

令和5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

貸借対照表

(令和6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	34,181,796	34,425,079	▲ 243,283
現金	0	0	0
未収金	14,847,378	14,847,378	0
立替金	16,187	9,114	7,073
前払費用	102,432	114,048	▲ 11,616
仮払金	0	16,443	▲ 16,443
流動資産合計	49,147,793	49,412,062	▲ 264,269
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			
什器備品	0	0	0
ソフトウェア	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	49,147,793	49,412,062	▲ 264,269
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,842,991	16,651,211	1,191,780
未払費用	98,630	749,342	▲ 650,712
預り金	106,739	167,791	▲ 61,052
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	470,500	563,500	▲ 93,000
流動負債合計	18,588,860	18,201,844	387,016
2. 固定負債			
退職給与引当金	1,070,000	535,000	535,000
固定負債合計	1,070,000	535,000	535,000
負債合計	19,658,860	18,736,844	922,016
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	29,488,933	30,675,218	▲ 1,186,285
(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	29,488,933	30,675,218	▲ 1,186,285
負債及び正味財産合計	49,147,793	49,412,062	▲ 264,269

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6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	9,200,000	9,200,000	0
会費収益計	34,200,000	34,200,000	0
③事業収益			
地共済年金情報システム事業負担金収益	73,784,406	60,566,606	13,217,800
研修会事業負担金収益	1,032,000	774,344	257,656
事業収益計	74,816,406	61,340,950	13,475,456
④雑収益			
雑収益計	231,000	3,870	227,130
経常収益計	109,247,406	95,544,820	13,702,586
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	9,525,956	9,432,289	93,667
臨時雇賃金	1,513,370	3,116,760	▲ 1,603,390
退職給付費用	556,946	4,239,876	▲ 3,682,930
福利厚生費	1,827,106	2,008,581	▲ 181,475
会議費	5,522,765	6,890,665	▲ 1,367,900
図書購入費	258,849	249,242	9,607
消耗品費	93,518	143,897	▲ 50,379
印刷製本費	1,481,722	1,491,732	▲ 10,010
賃借料	159,665	196,418	▲ 36,753
賃借料負担金	2,891,844	2,826,522	65,322
委託費	79,128,051	60,764,427	18,363,624
通信運搬費	697,320	632,034	65,286
租税公課	1,181,600	1,352,400	▲ 170,800
減価償却費	0	77,548	▲ 77,548
事業費計	104,838,712	93,422,391	11,416,321
②管理費			
給料手当	1,428,445	1,414,399	14,046
退職給付費用	83,516	635,787	▲ 552,271
福利厚生費	273,966	301,171	▲ 27,205
会議費	1,196	1,880	▲ 684
図書購入費	38,803	37,365	1,438
交際費	83,480	13,240	70,240
消耗品費	14,017	34,422	▲ 20,405
印刷製本費	146,634	11,816	134,818
賃借料	23,939	29,448	▲ 5,509
賃借料負担金	433,632	423,836	9,796
旅費交通費	119,158	29,600	89,558
委託費	2,251,976	1,332,801	919,175
通信運搬費	104,557	156,185	▲ 51,628
負担金	528,000	528,000	0
租税公課	44,080	31,200	12,880
雑費	19,580	26,379	▲ 6,799
減価償却費	0	11,629	▲ 11,629
管理費計	5,594,979	5,019,158	575,821
経常費用計	110,433,691	98,441,549	11,992,142
当期経常増減額	▲ 1,186,285	▲ 2,896,729	1,710,444

(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	▲ 1,186,285	▲ 2,896,729	1,710,444
一般正味財産期首残高	30,675,218	33,571,947	▲ 2,896,729
一般正味財産期末残高	29,488,933	30,675,218	▲ 1,186,285
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	29,488,933	30,675,218	▲ 1,186,285

(注) 借入限度額は、10,000,000円である。

財産目録

令和6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	34,181,796
	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・運営費(第4四半期分)	14,847,378
	立替金		雇用保険料立替分	16,187
	前払費用	図書購入費(その他書籍等)	定期購読図書(3件)の支払のため	102,432
流動資産合計				49,147,793
資産合計				49,147,793
(流動負債)				
	未払金	委託費(システム保守運営費)	地共済年金情報システム保守・運営費用第4四半期支払いのため	14,847,378
		委託費(その他委託費)	保険者協議会中央連絡会の会議運営費	1,478
		印刷製本費	「地方公務員共済組合等事業年報」作成・発送費用	1,481,722
		委託費(ホームページ更新費)	協議会ホームページ更新費<年払い>	275,000
		図書購入費(その他書籍等)	「一般 公益社団・財団法人の実務」追録代金	7,434
		賃借料負担金(パソコン利用料)	事務局LAN利用料(3月分)	53,584
		会議費(社会保障制度研究セミナー)	PAL特集号の支払い	381,260
		委託費(派遣職員委託費)	派遣職員に係る委託料(3月分)	360,360
		委託費(派遣職員委託費)	派遣職員に係る委託料(3月分)	434,775
			小計	17,842,991
	未払費用	通信運搬費	協議会PCに係るインターネット費用(3月分)	4,380
		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	32,435
		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	59,475
		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	2,340
			小計	98,630
	預り金	健康保険料	令和6年3月分	44,265
		厚生年金保険料	令和6年3月分	59,474
		その他	資金運用セミナー負担金返金分	3,000
			小計	106,739
	未払法人税等	法人税等・法人事業税等	令和5年4月～令和6年3月分	70,000
	未払消費税等	消費税(中間納付分除く)	令和5年4月～令和6年3月分	470,500
流動負債合計				18,588,860
(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	1,070,000
固定負債合計				1,070,000
負債合計				19,658,860
正味財産				29,488,933

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	535,000	535,000	0	0	1,070,000

財務諸表に対する注記

1. 決算期

対象となる事業期間は、令和5年4月1日から令和6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り、通常の賃貸借取引(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。



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」協議会会計規程(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6年5月29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 板倉敏和 殿

監事 加藤 夏久 
監事 高橋 秀禎 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6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。