

(17) 運営費交付金債務及び当期振替額等の明細

中期計画及びこれを具体化する年度計画に基づく各業務については、年度毎に重点化を行う執行がなされており、運営費交付金の予算配賦においても、前年度以前の運営費交付金と当年度の運営費交付金を合わせて配賦していることから、前年度に交付された運営費交付金を先に充当したとみなしております。

1. 運営費交付金債務の増減の明細

1) 法人単位

(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	小計	
平成25年度	4,501,331,104	-	4,501,331,104	-	4,501,331,104	-
平成26年度	-	20,057,324,000	12,120,634,862	450,662,836	12,571,297,698	7,486,026,302
計	4,501,331,104	20,057,324,000	16,621,965,966	450,662,836	17,072,628,802	7,486,026,302

2) 石油天然ガス等勘定

(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	小計	
平成25年度	3,970,208,206	-	3,970,208,206	-	3,970,208,206	-
平成26年度	-	16,475,968,000	9,673,144,581	352,778,095	10,025,922,676	6,450,045,324
計	3,970,208,206	16,475,968,000	13,643,352,787	352,778,095	13,996,130,882	6,450,045,324

3) 投融資等・金属鉱産物備蓄勘定

(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	小計	
平成25年度	10,635,717	-	10,635,717	-	10,635,717	-
平成26年度	-	80,011,000	60,718,834	-	60,718,834	19,292,166
計	10,635,717	80,011,000	71,354,551	-	71,354,551	19,292,166

4) 金属鉱業一般勘定

(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	小計	
平成25年度	520,487,181	-	520,487,181	-	520,487,181	-
平成26年度	-	3,501,345,000	2,386,771,447	97,884,741	2,484,656,188	1,016,688,812
計	520,487,181	3,501,345,000	2,907,258,628	97,884,741	3,005,143,369	1,016,688,812

(注) その他の勘定については、該当事項がないため記載を省略しております。

2. 運営費交付金債務の当期振替額の明細

1) 法人単位

平成25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	4,501,331,104	① 費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業全ての業務 ② 当該業務にかかる損益等
	資産見返運営費交付金	-	ア) 損益計算書に計上した費用の額 4,501,331,104 { 業務費 3,049,548,011 人件費 194,397,804 業務管理費 1,187,320,529 管理諸費 70,064,760 } イ) 自己収入にかかる収益計上額 - { 雑益及び財務収益 - } ウ) 固定資産の取得額 -
	建設仮勘定見返運営費交付金	-	建物 - 建設仮勘定 構築物 - 希少金属鉱産物 機械装置 - 特許権 船舶 - 鉱業権 車両運搬具 - ソフトウェア 工具器具備品 - 電話加入権 土地 - 鉱業権仮勘定
	資本剰余金	-	
	計	4,501,331,104	③ 運営費交付金振替額の積算根拠 4,501,331,104 費用 4,501,331,104 - 負担金 - - 雑益及び財務収益 - + 資産取得 -
	合 計	4,501,331,104	

平成26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	12,120,634,862	① 費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業全ての業務 ② 当該業務にかかる損益等
	資産見返運営費交付金	450,662,836	ア) 損益計算書に計上した費用の額 12,448,373,862 { 業務費 7,110,106,703 人件費 793,745,681 業務管理費 4,285,429,720 管理諸費 259,091,758 } イ) 自己収入にかかる収益計上額 327,739,000 { 雑益及び財務収益 327,739,000 } ウ) 固定資産の取得額 450,662,836
	建設仮勘定見返運営費交付金	-	建物 23,088,600 建設仮勘定 構築物 - 希少金属鉱産物 機械装置 152,438,681 特許権 176,122,791 船舶 - 鉱業権 車両運搬具 2,699,867 ソフトウェア 工具器具備品 96,312,897 電話加入権 土地 - 鉱業権仮勘定
	資本剰余金	-	
	計	12,571,297,698	③ 運営費交付金振替額の積算根拠 12,571,297,698 費用 12,448,373,862 - 負担金 - - 雑益及び財務収益 327,739,000 + 資産取得 450,662,836
	合 計	12,571,297,698	

2) 石油天然ガス等勘定

平成25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	3,970,208,206	① 費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業全ての業務	
	資産見返運営費 交 付 金	-	② 当該業務にかかる損益等	
	建設仮勘定見返 運営費交付金	-	ア) 損益計算書に計上した費用の額	
	資 本 剰 余 金	-	イ) 自己収入にかかる収益計上額	
	計	3,970,208,206	ウ) 固定資産の取得額	
合 計	3,970,208,206	③ 運営費交付金振替額の積算根拠		
			費用	3,970,208,206
			- 負担金	-
			- 雑益及び財務収益	-
			+ 資産取得	-

