

平成22年度決算書

自 平成22年4月 1日

至 平成23年3月31日

社団法人日本航空宇宙工業会

貸借対照表総括表

社団法人 日本航空宇宙工業会

平成23年3月31日現在

単位:円

科 目	一般会計	補助事業会計	受託事業会計	JA事業会計	EDI事業会計	JAQG事業会計	海外出展事業会計	内部取引消去	合 計
I. 資産の部									
1. 流動資産									
現金預金	174,168,819								174,168,819
未収会費	2,514,000					350,000			2,864,000
未収金	163,703,043	138,768,081	160,040,293	12,733,419	17,394,260	10,154,012	12,156,770	-229,359,707	285,590,171
立替金	257,575						33,678,528		33,936,103
前払金							13,661,004		13,661,004
仮払金	778,044					2,625			780,669
有価証券	668,766								668,766
出版物	2,195,805								2,195,805
流動資産 合計	344,286,052	138,768,081	160,040,293	12,733,419	17,394,260	10,506,637	59,496,302	-229,359,707	513,865,337
2. 固定資産									
特定資産									
退職給付引当資産	26,350,000								26,350,000
減価償却引当資産	14,567,387								14,567,387
EDIシステム開発引当資産					10,000,000				10,000,000
IAQG開催引当資産						5,000,000			5,000,000
JA事業積立資産				50,000,000					50,000,000
特定資産 合計	40,917,387	0	0	50,000,000	10,000,000	5,000,000	0	0	105,917,387
その他固定資産									
建物付属設備	2,594,873								2,594,873
什器備品	1,606,013		23,097,968						24,703,981
電話加入権	14								14
敷金保証金	34,238,244								34,238,244
JA長期前払金				75,142,026					75,142,026
ソフトウェア	752,195				9,879,009				10,631,204
リース資産	2,391,480								2,391,480
その他固定資産 合計	41,582,819	0	23,097,968	75,142,026	9,879,009	0	0	0	149,701,822
固定資産 合計	82,500,206	0	23,097,968	125,142,026	19,879,009	5,000,000	0	0	255,619,209
資産 合計	426,786,258	138,768,081	183,138,261	137,875,445	37,273,269	15,506,637	59,496,302	-229,359,707	769,484,546
II. 負債の部									
1. 流動負債									
未払金	20,590,498	138,669,961	159,734,403	137,835,445	14,345,540	1,866,596	63,790,900	-229,359,707	307,473,636
前受金	122,164								122,164
預り金	2,323,465	98,120	305,890	40,000		832,947			3,600,422
賞与引当金	6,871,824								6,871,824
未払消費税等	1,575,400								1,575,400
未払法人税等	10,000					317,900			327,900
短期リース債務	1,103,760								1,103,760
流動負債 合計	32,597,111	138,768,081	160,040,293	137,875,445	14,345,540	3,017,443	63,790,900	-229,359,707	321,075,106
2. 固定負債									
退職給付引当金	26,350,000								26,350,000
長期リース債務	1,287,720								1,287,720
固定負債 合計	27,637,720	0	0	0	0	0	0	0	27,637,720
負債 合計	60,234,831	138,768,081	160,040,293	137,875,445	14,345,540	3,017,443	63,790,900	-229,359,707	348,712,826
III. 正味財産の部									
1. 指定正味財産									
指定正味財産 合計									
2. 一般正味財産	366,551,427	0	23,097,968	0	22,927,729	12,489,194	-4,294,598	0	420,771,720
(うち特定資産への充当額)	(14,567,387)			(50,000,000)	(10,000,000)	(5,000,000)			(79,567,387)
正味財産 合計	366,551,427	0	23,097,968	0	22,927,729	12,489,194	-4,294,598	0	420,771,720
負債及び正味財産 合計	426,786,258	138,768,081	183,138,261	137,875,445	37,273,269	15,506,637	59,496,302	-229,359,707	769,484,546

