

平成22年度財務諸表及び収支計算書

財団法人 航空交通管制協会

平成22年度 財務諸表及び収支計算書

自 平成22年4月 1日

至 平成23年3月31日

東京都大田区羽田空港1丁目6番6号

空港施設 第1綜合ビル3階

財団法人 航空交通管制協会

I 貸借対照表

II 正味財産増減計算書

III 財務諸表に対する注記

IV 財産目録

V 収支計算書

VI 収支計算書に対する注記

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	42,296,852	22,833,997	19,462,855
現金	35,935	9,674	26,261
普通預金	32,647,319	21,690,639	10,956,680
定期預金	8,000,000	0	8,000,000
郵便振替貯金	1,613,598	1,133,684	479,914
未収金	275,084,573	398,748,065	△123,663,492
前払費用	31,286	67,196	△35,910
貯蔵品	2,311,124	648,946	1,662,178
未収消費税等	5,400	0	5,400
流動資産合計	319,729,235	422,298,204	△102,568,969
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	90,763,167	90,763,167	0
基本財産投資有価証券	309,826,833	309,826,833	0
基本財産合計	400,590,000	400,590,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	19,597,930	13,227,050	6,370,880
運営安定化引当資産	0	8,000,000	△8,000,000
特定資産合計	19,597,930	21,227,050	△1,629,120
(3) その他固定資産			
建物附属設備	420,759	517,499	△96,740
什器備品	1,308,360	2,217,621	△909,261
一括償却資産	52,334	186,952	△134,618
電話加入権	297,024	297,024	0
ソフトウェア	28,077,719	50,793,904	△22,716,185
敷金	3,695,200	3,701,200	△6,000
その他固定資産合計	33,851,396	57,714,200	△23,862,804
固定資産合計	454,039,326	479,531,250	△25,491,924
資産合計	773,768,561	901,829,454	△128,060,893
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	120,000,000	140,000,000	△20,000,000
未払金	72,759,887	137,887,169	△65,127,282
前受金	0	6,000	△6,000
預り金	646,384	280,438	365,946
仮受金	3,200	0	3,200
未払消費税等	0	2,582,700	△2,582,700
未払法人税等	221,000	3,829,300	△3,608,300
流動負債合計	193,630,471	284,585,607	△90,955,136
2 固定負債			
退職給付引当金	19,597,930	13,227,050	6,370,880
運営安定化引当金	0	8,000,000	△8,000,000
固定負債合計	19,597,930	21,227,050	△1,629,120
負債合計	213,228,401	305,812,657	△92,584,256
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	400,590,000	400,590,000	0
指定正味財産合計	400,590,000	400,590,000	0
(うち基本財産への充当額)	(400,590,000)	(400,590,000)	(0)
2 一般正味財産	159,950,160	195,426,797	△35,476,637
正味財産合計	560,540,160	596,016,797	△35,476,637
負債及び正味財産合計	773,768,561	901,829,454	△128,060,893

