

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

| 区 分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|------|----------|------------|-----------|-----------|------------|
| 基本財産 | 定期預金 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| | 基本財産計 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 特定資産 | 運営基金 | 15,951,169 | 319 | 0 | 15,951,488 |
| | 退職給付引当資産 | 20,995,855 | 1,167,220 | 5,929,825 | 16,233,250 |
| | 減価償却引当資産 | 512,410 | 10 | 0 | 512,420 |
| | 特定資産計 | 37,459,434 | 1,167,549 | 5,929,825 | 32,697,158 |

退職給付引当資産の減少は、職員の退職給付によるものであり、2名の自己都合退職によるものに相当する金額を計上しているものである。

この所要額を計上するにあたっては、公益財団法人富山市学校給食会職員退職手当支給規程を踏まえ、各年度における職員の給料月額を基本として計算しているところである。

また、退職給付引当資産の増加については、職員の定期昇給等によるものである。

なお、資産の種類ごとの具体的な内容及び金額は、財産目録に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

(単位：円)

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---------|------------|-----------|-----------|---------|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 賞与引当金 | 1,869,934 | 0 | 0 | 866,738 | 1,003,196 |
| 退職給付引当金 | 20,995,855 | 1,167,220 | 5,929,825 | 0 | 16,233,250 |