

令和元年度

決 算 書

一般社団法人 地方公務員共済組合協議会

## 目 次

貸借対照表	-----	1
正味財産増減計算書	-----	2
財産目録	-----	4
附属明細書	-----	5
財務諸表に対する注記	-----	6
監査報告書	-----	7

# 貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	26,353,523	25,145,022	1,208,501
未収金	14,931,757	19,800,911	▲ 4,869,154
立替金	2,097	13,268	▲ 11,171
前払費用	248,686	124,500	124,186
流動資産合計	41,536,063	45,083,701	▲ 3,547,638
2. 固定資産			
(1) 特定資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(2) その他固定資産			
ソフトウェア	173,723	238,868	▲ 65,145
その他固定資産合計	173,723	238,868	▲ 65,145
固定資産合計	173,723	238,868	▲ 65,145
資産合計	41,709,786	45,322,569	▲ 3,612,783
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,198,387	22,480,961	▲ 7,282,574
未払費用	105,080	92,188	12,892
預り金	125,225	163,911	▲ 38,686
未払法人税等	280,500	289,400	▲ 8,900
未払消費税等	702,400	494,200	208,200
流動負債合計	16,411,592	23,520,660	▲ 7,109,068
2. 固定負債			
退職給与引当金	3,210,600	2,675,600	535,000
固定負債合計	3,210,600	2,675,600	535,000
負債合計	19,622,192	26,196,260	▲ 6,574,068
III 正味財産			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	22,087,594	19,126,309	2,961,285
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	22,087,594	19,126,309	2,961,285
負債及び正味財産合計	41,709,786	45,322,569	▲ 3,612,783

# 正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①特定資産運用益			
特定資産受取利息収益	0	0	0
特定資産運用益計	0	0	0
②会費収益			
正会員会費収益	25,000,000	25,000,000	0
賛助会員会費収益	8,900,000	8,800,000	100,000
会費収益計	33,900,000	33,800,000	100,000
③事業収益			
地共済年金情報システム事業負担金収益	60,189,456	64,896,324	▲ 4,706,868
研修会事業負担金収益	1,575,000	1,621,500	▲ 46,500
事業収益計	61,764,456	66,517,824	▲ 4,753,368
④雑収益			
雑収益計	30,353	7,931	22,422
経常収益計	95,694,809	100,325,755	▲ 4,630,946
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	9,691,301	9,661,009	30,292
臨時雇賃金	3,078,262	1,336,405	1,741,857
退職給付費用	465,236	465,236	0
福利厚生費	1,402,260	1,638,816	▲ 236,556
会議費	6,686,303	6,277,204	409,099
図書購入費	182,116	300,453	▲ 118,337
消耗品費	84,751	134,143	▲ 49,392
印刷製本費	1,544,796	1,557,392	▲ 12,596
賃借料	979,058	1,164,440	▲ 185,382
賃借料負担金	1,651,545	1,441,427	210,118
委託費	59,225,780	65,736,714	▲ 6,510,934
通信運搬費	573,528	570,894	2,634
租税公課	1,494,500	1,312,700	181,800
減価償却費	56,650	56,650	0
事業費計	87,116,086	91,653,483	▲ 4,537,397
②管理費			
給料手当	1,453,248	1,448,704	4,544
退職給付費用	69,764	69,764	0
福利厚生費	210,252	245,724	▲ 35,472
会議費	1,225,045	1,430,985	▲ 205,940
図書購入費	27,297	45,041	▲ 17,744
交際費	208,581	235,765	▲ 27,184
消耗品費	12,707	20,111	▲ 7,404
印刷製本費	51,364	38,340	13,024
賃借料	146,798	174,596	▲ 27,798
賃借料負担金	247,645	216,133	31,512
旅費交通費	25,000	19,805	5,195
委託費	1,263,049	1,258,608	4,441
通信運搬費	85,983	85,594	389
負担金	523,600	518,400	5,200
租税公課	31,800	43,400	▲ 11,600
雑費	26,810	48,476	▲ 21,666
減価償却費	8,495	8,495	0
管理費計	5,617,438	5,907,941	▲ 290,503
経常費用計	92,733,524	97,561,424	▲ 4,827,900
当期経常増減額	2,961,285	2,764,331	196,954

