,405,908,794	—	5,399,678,864

(注)事業費用のうち前中期目標期間繰越積立金を財源とする金額は、「一般勘定」で1,302,165円、「空港整備勘定」で1,073,891円であります。

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19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	152,706,307	313,007,293		465,713,600
未収金	55,231,161	67,476,189		122,707,350
たな卸資産	26,710,701	1,177,357		27,888,058
前渡金	7,000	30,203		37,203
前払費用	43,175	1,003,500		1,046,675
仮払金	644,970	180,530		825,500
立替金	294,628	446,876		741,504
その他流動資産	0	6,229,930	6,229,930	0
流動資産合計	235,637,942	389,551,878	6,229,930	618,959,890
II 固定資産				
1 有形固定資産				
建物	761,169,995	389,549,397		1,150,719,392
建物減価償却累計額	△ 228,684,955	△ 92,498,960		△ 321,183,915
建物減損損失累計額	△ 10,124,727	0		△ 10,124,727
構築物	48,599,075	83,540,540		132,139,615
構築物減価償却累計額	△ 33,347,645	△ 59,570,677		△ 92,918,322
航空機	101,800,000	0		101,800,000
航空機減価償却累計額	△ 96,710,000	0		△ 96,710,000
車両運搬具	18,362,359	1,076,350		19,438,709
車両運搬具減価償却累計額	△ 6,335,906	△ 1,022,533		△ 7,358,439
工具器具備品	382,745,499	3,834,553,458		4,217,298,957
工具器具備品減価償却累計額	△ 257,497,055	△ 3,160,215,120		△ 3,417,712,175
工具器具備品減損損失累計額	0	△ 4,704,689		△ 4,704,689
土地	2,550,767,000	531,777,000		3,082,544,000
建設仮勘定	16,167,900	0		16,167,900
有形固定資産合計	3,246,911,540	1,522,484,766		4,769,396,306
2 無形固定資産				
電話加入権	58,240	120,640		178,880
ソフトウェア	0	10,951,512		10,951,512
無形固定資産合計	58,240	11,072,152		11,130,392
3 投資その他の資産				
敷金	0	156,000		156,000
長期前払費用	28,776	7,500		36,276
投資その他資産合計	28,776	163,500		192,276
固定資産合計	3,246,998,556	1,533,720,418		4,780,718,974
資産合計	3,482,636,498	1,923,272,296	6,229,930	5,399,678,864
【負債の部】				
I 流動負債				
運営費交付金債務	33,964,664	96,052,683		130,017,347
預り施設費	16,167,900	0		16,167,900
短期リース債務	2,710,303	2,289,003		4,999,306
未払金	162,142,751	289,500,221		451,642,972
未払消費税等	1,909,040	818,160		2,727,200
未払費用	974,703	1,402,571		2,377,274
前受金	25,999,000	1,029,595		27,028,595
預り金	1,329,940	778,500		2,108,440
その他流動負債	6,229,930	0	△ 6,229,930	0
流動負債合計	251,428,231	391,870,733	△ 6,229,930	637,069,034
II 固定負債				
資産見返負債				
資産見返運営費交付金	76,414,798	589,753,626		666,168,424
資産見返物品受贈額	5,939,848	104,830,385		110,770,233
長期リース債務	2,949,739	2,471,919		5,421,658
固定負債合計	85,304,385	697,055,930		782,360,315
負債合計	336,732,616	1,088,926,663	△ 6,229,930	1,419,429,349
【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	272,440,515	△ 2,282,069		270,158,446
損益外減価償却累計額(△)	△ 404,672,357	△ 140,922,899		△ 545,595,256
損益外減損損失累計額(△)	△ 10,248,487	△ 256,360		△ 10,504,847
資本剰余金合計	△ 142,480,329	△ 143,461,328		△ 285,941,657
III 利益剰余金				
前中期目標期間繰越積立金	2,480,125	2,088,174		4,568,299
当期未処分利益	3,081,505	128,816		3,210,321
(うち当期総利益)	(3,081,505)	(128,816)		(3,210,321)
利益剰余金合計	5,561,630	2,216,990		7,778,620
資本合計	3,145,903,882	834,345,633		3,980,249,515
負債・資本合計	3,482,636,498	1,923,272,296		5,399,678,864

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)
空港整備勘定から一般勘定への共通経費の配賦	△ 6,229,930	6,229,930	△ 6,229,930

