第明治三十五種郵便物認可

(7)　運営費交付金債務の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	685,729,985	—	186,061,586	245,759,044	—	431,820,630	253,909,355
平成24年度	1,094,187,136	—	529,195,069	249,289,853	—	778,484,922	315,702,214
平成25年度	1,697,895,701	—	1,146,902,981	285,530,396	—	1,432,433,377	265,462,324
平成26年度	—	14,027,766,000	9,515,012,750	389,659,580	—	9,904,672,330	4,123,093,670
合計	3,477,812,822	14,027,766,000	11,377,172,386	1,170,238,873	—	12,547,411,259	4,958,167,563

2）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］

区分		金額	内訳
業務達成基準による振替額	運営費交付金収益	—	—（業務達成基準を採用した業務はありません）
	資産見返運営費交付金	—	
	資本剰余金	—	
	計	—	
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	—	—（期間進行基準を採用した業務はありません）
	資産見返運営費交付金	—	
	資本剰余金	—	
	計	—	
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	186,061,586	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及び運営費交付金の振替額の積算根拠 ア）損益計算書上に計上した費用の額：（研究委託費127,071,961等）186,061,586 イ）固定資産の取得額：（建物207,612,414等）245,759,044 ウ）運営費交付金収益への振替額の積算根拠（アの全額）：186,061,586 エ）資産見返運営費交付金への振替額の積算根拠（イの全額）：245,759,044
	資産見返運営費交付金	245,759,044	
	資本剰余金	—	
	計	431,820,630	
会計基準第81第3項による振替額		—	該当ありません。
合計		431,820,630	

②　平成24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	運営費交付金収益	—	—（業務達成基準を採用した業務はありません）
	資産見返運営費交付金	—	
	資本剰余金	—	
	計	—	
期間進行基準による振替額	運営費交付金収益	—	—（期間進行基準を採用した業務はありません）
	資産見返運営費交付金	—	
	資本剰余金	—	
	計	—	
費用進行基準による振替額	運営費交付金収益	529,195,069	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及び運営費交付金の振替額の積算根拠 ア）損益計算書上に計上した費用の額：（研究委託費306,428,950等）529,195,069
	資産見返運営費交付金	249,289,853	