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	2,961,285	2,764,331	196,954
一般正味財産期首残高	19,126,309	16,361,978	2,764,331
一般正味財産期末残高	22,087,594	19,126,309	2,961,285
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	22,087,594	19,126,309	2,961,285

(注) 借入限度額は、10,000,000円である。

# 財産目録

令和2年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表上科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	普通預金	普通預金	運転資金として	26,353,523
	未収金	地共済年金情報システム事業負担金収益	地共済年金情報システム保守・運営第四四半期支払に係る組合負担分	14,931,757
	立替金		雇用保険料立替分	2,097
	前払費用	賃借料負担金	事務室賃貸料(令和2年4月分)外3件の支払いのため	248,686
流動資産合計				41,536,063
(固定資産)				
その他固定資産	ソフトウェア	公益法人会計システム	会計処理のため	173,723
固定資産合計				173,723
資産合計				41,709,786
(流動負債)				
	未払金	委託費(地共済年金情報システム事業)	地共済年金情報システム保守・運営費用第四四半期支払いのため	14,931,757
		委託費(ホームページ更新費等)	協議会ホームページ令和元年度年間契約分等	253,000
		賃借料負担金	事務局LAN3月分	13,630
		小計		15,198,387
	未払費用	福利厚生費(健保事業主負担)	職員3月分健保事業主負担分	58,331
		福利厚生費(厚年事業主負担)	職員3月分厚年事業主負担分	45,933
		福利厚生費(子ども・子育て拠出金)	3月分子ども・子育て拠出金	816
		小計		105,080
	預り金	健康保険料	令和2年3月分	58,332
		厚生年金保険料等	令和2年3月分外1件	66,893
		小計		125,225
	未払法人税等	法人税等・法人事業税等	平成31年4月～令和2年3月分	280,500
	未払消費税等	消費税(中間納付分除く)	平成31年4月～令和2年3月分	702,400
流動負債合計				16,411,592
(固定負債)				
	退職給与引当金	職員に対するもの	常勤職員(1名)に対する退職金の支払いに備えたもの	3,210,600
固定負債合計				3,210,600
負債合計				19,622,192
正味財産				22,087,594

## 附属明細書

### 1. 退職給与引当金の明細

(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	
退職給与引当金	2,675,600	535,000	0	0	3,210,600

### 2. その他固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	期末残高
ソフトウェア	325,728	152,005	173,723

# 財務諸表に対する注記

## 1. 決算期

対象となる事業期間は、平成31年4月1日から令和2年3月31日の12か月間である。

## 2. 重要な会計方針

- (1) 本決算時における期間損益計算の基準  
原則として、収益(経過勘定項目を除く。)については実現主義を、費用については発生主義によっている。
- (2) 退職給与引当金の計上基準  
退職給与引当金は、当期末における自己都合要支給額に基づいて計上している。
- (3) 消費税等の会計処理  
税込方式による。
- (4) リース取引の処理方法  
一般社団法人地方公務員共済組合協議会会計規程第46条第4号ただし書きの規定によ  
(オフバランス処理)に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) その他固定資産(ソフトウェア)の減価償却の方法  
定額法によっている。  
その他固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	325,728	152,005	173,723
合計	325,728	152,005	173,723

## 3. その他



- (1) 借入限度額 10,000,000円
- (2) 当協議会は、上記1～3以外の「財務諸表に対する注記」(「一般社団法人地方公務員共済組合」協議会会  
規程(平成25年規程3号)別紙様式第3号)に表示すべき、債務、有価証券、基金及び指定正味財産等を有さ  
ず、また、補助金等の交付も受けていないため、これらに係る項目等は省略した。



令和2年5月25日

## 監 査 報 告 書

一般社団法人 地方公務員共済組合協議会  
会 長 松 本 英 昭 殿

監 事 宮城直樹   
監 事 飯塚謙二 

私たち監事は、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。

その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

### 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書をいいます。以下同じ。）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

### 2 監査意見

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。