6．運営費交付金債務及び当期振替額等の明細

⑴　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	建設仮勘定見返運営費交付金	ソフトウェア仮勘定見返運営費交付金	資本剰余金	小計	
平成24年度	0	12,655,178,000	12,202,264,161	164,772,935	32,737,237	7,953,750	1,094,915	12,408,822,998	246,355,002
合計	0	12,655,178,000	12,202,264,161	164,772,935	32,737,237	7,953,750	1,094,915	12,408,822,998	246,355,002

⑵　運営費交付金債務の当期振替額の明細

平成24年度分

（単位：円）

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	12,202,264,161	①費用進行基準を採用した業務：当法人における全ての業務 ②当該業務に係る損益等 ア）損益計算書上に計上した費用の額：12,186,819,793 （文化芸術交流事業費：1,968,991,042　日本語教育事業費：3,858,731,711　日本研究・知的交流事業費：1,480,747,702　調査研究・情報提供等事業費：508,026,541　東日本大震災復旧・復興文化交流事業費：174,756,649　その他の事業費：3,079,982,553　一般管理費：1,114,508,008　財務費用：1,075,587） イ）損益計算書上の費用に計上されない収益金額：15,444,368 （日本語教育事業費：10,100,005　調査研究・情報提供等事業費：5,344,363） ウ）固定資産の取得額：164,772,935 （建物：21,683,825　工具器具備品：90,913,176　ソフトウェア：52,175,934） エ）仮勘定計上額：40,690,987 （建物：32,737,237　ソフトウェア：7,953,750） ③運営費交付金の振替額の積算根拠 運営費交付金で実施する事業と自己収入等で実施する事業とに分けている。
	資産見返運営費交付金	164,772,935	
	建設仮勘定見返運営費交付金	32,737,237	
	ソフトウェア仮勘定見返運営費交付金	7,953,750	
	資本剰余金	1,094,915	
合計		12,408,822,998	

⑶　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24年度	費用進行基準を採用した業務に係る分	246,355,002	○前払費用に計上されたため、翌事業年度に収益化されるもの：62,316,283 ○翌事業年度以降に事業を実施し、収益化する予定であるもの：184,038,719