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
1 基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,909,415	4,165,553	△256,138
2 特定資産運用益			
特定資産受取利息	23,934	71,718	△47,784
3 受取会費			
受取会費	21,405,000	22,716,500	△1,311,500
4 調査研究等受託収益			
調査研究等受託収益	307,640,525	436,485,242	△128,844,717
5 出版事業収益			
出版事業収益	1,967,520	2,238,456	△270,936
6 雑収益			
受取利息	24,356	25,618	△1,262
雑収益	7,320,440	14,983,146	△7,662,706
経常収益合計	342,291,190	480,686,233	△138,395,043
(2) 経常費用			
1 事業費			
給料手当	101,233,050	142,432,873	△41,199,823
雑給	20,086,000	0	20,086,000
退職給付費用	5,689,500	7,915,800	△2,226,300
派遣料	33,091,864	0	33,091,864
福利厚生費	17,054,348	21,419,906	△4,365,558
会議費	1,122,846	2,219,083	△1,096,237
旅費交通費	11,643,297	16,525,631	△4,882,334
通信運搬費	7,650,620	3,916,827	3,733,793
消耗品費	3,324,170	4,973,190	△1,649,020
印刷製本費	13,351,345	18,891,642	△5,540,297
諸謝金	2,707,800	4,230,450	△1,522,650
賃借料	11,599,063	11,753,670	△154,607
修繕費	18,410,553	0	18,410,553
租税公課	362,600	598,800	△236,200
消費税	6,081,600	8,116,200	△2,034,600
分担金	56,632	671,349	△614,717
新聞図書費	714,284	918,215	△203,931
雑費	1,684,814	2,333,420	△648,606
通勤手当	5,470,940	6,362,360	△891,420
業務委託費	12,155,111	0	12,155,111
技術交流会費	1,322,731	5,536,952	△4,214,221
調査委託費	57,478,203	189,613,875	△132,135,672
借入金利息	785,362	1,024,243	△238,881
2 出版事業費			
出版事業費	1,923,197	2,050,324	△127,127
3 管理費			
役員報酬	14,077,500	17,816,000	△3,738,500
退職給付費用	1,175,130	1,116,200	58,930
福利厚生費	1,339,859	1,441,450	△101,591
会議費	429,175	609,887	△180,712
旅費交通費	1,817,520	2,702,429	△884,909
通信運搬費	13,800	108,848	△95,048
減価償却費	23,825,879	26,065,916	△2,240,037
通勤手当	575,680	603,760	△28,080
賃借料	2,517,082	2,601,239	△84,157
租税公課	75,100	70,200	4,900
交際費	93,604	181,401	△87,797

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
委託費	2,941,475	8,050,798	△5,109,323
新聞図書費	114,596	114,596	0
会費	1,519,572	1,904,342	△384,770
経常費用合計	385,515,902	514,891,876	△129,375,974
当期経常増減額	△43,224,712	△34,205,643	△9,019,069
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
1 特定資産引当金戻入額			
運営安定化引当金戻入額	8,000,000	0	8,000,000
経常外収益合計	8,000,000	0	8,000,000
(2) 経常外費用			
1 固定資産除却損			
什器備品除却損	30,925	0	30,925
ソフトウェア除却損	0	1,793,400	△1,793,400
経常外費用合計	30,925	1,793,400	△1,762,475
当期経常外増減額	7,969,075	△1,793,400	9,762,475
税引前当期一般正味財産増減額	△35,255,637	△35,999,043	743,406
法人税、住民税及び事業税	221,000	0	221,000
法人税等還付税額	0	△10,440,112	10,440,112
当期一般正味財産増減額	△35,476,637	△25,558,931	△9,917,706
一般正味財産期首残高	195,426,797	220,985,728	△25,558,931
一般正味財産期末残高	159,950,160	195,426,797	△35,476,637
II 指定正味財産増減の部			
1 基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,909,415	4,165,553	△256,138
2 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	3,909,415	4,165,553	△256,138
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	400,590,000	400,590,000	0
指定正味財産期末残高	400,590,000	400,590,000	0
III 正味財産期末残高	560,540,160	596,016,797	△35,476,637

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 …… 原則として償却原価法(定額法)によっている。ただし、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しい債券については移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備 …… 定率法による減価償却を実施している。

什器備品 …… 定率法による減価償却を実施している。

一括償却資産 …… 3年間の均等償却を実施している。

ソフトウェア …… 定額法による減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 役員及び職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	90,763,167	0	0	90,763,167
投資有価証券	309,826,833	0	0	309,826,833
小計	400,590,000	0	0	400,590,000
特定資産				
退職給付引当資産	13,227,050	6,864,630	493,750	19,597,930
運営安定化引当資産	8,000,000	0	8,000,000	0
小計	21,227,050	6,864,630	8,493,750	19,597,930
合 計	421,817,050	6,864,630	8,493,750	420,187,930

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	90,763,167	(90,763,167)	(0)	(0)
投資有価証券	309,826,833	(309,826,833)	(0)	(0)
小計	400,590,000	(400,590,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	19,597,930	(0)	(0)	(19,597,930)
小計	19,597,930	(0)	(0)	(19,597,930)
合 計	420,187,930	(400,590,000)	(0)	(19,597,930)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	1,383,049	962,290	420,759
什器備品	8,137,921	6,829,561	1,308,360
一括償却資産	403,855	351,521	52,334
ソフトウェア	116,135,122	88,057,403	28,077,719
合 計	126,059,947	96,200,775	29,859,172

