5．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	資本剰余金	小計	
平成23年度	28,411,434	—	28,280,466	—	—	28,280,466	130,968
平成24年度	0	3,203,862,000	3,158,761,100	26,249,042	—	3,185,010,142	18,851,858
計	28,411,434	3,203,862,000	3,187,041,566	26,249,042	—	3,213,290,608	18,982,826

⑵　運営費交付金債務の当期振替額の明細

①平成23年度交付分

（単位：円）

		金額	内訳
業務達成基準による振替額	運営費交付金収益	8,359,310	①業務達成基準を採用した業務：退職手当、福利厚生関係費の制服費 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：8,359,310円 （理事退職手当：4,915,837円、福利厚生関係費：3,443,473円） イ）自己収入に係る収益計上額：０円 ウ）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 損益計算書に計上した額に同じ
	資産見返運営費交付金	—	
	資本剰余金	—	
	計	8,359,310	
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	19,921,156	①期間進行基準を採用した業務：労災上乗せ補償保険業務等 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：19,921,156円 （福利厚生関係費：14,160,547円、その他の経費：5,760,609円） イ）自己収入に係る収益計上額：０円 ウ）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 損益計算書に計上した額に同じ
	資産見返運営費交付金	—	
	資本剰余金	—	
	計	19,921,156	
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	—	—（費用進行基準を採用した業務は無い）
	資産見返運営費交付金	—	
	資本剰余金	—	
	計	—	
会計基準第81第３項による振替額		—	—（会計基準第81第３項による振替額は無い）
合計		28,280,466	