

令和6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7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	35,029,100	34,181,796	847,304
現金	0	0	0
未収金	43,078,518	14,847,378	28,231,140
立替金	16,912	16,187	725
前払費用	169,972	102,432	67,540
仮払金	0	0	0
流動資産合計	78,294,502	49,147,793	29,146,709
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	78,294,502	49,147,793	29,146,709
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	45,008,474	17,842,991	27,165,483
未払費用	94,023	98,630	▲ 4,607
預り金	684,771	106,739	578,032
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	697,100	470,500	226,600
流動負債合計	46,554,368	18,588,860	27,965,508
2. 固定負債			
退職給与引当金	1,615,000	1,070,000	545,000
固定負債合計	1,615,000	1,070,000	545,000
負債合計	48,169,368	19,658,860	28,510,508
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	30,125,134	29,488,933	636,201
(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	30,125,134	29,488,933	636,201
負債及び正味財産合計	78,294,502	49,147,793	29,146,709

正味財産増減計算書

(令和6年4月1日から令和7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	9,400,000	9,200,000	200,000
会費収益計	34,400,000	34,200,000	200,000
③事業収益			
地共済年金情報システム事業負担金収益	91,764,446	73,784,406	17,980,040
研修会事業負担金収益	1,137,000	1,032,000	105,000
事業収益計	92,901,446	74,816,406	18,085,040
④雑収益			
雑収益計	0	231,000	▲ 231,000
経常収益計	127,301,446	109,247,406	18,054,040
(2) 経常費用			
①事業費			
給料手当	9,645,106	9,525,956	119,150
臨時雇賃金	0	1,513,370	▲ 1,513,370
退職給付費用	473,932	556,946	▲ 83,014
福利厚生費	1,559,021	1,827,106	▲ 268,085
会議費	5,479,810	5,522,765	▲ 42,955
図書購入費	249,483	258,849	▲ 9,366
消耗品費	66,323	93,518	▲ 27,195
印刷製本費	0	1,481,722	▲ 1,481,722
賃借料	140,888	159,665	▲ 18,777
賃借料負担金	3,277,984	2,891,844	386,140
委託費	97,522,239	79,128,051	18,394,188
通信運搬費	824,711	697,320	127,391
租税公課	1,322,800	1,181,600	141,200
減価償却費	0	0	0
事業費計	120,562,297	104,838,712	15,723,585
②管理費			
給料手当	1,446,313	1,428,445	17,868
退職給付費用	71,068	83,516	▲ 12,448
福利厚生費	233,762	273,966	▲ 40,204
会議費	0	1,196	▲ 1,196
図書購入費	37,405	38,803	▲ 1,398
交際費	0	83,480	▲ 83,480
消耗品費	9,943	14,017	▲ 4,074
印刷製本費	2,750	146,634	▲ 143,884
賃借料	21,124	23,939	▲ 2,815
賃借料負担金	491,541	433,632	57,909
旅費交通費	42,168	119,158	▲ 76,990
委託費	2,509,900	2,251,976	257,924
通信運搬費	474,433	104,557	369,876
負担金	633,600	528,000	105,600
租税公課	33,200	44,080	▲ 10,880
雑費	95,741	19,580	76,161
減価償却費	0	0	0
管理費計	6,102,948	5,594,979	507,969
経常費用計	126,665,245	110,433,691	16,231,554
当期経常増減額	636,201	▲ 1,186,285	1,822,486

(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	636,201	▲ 1,186,285	1,822,486
一般正味財産期首残高	29,488,933	30,675,218	▲ 1,186,285
一般正味財産期末残高	30,125,134	29,488,933	636,201
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	30,125,134	29,488,933	636,201

(注) 借入限度額は、10,000,000円である。

財産目録

令和7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	35,029,100
	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）及び年金試算電子交付サービス提供事業の導入に係る費用として	43,078,518
	立替金		雇用保険料立替分	16,912
	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	169,972
流動資産合計				78,294,502
資産合計				78,294,502
(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	16,464,378
		委託費（システム保守運営費）	地共済年金情報システムPostgreSQL保守サポート費用支払いのため	4,227,740
		委託費（システム保守運営費）	地共済年金情報システム解約費用支払のため	1,896,400
		委託費（システム保守運営費）	e-私書箱サービス導入支援費用支払いのため	19,800,000
		委託費（システム保守運営費）	e-私書箱ネットワーク導入支援費用支払いのため	1,320,000
		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	14,380
		賃借料負担金（パソコン利用料）	事務局LAN利用料（3月分）	429,296
		委託費（派遣職員委託費）	派遣職員に係る委託料（3月分）	573,305
		管理費（雑費）	振込手数料（3月分）	220
		管理費（雑費）	支払手数料（3月分）	55
		管理費（雑費）	ネットバンキング手数料（3月分）	7,700
			小計	45,008,474
		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
	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	94,023
	預り金	所得税	令和7年3月分・令和6年6月及び12月賞与分	513,360
		住民税	令和7年3月分	67,900
		健康保険料	令和7年3月分	44,037
		厚生年金保険料	令和7年3月分	59,474
			小計	684,771
	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	697,100
流動負債合計				46,554,368
(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	1,615,000
固定負債合計				1,615,000
負債合計				48,169,368
正味財産				30,125,134

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	1,070,000	545,000	0	0	1,615,000

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6年4月1日から令和7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7年5月27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 晃 久 
監 事 高 橋 秀 禎 

私たち監事は、令和6年4月1日から令和7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。