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第252回利付国債	29,783,835	30,520,920	737,085
第266回利付国債	100,138,082	103,807,100	3,669,018
第269回利付国債	49,999,630	51,772,700	1,773,070
第272回利付国債	49,905,684	52,099,700	2,194,016
東京都公募公債第612回	9,995,000	10,408,350	413,350
埼玉県平成14年度公債ホ号	70,004,602	70,604,940	600,338
合 計	309,826,833	319,213,710	9,386,877

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	3,909,415
合 計	3,909,415

財 産 目 録

平成23年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金	35,935	
手許有高	35,935	
普通預金	32,647,319	
三菱東京UFJ銀行 羽田支店	32,647,319	
定期預金	8,000,000	
三菱東京UFJ銀行 羽田支店	8,000,000	
郵便振替貯金	1,613,598	
ゆうちょ銀行 振替貯金	1,161,227	
ゆうちょ銀行 通常貯金	452,371	
未収金	275,084,573	
国土交通省航空局他15件	275,084,573	
前払費用	31,286	
丸紅エアロスペース(株) ルーター保守料	31,286	
貯蔵品	2,311,124	
航空管制入門(1,224冊)	1,578,960	
航空管制用語解説(42冊)	100,758	
ICAO概論(99冊)	201,663	
航空法の変遷(59冊)	75,579	
7110.65SAirTrafficControl(98冊)	313,796	
航空管制50年史(8冊)	40,368	
未収消費税等	5,400	
流動資産合計		319,729,235
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産定期預金	90,763,167	
三菱東京UFJ銀行 羽田支店	90,763,167	
基本財産投資有価証券	309,826,833	
野村證券(株)		
第252回利付国債	29,783,835	
第266回利付国債	100,138,082	
第269回利付国債	49,999,630	
第272回利付国債	49,905,684	
東京都公募公債第612回	9,995,000	
埼玉県平成14年度公債ホ号	70,004,602	
基本財産合計	400,590,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	19,597,930	
三菱東京UFJ銀行 羽田支店 定期	19,597,930	
特定資産合計	19,597,930	
(3) その他固定資産		
建物附属設備	420,759	
什器備品	1,308,360	
一括償却資産	52,334	
電話加入権	297,024	
3747-1685, 0856, 1687, 1231	297,024	
ソフトウェア	28,077,719	
敷金	3,695,200	
空港施設(株)	3,670,200	
増田浩子	25,000	
その他固定資産合計	33,851,396	
固定資産合計		454,039,326
資産合計		773,768,561
II 負債の部		
1. 流動負債		
短期借入金	120,000,000	
三菱東京UFJ銀行 羽田支店	120,000,000	
未払金	72,759,887	
(株)ソネット他18件	72,759,887	
預り金	646,384	
社会保険料	56,184	
住民税	590,200	
仮受金	3,200	
東京航空交通管制部 過入金額	3,200	

財 産 目 録

平成23年 3月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額		
未払法人税等	221,000		
流動負債合計		193,630,471	
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,597,930		
固定負債合計		19,597,930	
負債合計			213,228,401
正味財産			560,540,160

