

16. 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<br>当期交付額   | 当期振替額          |                |       |                | 期末残高          |
|--------|------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|---------------|
|        |      |                | 運営費交<br>付金収益   | 資産見返運<br>営費交付金 | 資本剰余金 | 小計             |               |
| 平成27年度 | -    | 63,767,111,000 | 53,826,960,814 | 3,104,733,396  | -     | 56,931,694,210 | 6,835,416,790 |
| 計      | -    | 63,767,111,000 | 53,826,960,814 | 3,104,733,396  | -     | 56,931,694,210 | 6,835,416,790 |

(2) 運営費交付金債務の当期振替額の明細

平成27年度交付分

(単位:円)

| 区 分              | 金 額            | 内 訳            |
|------------------|----------------|----------------|
| 業務達成基準に<br>よる振替額 | 運営費交付金収益       | -              |
|                  | 資産見返運営費交付金     | -              |
|                  | 資本剰余金          | -              |
|                  | 計              | -              |
| 期間進行基準に<br>よる振替額 | 運営費交付金収益       | -              |
|                  | 資産見返運営費交付金     | -              |
|                  | 資本剰余金          | -              |
|                  | 計              | -              |
| 費用進行基準に<br>よる振替額 | 運営費交付金収益       | 53,826,960,814 |
|                  | 資産見返運営費交付金     | 3,104,733,396  |
|                  | 資本剰余金          | -              |
|                  | 計              | 56,931,694,210 |
| 合 計              | 56,931,694,210 |                |

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:平成28年度の損益計算書に計上  
③運営費交付金の振替額の積算根拠:業務の進行に応じて全額を収益化

(3) 運営費交付金債務残高の明細

(単位:円)

|        |                       |               |  |
|--------|-----------------------|---------------|--|
| 平成27年度 | 業務達成基準を採用<br>した業務に係る分 | -             | -(業務達成基準を採用した業務は無い)  |
|        | 期間進行基準を採用<br>した業務に係る分 | -             | -(期間進行基準を採用した業務は無い)  |
|        | 費用進行基準を採用<br>した業務に係る分 | 6,835,416,790 | ○費用進行基準を採用した業務は、全ての業務である。<br>○運営費交付金債務残高は、履行期日が翌事業年度以降となる契約等を繰り越したものである。<br>○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、翌事業年度以降において収益化する予定である。 |
|        | 計                     | 6,835,416,790 |  |