⑵　運営費交付金債務の当期振替額の明細

平成21年度交付分

（単位：円）

区分			金額	内訳
業務達成基準による振替額	高齢経理	運営費交付金収益	0	—（業務達成基準を採用した業務は無い）
		資産見返運営費交付金	0	
		資本剰余金	0	
		計	0	
	障害経理	運営費交付金収益	0	—（業務達成基準を採用した業務は無い）
		資産見返運営費交付金	0	
		資本剰余金	0	
		計	0	
	能開勘定	運営費交付金収益	0	—（業務達成基準を採用した業務は無い）
		資産見返運営費交付金	0	
		資本剰余金	0	
		計	0	
	計		0	
期間進行基準による振替額	高齢経理	運営費交付金収益	0	—（期間進行基準を採用した業務は無い）
		資産見返運営費交付金	0	
		資本剰余金	0	
		計	0	
	障害経理	運営費交付金収益	271,188,000	①期間進行基準を採用した業務：一般管理費の一部（光熱水料等） 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：264,388,931円（一般管理費：264,388,931円） イ）補助金等及び自己収入に係る収益計上額：0円 ウ）資産見返運営費交付金戻入額：0円 エ）ファイナンス・リースの会計処理による利益等：0円 オ）固定資産の取得額：0円 ③運営費交付金の振替額の積算根拠 当該進行基準を採用する経費について、期間の進行に基づき予定していた運営費交付金の計画額を収益化
		資産見返運営費交付金	0	
		資本剰余金	0	
		計	271,188,000	
		運営費交付金収益	28,604,000	①期間進行基準を採用した業務：一般管理費の一部（光熱水料等） 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：24,923,899円（一般管理費：24,923,899円） イ）補助金等及び自己収入に係る収益計上額：0円
		資産見返運営費交付金	0	
		資本剰余金	0	