収 支 計 算 書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 基本財産運用収入	3,969,415	3,909,415	60,000	
基本財産利息収入	3,969,415	3,909,415	60,000	
(2) 会費収入	22,100,000	21,405,000	695,000	
法人会費収入	11,600,000	11,600,000	0	
個人会費収入	10,500,000	9,805,000	695,000	
(3) 調査研究等受託収入	300,480,775	307,640,525	△7,159,750	
調査研究等受託収入	300,480,775	307,640,525	△7,159,750	
(4) 出版事業収入	1,900,000	1,967,520	△67,520	
出版事業収入	1,900,000	1,967,520	△67,520	
(5) 雑収入	12,914,096	7,368,730	5,545,366	
受取利息収入	24,356	48,290	△23,934	
雑収入	12,889,740	7,320,440	5,569,300	
事業活動収入計	341,364,286	342,291,190	△926,904	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	333,083,813	327,880,983	5,202,830	
給料手当支出	101,233,050	101,233,050	0	
雑給支出	19,500,000	20,086,000	△586,000	
退職給付支出	1,377,000	493,750	883,250	
派遣料支出	34,200,000	33,091,864	1,108,136	
福利厚生費支出	17,160,000	17,054,348	105,652	
会議費支出	1,150,000	1,122,846	27,154	
旅費交通費支出	13,400,000	11,643,297	1,756,703	
通信運搬費支出	7,600,000	7,650,620	△50,620	
消耗品費支出	3,420,000	3,324,170	95,830	
印刷製本費支出	14,100,000	13,351,345	748,655	
諸謝金支出	2,490,000	2,707,800	△217,800	
賃借料支出	11,600,000	11,599,063	937	
修繕費支出	18,340,623	18,410,553	△69,930	
租税公課支出	420,800	362,600	58,200	
消費税支出	6,087,000	6,081,600	5,400	
分担金支出	666,000	56,632	609,368	
新聞図書費支出	680,000	714,284	△34,284	
雑支出	1,683,000	1,684,814	△1,814	
通勤手当支出	5,403,210	5,470,940	△67,730	
業務委託費支出	11,670,991	12,155,111	△484,120	
技術交流会費支出	1,340,000	1,322,731	17,269	
調査委託費支出	58,800,000	57,478,203	1,321,797	
借入金利息支出	762,139	785,362	△23,223	
(2) 出版事業費支出	3,018,435	3,585,375	△566,940	
通信運搬費支出	70,000	55,940	14,060	
印刷製本費支出	2,903,135	3,484,135	△581,000	
諸謝金支出	45,300	45,300	0	
(3) 管理費支出	25,712,508	25,735,963	△23,455	
役員報酬支出	14,077,500	14,077,500	0	
福利厚生費支出	1,339,860	1,339,859	1	
会議費支出	510,000	429,175	80,825	
旅費交通費支出	1,800,000	1,817,520	△17,520	
通信運搬費支出	18,000	13,800	4,200	
通勤手当支出	575,680	575,680	0	
賃借料支出	2,520,000	2,517,082	2,918	
租税公課支出	145,300	296,100	△150,800	
交際費支出	92,000	93,604	△1,604	
委託費支出	3,000,000	2,941,475	58,525	
新聞図書費支出	114,596	114,596	0	
会費支出	1,519,572	1,519,572	0	
事業活動支出計	361,814,756	357,202,321	4,612,435	
事業活動収支差額	△20,450,470	△14,911,131	△5,539,339	

収 支 計 算 書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入	9,377,000	8,493,750	883,250	
退職給付引当資産取崩収入	1,377,000	493,750	883,250	
運営安定化引当資産取崩収入	8,000,000	8,000,000	0	
(2) 敷金・保証金戻り収入	0	6,000	△6,000	
敷金戻り収入	0	6,000	△6,000	
投資活動収入計	9,377,000	8,499,750	877,250	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	6,648,600	6,864,630	△216,030	
退職給付引当資産取得支出	6,648,600	6,864,630	△216,030	
投資活動支出計	6,648,600	6,864,630	△216,030	
投資活動収支差額	2,728,400	1,635,120	1,093,280	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
(1) 借入金収入	120,000,000	120,000,000	0	
借入金収入	120,000,000	120,000,000	0	
財務活動収入計	120,000,000	120,000,000	0	
2. 財務活動支出				
(1) 借入金返済支出	140,000,000	140,000,000	0	
借入金返済支出	140,000,000	140,000,000	0	
財務活動支出計	140,000,000	140,000,000	0	
財務活動収支差額	△20,000,000	△20,000,000	0	
IV 予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△37,722,070	△33,276,011	△4,446,059	
前期繰越収支差額	277,063,651	277,063,651	0	
次期繰越収支差額	239,341,581	243,787,640	△4,446,059	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払費用、未収消費税等、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払消費税等及び未払法人税等を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	22,833,997	42,296,852
未収金	398,748,065	275,084,573
前払費用	67,196	31,286
未収消費税等	0	5,400
小計	421,649,258	317,418,111
未払金	137,887,169	72,759,887
前受金	6,000	0
預り金	280,438	646,384
仮受金	0	3,200
未払消費税等	2,582,700	0
未払法人税等	3,829,300	221,000
小計	144,585,607	73,630,471
次期繰越収支差額	277,063,651	243,787,640