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18年4月1日～平成19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	261,021,455	203,352,560		464,374,015
退職手当	28,774,512	28,549,248		57,323,760
福利厚生費	31,478,900	24,623,669		56,102,569
諸謝金	531,903	481,757		1,013,660
研究委託費	23,468,879	379,932,751		403,401,630
消耗品費	182,715,057	55,742,987		238,458,044
備品費	9,980,491	26,744,451		36,724,942
通信費	3,011,920	6,987,307		9,999,227
水道光熱費	6,302,215	8,493,517		14,795,732
支払リース料	22,683,138	15,886,728		38,569,866
保守修繕費	32,024,265	58,772,738		90,797,003
旅費交通費	8,168,609	30,265,653		38,434,262
支払手数料	6,106,162	4,204,160		10,310,322
減価償却費	27,258,785	294,553,171		321,811,956
その他の業務費	15,720,952	16,117,810		31,838,762
一般管理費				
役員給与手当	52,406,437	0		52,406,437
役員退職手当	2,184,000	0		2,184,000
給与手当	56,628,881	58,254,508		114,883,389
福利厚生費	12,034,849	8,244,230		20,279,079
諸謝金	107,280	0		107,280
消耗品費	5,241,895	112,061		5,353,956
備品費	1,650,327	0		1,650,327
通信費	1,103,681	645,570		1,749,251
水道光熱費	1,551,860	851,140		2,403,000
支払リース料	936,638	0		936,638
保守修繕費	10,035,134	3,196,947		13,232,081
旅費交通費	1,174,612	245,780		1,420,392
支払手数料	6,056,583	2,018,849		8,075,432
減価償却費	1,346,861	455,028		1,801,889
その他の一般管理費	3,588,726	1,514,793		5,103,519
財務費用				
支払利息	74,772	62,201		136,973
経常費用合計	815,369,779	1,230,309,614		2,045,679,393
【経常収益】				
運営費交付金収益	566,618,451	859,700,630		1,426,319,081
固定資産見返負債戻入				
資産見返運営費交付金戻入	24,553,682	292,183,786		316,737,468
資産見返物品受贈額戻入	2,322,798	17,334,469		19,657,267
受託収入	194,799,659	75,577,182		270,376,841
特許権等収入	0	1,067,212		1,067,212
施設費収益	27,952,000	0		27,952,000
雑益	3,123,283	1,356,076		4,479,359
経常収益合計	819,369,873	1,247,219,355		2,066,589,228
経常利益	4,000,094	16,909,741		20,909,835
【臨時損失】				
固定資産除却損	2,220,754	17,854,816		20,075,570
臨時損失合計	2,220,754	17,854,816		20,075,570
【当期純利益】	1,779,340	△ 945,075		834,265
【前中期目標期間繰越積立金取崩額】	1,302,165	1,073,891		2,376,056
【当期総利益】	3,081,505	128,816		3,210,321

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18年4月1日～平成19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	△ 179,843,961	△ 132,773,436		△ 312,617,397
人件費支出	△ 480,128,791	△ 356,957,390		△ 837,086,181
その他業務支出	△ 170,248,505	△ 624,771,895	6,248,432	△ 788,771,968
運営費交付金収入	625,793,000	1,061,322,000		1,687,115,000
受託収入	183,611,545	74,907,847		258,519,392
特許権等収入	0	1,277,212		1,277,212
その他業務収入	△ 26,161,519	2,991,808	△ 6,248,432	△ 29,418,143
小 計	△ 46,978,231	25,996,146	0	△ 20,982,085
利息の支払額	△ 75,555	△ 65,800		△ 141,355
国庫納付金の支払額	△ 113,951,194	△ 140,220,631		△ 254,171,825
業務活動によるキャッシュフロー	△ 161,004,980	△ 114,290,285	0	△ 275,295,265
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	△ 35,088,075	△ 147,124,929		△ 182,213,004
施設費による収入	44,119,900	0		44,119,900
投資活動によるキャッシュフロー	9,031,825	△ 147,124,929		△ 138,093,104
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	△ 2,750,007	△ 2,493,177		△ 5,243,184
財務活動によるキャッシュフロー	△ 2,750,007	△ 2,493,177		△ 5,243,184
IV 資金に係る換算差額	0	0		0
V 資金増加額	△ 154,723,162	△ 263,908,391		△ 418,631,553
VI 資金期首残高	307,429,469	576,915,684		884,345,153
VII 資金期末残高	152,706,307	313,007,293		465,713,600

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配賦された維持管理費等の精算	△ 18,502	18,502	
一般勘定から空港整備勘定への維持管理費等の配賦	△ 6,229,930	6,229,930	
その他業務支出	0	6,248,432	△ 6,248,432
その他業務収入	△ 6,248,432	0	6,248,432

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18年4月1日～平成19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	659,247,243	1,154,708,507		1,813,955,750
一般管理費	156,047,764	75,538,906		231,586,670
財務費用	74,772	62,201		136,973
固定資産除却損	2,220,754	17,854,816		20,075,570
(2) (控除) 自己収入等				
受託収入	△ 194,799,659	△ 75,577,182		△ 270,376,841
特許権等収入	0	△ 1,067,212		△ 1,067,212
雑 益	△ 3,123,283	△ 1,356,076		△ 4,479,359
業務費用合計	619,667,591	1,170,163,960		1,789,831,551
II 損益外減価償却等相当額	59,243,198	24,631,448		83,874,646
損益外減価償却相当額	48,155,701	19,581,122		67,736,823
損益外減損損失相当額	10,248,487	4,961,049		15,209,536
損益外固定資産除却相当額	839,010	89,277		928,287
III 引当外退職給付増加見積額	6,143,774	32,999,978		39,143,752
IV 機会費用	52,437,788	13,894,518		66,332,306
政府出資等の機会費用	52,437,788	13,894,518		66,332,306
V 行政サービス実施コスト	737,492,351	1,241,689,904		1,979,182,255

10. 利益の処分に関する書類

(単位:円)

科 目	一般勘定	空港整備勘定	法人単位
I 当期末処分利益 当期総利益	3,081,505	128,816	3,210,321
II 利益処分類 積立金	3,081,505	128,816	3,210,321