

## (13) 運営費交付金債務及び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16年度 | 40,831,539 | -           | 6,288,455   | -          | -     | 6,288,455   | 34,543,084 |
| 平成17年度 | -          | 591,107,000 | 516,291,868 | 20,980,508 | -     | 537,272,376 | 53,834,624 |
| 合 計    | 40,831,539 | 591,107,000 | 522,580,323 | 20,980,508 | -     | 543,560,831 | 88,377,708 |

## ②運営費交付金債務の当期振替額の明細

## 1. 平成16年度交付分

| 区分           | 金額         | 内訳                                                                                                                                                              |
|--------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 成果進行基準による振替額 | 運営費交付金収益   | -                                                                                                                                                               |
|              | 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   | -                                                                                                                                                               |
|              | 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   | 6,288,455                                                                                                                                                       |
|              | 資産見返運営費交付金 | -                                                                                                                                                               |
|              | 資本剰余金      | -                                                                                                                                                               |
|              | 計          | 6,288,455                                                                                                                                                       |
| 合計           | 6,288,455  | ①費用進行型基準を採用した業務：全ての業務<br>②当該業務に係る損益等<br>損益計算書に計上した費用の額：6,288千円<br>(報酬：343千円、その他の業務経費：5,945千円)<br>③運営費交付金の振替額の算出根拠<br>当事業は、運営費交付金を充てる業務であるため全額運営費交付金収益に計上しております。 |

## 2. 平成17年度交付分

| 区分           | 金額          | 内訳                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|--------------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 成果進行基準による振替額 | 運営費交付金収益    | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|              | 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    | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|              | 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    | 516,291,868                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|              | 資産見返運営費交付金  | 20,980,508                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|              | 資本剰余金       | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|              | 計           | 537,272,376                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 合計           | 537,272,376 | ①費用進行型基準を採用した業務：全ての業務<br>②当該業務に係る損益等<br>ア) 損益計算書に計上した費用の額：827,072千円<br>(人件費：305,538千円、物件費：440,063千円、減価償却費：81,470千円)<br>イ) 自己収入による収益計上額：257,096千円<br>(共同利用施設貸付料収入 253,206千円、その他収入 3,890千円)<br>ウ) 固定資産の取得：<br>運営費交付金の振替に係る固定資産の取得額 20,981千円<br>(建物附属設備 4,358千円、工具器具備品 3,213千円、ソフトウェア 13,410千円)<br>③運営費交付金の振替額の算出根拠<br>当センターの事業には、運営費交付金と自己収入を充てる事業があり、運営費交付金を充てるべき業務に係る費用を運営費交付金収益に計上しております。<br>(イ. 経常費用ーロ. H16年度交付分費用<br>ーハ. 自己収入見合支出などの振替額から控除すべき額<br>イ. 827,072千円ーロ. 6,288千円ーハ. 304,492千円 = 振替額 516,292千円) |

③運営費交付金債務残高の明細

| 交付年度   | 運営交付金債務残高         |            | 残高の発生理由及び収益化等の計画                                                                                                                                                                       |
|--------|-------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 平成16年度 | 成果進行基準を採用した業務に係る分 | -          | －(成果進行基準を採用した業務はありません)                                                                                                                                                                 |
|        | 期間進行基準を採用した業務に係る分 | -          | －(期間進行基準を採用した業務はありません)                                                                                                                                                                 |
|        | 費用進行基準を採用した業務に係る分 | 34,543,084 | ○運営費交付金を充当する全ての業務について、費用進行基準を採用しております。<br>○運営費交付金債務残高の発生理由は、経費の削減等に伴い、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったためによるものなどです。なお、年度計画で予定していた業務について、一部繰越した業務があります。<br>○翌事業年度に繰り越した運営費交付金残高については、翌事業年度に収益化する予定です。 |
|        | 計                 | 34,543,084 |                                                                                                                                                                                        |
| 平成17年度 | 成果進行基準を採用した業務に係る分 | -          | －(成果進行基準を採用した業務はありません)                                                                                                                                                                 |
|        | 期間進行基準を採用した業務に係る分 | -          | －(期間進行基準を採用した業務はありません)                                                                                                                                                                 |
|        | 費用進行基準を採用した業務に係る分 | 53,834,624 | ○運営費交付金を充当する全ての業務について、費用進行基準を採用しております。<br>○運営費交付金債務残高の発生理由は、経費の削減等に伴い、運営費交付金の収益化額が計画を下回ったためによるものなどです。なお、年度計画で予定していた業務について、一部繰越した業務があります。<br>○翌事業年度に繰り越した運営費交付金残高については、翌事業年度に収益化する予定です。 |
|        | 計                 | 53,834,624 |                                                                                                                                                                                        |