平成22年度正味財産増減計算書総括表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

社団法人 日本航空宇宙工業会

単位:円

科 目	一般会計	補助事業会計	受託事業会計	JA事業会計	EDI事業会計	JAGG事業会計	海外出展事業会計	内部取引消去	合 計
I. 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
受取入会金	432,000								432,000
受取会費	291,846,873	97,516,500			28,120,000	17,320,000			434,803,373
事業収益	624,480		204,943,443			19,761,969			225,329,892
受取補助金等		125,087,390		12,733,419		3,317,052	12,156,770		153,294,631
受取負担金							20,787,000		20,787,000
雑収益	88,671			48,246,252		86,000	1,051,284		49,472,207
他会計からの繰入額	250,000	31,638,051	2,078,027				2,240,000	-36,206,078	0
経常収益 計	293,242,024	254,241,941	207,021,470	60,979,671	28,120,000	40,485,021	36,235,054	-36,206,078	884,119,103
(2) 経常費用									
事業費	128,341,765	254,241,941	215,171,138	60,979,671	24,941,033	36,559,356	43,226,417		763,461,321
管理費	138,441,670								138,441,670
他会計への繰出額	35,956,078					250,000		-36,206,078	0
法人税、住民税及び事業税						317,900			317,900
経常費用 計	302,739,513	254,241,941	215,171,138	60,979,671	24,941,033	37,127,256	43,226,417	-36,206,078	902,220,891
当期経常増減額	-9,497,489	0	-8,149,668	0	3,178,967	3,357,765	-6,991,363	0	-18,101,788
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	474,587								474,587
経常外費用 計	474,587	0	0	0	0	0	0	0	474,587
当期経常外増減額	-474,587	0	0	0	0	0	0	0	-474,587
当期一般正味財産増減額	-9,972,076	0	-8,149,668	0	3,178,967	3,357,765	-6,991,363	0	-18,576,375
一般正味財産期首残高	376,523,503	0	31,247,636	0	19,748,762	9,131,429	2,696,765	0	439,348,095
一般正味財産期末残高	366,551,427	0	23,097,968	0	22,927,729	12,489,194	-4,294,598	0	420,771,720
II. 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. 正味財産期末残高	366,551,427	0	23,097,968	0	22,927,729	12,489,194	-4,294,598	0	420,771,720

財務諸表に対する注記

(平成23年3月31日現在)

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

① その他の有価証券

時価のないもの……移動平均法による原価法。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品(出版物) ……先入先出法に基づく低価法。

(3) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産 ……建物付属設備及び什器備品は法人税法の規定による定率法。

リース資産は法人税法の規定によるリース期間定額法。

② 無形固定資産 ……ソフトウェアは法人税法の規定による定額法。

(4) 引当金の計上基準

① 賞与引当金…賞与算定の基礎となる平均賃金に、平均支給倍率を乗じて算定した金額のうち、当期の支給対象期間に属する部分の金額を計上している。

② 退職給付引当金 ……役員・従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上している。

(5) リース取引の処理方法

平成20年度までの所有権移転外ファイナンスリース取引については、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によっている。また平成21年度から、新リース会計基準を適用しているため、当期の所有権移転外ファイナンスリース取引については、原則として売買取引に準じた会計処理によるが、重要性が乏しい場合には通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

(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. 重要な会計方針の変更

なし

3. 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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	32,524,000	7,457,000	13,631,000	26,350,000
減価償却引当資産	14,953,261	0	385,874	14,567,387
JA事業積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000
EDIシステム開発引当資産	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000
IAQG開催引当資産	2,500,000	2,500,000	0	5,000,000
APAQG活動費引当資産	1,148,974	0	1,148,974	0
小 計	106,126,235	14,957,000	15,165,848	105,917,387
合 計	106,126,235	14,957,000	15,165,848	105,917,387

4. 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				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	26,350,000	0	0	26,350,000
減価償却引当資産	14,567,387	0	14,567,387	0
JA事業積立資産	50,000,000	0	50,000,000	0
EDIシステム開発引当資産	10,000,000	0	10,000,000	0
IAQG開催引当資産	5,000,000	0	5,000,000	0
APAQG活動費引当資産	0	0	0	0
小 計	105,917,387	0	79,567,387	26,350,000
合 計	105,917,387	0	79,567,387	26,350,000

5. 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
建物付属設備	10,143,000	7,548,127	2,594,873
什器備品	50,044,526	25,340,545	24,703,981
ソフトウェア	47,038,329	36,407,125	10,631,204
リース資産	4,415,040	2,023,560	2,391,480
合 計	111,640,895	71,319,357	37,930,058

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

単位：円

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上 の記載区分
他団体補助金	財)JKA	0	149,728,079	149,728,079	0	
"	財)日本規格協会	0	249,500	249,500	0	
"	IAQG ※	0	3,317,052	3,317,052	0	
他団体負担金	三菱重工業(株)他	0	20,787,000	20,787,000	0	
合 計		0	174,081,631	174,081,631	0	

※International Aerospace Quality Group

財 産 目 録

平成23年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額	
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	182,341	
普通預金 三菱東京UFJ銀行赤坂見附支店	124,011,407	
普通預金 三菱東京UFJ銀行虎ノ門中央支店	2,836,602	
普通預金 三井住友銀行赤坂支店	47,138,469	
未収会費 22年度会費	2,864,000	
未収金 22年度補助金収入及び受託収入他	285,590,171	
立替金 23年度パリエアショーシャレー立替他	33,936,103	
前払金 23年度パリエアショー出展料	13,661,004	
仮払金 23年度海外旅費仮払い	780,669	
有価証券 大和証券MMF	668,766	
出版物	2,195,805	
流動資産計		513,865,337
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
退職給付引当資産 (普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店)	26,350,000	
減価償却引当資産 (普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店)	14,567,387	
JA事業積立資産 (普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店)	50,000,000	
EDIシステム開発引当資産 (普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店)	10,000,000	
IAQG開催引当資産 (普通預金 みずほ銀行虎ノ門支店)	5,000,000	
特定資産合計	105,917,387	
(2) その他固定資産		
建物付属設備	2,594,873	
什器備品	24,703,981	
JA前払事業費	75,142,026	
電話加入権	14	
敷金保証金	34,238,244	
リース資産	2,391,480	
ソフトウェア	10,631,204	
その他固定資産合計	149,701,822	
固定資産計		255,619,209
資産合計		769,484,546
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金 補助事業研究委託費他	307,473,636	
未払法人税等	327,900	
未払消費税等	1,575,400	
前受金 21年度書籍販売代金及び22年度会費	122,164	
預り金 職員源泉税、住民税他	3,600,422	
賞与引当金	6,871,824	
短期リース債務	1,103,760	
流動負債合計		321,075,106
2. 固定負債		
退職給付引当金	26,350,000	
長期リース債務	1,287,720	
固定負債合計		27,637,720
負債合計		348,712,826
正味財産		420,771,720

