② 運営費交付金債務の当期振替額の明細

1 平成21年度交付分

（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	180,261,900	①費用進行基準を採用した業務：退職手当等の特殊要因経費 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：180,261,900円 （教員人件費：180,000,000円、一般管理費：261,900円） ③運営費交付金の振替額の積算根拠 退職手当等の発生金額相当分を全額運営費交付金収益に計上した。
	資産見返運営費交付金	—	
	建設仮勘定見返運営費交付金	—	
	特許権仮勘定見返運営費交付金	—	
	資本剰余金	—	
	計	180,261,900	
会計基準第81条第3項による収益額		197,097,172	中期目標期間の最終年度であることから運営費交付金債務残高を全額運営費交付金収益に計上した。
合計		377,359,072	

2 平成22年度交付分

（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	8,951,881	①費用進行基準を採用した業務：ＰＣＢ廃棄物処理経費等の特殊要因経費 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：8,951,881円 （一般管理費：8,951,881円） ③運営費交付金の振替額の積算根拠 ＰＣＢ廃棄物処理等の発生金額相当分を全額運営費交付金収益に計上した。
	資産見返運営費交付金	—	
	建設仮勘定見返運営費交付金	—	
	特許権仮勘定見返運営費交付金	—	
	資本剰余金	—	
	計	8,951,881	
会計基準第81条第3項による収益額		3,517,870	中期目標期間の最終年度であることから運営費交付金債務残高を全額運営費交付金収益に計上した。
合計		12,469,751	

3 平成23年度交付分

（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	25,788,541	①費用進行基準を採用した業務：ＰＣＢ廃棄物処理経費等の特殊要因経費 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：25,788,541円 （一般管理費：25,788,541円） ③運営費交付金の振替額の積算根拠 ＰＣＢ廃棄物処理等の発生金額相当分を全額運営費交付金収益に計上した。
	資産見返運営費交付金	—	
	建設仮勘定見返運営費交付金	—	
	特許権仮勘定見返運営費交付金	—	
	資本剰余金	—	
	計	25,788,541	