平成26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	9,673,144,581	① 費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業全ての業務	
	資産見返運営費 交 付 金	352,778,095	② 当該業務にかかる損益等	
	建設仮勘定見返 運営費交付金	-	ア) 損益計算書に計上した費用の額	
	資 本 剰 余 金	-	イ) 自己収入にかかる収益計上額	
	計	10,025,922,676	ウ) 固定資産の取得額	
合 計	10,025,922,676	③ 運営費交付金振替額の積算根拠		
			費用	10,000,734,581
			- 負担金	-
			- 雑益及び財務収益	327,590,000
			+ 資産取得	352,778,095

3) 投融资等・金属鉱産物備蓄勘定

平成25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	10,635,717	① 費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業全ての業務	
	資産見返運営費 交 付 金	-	② 当該業務にかかる損益等	
	建設仮勘定見返 運営費交付金	-	ア) 損益計算書に計上した費用の額	
	資 本 剰 余 金	-	イ) 自己収入にかかる収益計上額	
	計	10,635,717	ウ) 固定資産の取得額	
合 計	10,635,717	③ 運営費交付金振替額の積算根拠		
			費用	10,635,717
			- 負担金	-
			- 雑益及び財務収益	-
			+ 資産取得	-
			ア) 損益計算書に計上した費用の額	10,635,717
			業務管理費	8,513,381
			管理諸費	471,524
			人件費	1,650,812
			雑益及び財務収益	-
			建物	-
			土地	-
			構築物	-
			希少金属鉱産物	-
			機械装置	-
			ソフトウェア	-
			工具器具備品	-
			電話加入権	-

平成26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	60,718,834	① 費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業全ての業務	
	資産見返運営費 交 付 金	-	② 当該業務にかかる損益等	
	建設仮勘定見返 運営費交付金	-	ア) 損益計算書に計上した費用の額	
	資 本 剰 余 金	-	イ) 自己収入にかかる収益計上額	
	計	60,718,834	ウ) 固定資産の取得額	
合 計	60,718,834	③ 運営費交付金振替額の積算根拠		
			費用	60,718,834
			- 負担金	-
			- 雑益及び財務収益	3,000
			+ 資産取得	-
			ア) 損益計算書に計上した費用の額	60,721,834
			業務管理費	48,628,915
			管理諸費	2,686,711
			人件費	9,406,208
			雑益及び財務収益	3,000
			建物	-
			土地	-
			構築物	-
			希少金属鉱産物	-
			機械装置	-
			ソフトウェア	-
			工具器具備品	-
			電話加入権	-

4) 金属鉱業一般勘定

平成25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	520,487,181	① 費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業全ての業務		
	資産見返運営費交付金	-	② 当該業務にかかる損益等		
	建設仮勘定見返運営費交付金	-	ア) 損益計算書に計上した費用の額		
			業務費	168,861,385	人件費
	業務管理費	291,882,562	管理諸費	14,227,511	
資本剰余金	-	イ) 自己収入にかかる収益計上額			
計	520,487,181	雑益及び財務収益		-	
		ウ) 固定資産の取得額		-	
		建物	-	特許権	-
		機械装置	-	鉱業権	-
		船舶	-	電話加入権	-
		車両運搬具	-	鉱業権仮勘定	-
		工具器具備品	-		-
		③ 運営費交付金振替額の積算根拠		520,487,181	
		費用		520,487,181	
		- 負担金		-	
		- 雑益及び財務収益		-	
		+ 資産取得		-	
合 計		520,487,181			

平成26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	2,386,771,447	① 費用進行基準を採用した業務:運営費交付金事業全ての業務		
	資産見返運営費交付金	97,884,741	② 当該業務にかかる損益等		
	建設仮勘定見返運営費交付金	-	ア) 損益計算書に計上した費用の額		
			業務費	713,079,663	人件費
	業務管理費	1,389,026,531	管理諸費	67,826,179	
資本剰余金	-	イ) 自己収入にかかる収益計上額			
計	2,484,656,188	雑益及び財務収益		146,000	
		ウ) 固定資産の取得額		97,884,741	
		建物	-	特許権	8,272,680
		機械装置	24,853,000	鉱業権	-
		船舶	-	電話加入権	-
		車両運搬具	-	鉱業権仮勘定	-
		工具器具備品	64,759,061		-
		③ 運営費交付金振替額の積算根拠		2,484,656,188	
		費用		2,386,917,447	
		- 負担金		-	
		- 雑益及び財務収益		146,000	
		+ 資産取得		97,884,741	
合 計		2,484,656,188			

(注) その他の勘定については、該当事項がないため記載を省略しております。

3. 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
	区 分	金 額	
平成26年度	費用進行基準を採用した業務に係る分		○運営費交付金債務残高の発生理由は、産油国との調整の継続等により、当初予定された事業を実施する環境が整わなかったこと等によるものです。 ○収益の計上基準については、重要な会計方針運営費交付金収益の計上基準をご参照下さい。
	石油天然ガス等勘定	6,450,045,324	
	投融资等・金属鉱産物備蓄勘定	19,292,166	
	金属鉱業一般勘定	1,016,688,812	
	計	7,486,026,302	

(注) その他の勘定については、該当事項がないため記載を省略しております。