平成22年度収支計算書総括表
平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

社団法人 日本航空宇宙工業会

単位:円

科 目	一般会計	補助事業会計	受託事業会計	JA事業会計	EDI事業会計	JAQG事業会計	海外出展事業会計	内部取引消去	合 計
I. 事業活動収支の部									
1. 事業活動収入									
入会金収入	432,000								432,000
会費収入	291,846,873	97,516,500			28,120,000	17,320,000			434,803,373
事業収入	624,480		204,943,443			19,761,969			225,329,892
補助金等収入		125,087,390		12,733,419		3,317,052	12,156,770		153,294,631
負担金収入							20,787,000		20,787,000
雑収入	76,959					86,000	1,051,284		1,214,243
他会計からの繰入金収入	250,000	31,638,051	2,078,027				2,240,000	-36,206,078	0
事業活動収入 計	293,230,312	254,241,941	207,021,470	12,733,419	28,120,000	40,485,021	36,235,054	-36,206,078	835,861,139
2. 事業活動支出									
事業費支出	126,724,251	254,241,941	207,021,470	60,979,671	20,532,729	36,559,356	43,226,417		749,285,835
管理費支出	143,030,671								143,030,671
他会計への繰出金支出	35,956,078					250,000		-36,206,078	0
法人税、住民税及び事業税支出						317,900			317,900
事業活動支出 計	305,711,000	254,241,941	207,021,470	60,979,671	20,532,729	37,127,256	43,226,417	-36,206,078	892,634,406
事業活動収支差額	-12,480,688	0	0	-48,246,252	7,587,271	3,357,765	-6,991,363	0	-56,773,267
II. 投資活動収支の部									
1. 投資活動収入									
特定資産取崩収入	14,028,586					1,148,974			15,177,560
投資活動収入計	14,028,586	0	0	0	0	1,148,974	0	0	15,177,560
2. 投資活動支出									
特定資産取得支出	7,457,000				5,000,000	2,500,000			14,957,000
固定資産取得支出	1,232,941				2,190,720				3,423,661
投資活動支出計	8,689,941	0	0	0	7,190,720	2,500,000	0	0	18,380,661
投資活動収支差額	5,338,645	0	0	0	-7,190,720	-1,351,026	0	0	-3,203,101
III. 財務活動収支の部									
1. 財務活動収入									
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出									
リース債務返済支出	1,103,760								1,103,760
財務活動支出計	1,103,760	0	0	0	0	0	0	0	1,103,760
財務活動収支差額	-1,103,760	0	0	0	0	0	0	0	-1,103,760
IV. 予備費支出									0
当期収支差額	-8,245,803	0	0	-48,246,252	396,551	2,006,739	-6,991,363	0	-61,080,128
前期繰越収支差額	318,842,699	0	0	-76,895,774	2,652,169	5,482,455	2,696,765	0	252,778,314
次期繰越収支差額	310,596,896	0	0	-125,142,026	3,048,720	7,489,194	-4,294,598	0	191,698,186

収支計算書に対する注記

(平成23年3月31日現在)

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収会費、未収金、立替金、前払金、仮払金、有価証券、未払金前受金、未払消費税、未払法人税等、預り金、賞与引当金を含めることとしている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2. に記載のとおりである。

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	252,642,460	174,168,819
未収会費	1,295,000	2,864,000
未収金	282,829,353	285,590,171
立替金	23,402,794	33,936,103
前払金	0	13,661,004
仮払金	0	780,669
有価証券	668,034	668,766
合 計	560,837,641	511,669,532
未払金	297,605,970	307,473,636
前受金	126,180	122,164
未払消費税	0	1,575,400
未払法人税等	451,600	327,900
預り金	2,944,337	3,600,422
賞与引当金	6,931,240	6,871,824
合 計	308,059,327	319,971,346
次期繰越収支差額	252,778,314	191,698,186

以上のとおりであります。

平成23年5月

会長 佃 和 夫

以上の各項を調査し適法正確なることを認めます。

平成23年5月

監事 寺 田 修

監事 鈴木 伸 一