

平成24年度決算書

京都市職員共済組合

目 次

事業状況報告書

組合の概要	1
短期経理	5
長期経理	8
業務経理	11
保健経理	12
貸付経理	14
基礎年金支払経理	15

固定資産明細表	31
減価償却費明細表	31
減価償却累計額明細表	31
支出実績表	32
利益剰余金又は欠損金計算書	32
決算精算表	33
重要な会計方針	34

短期経理

貸借対照表	16
損益計算書	17
預金明細表	18
有価証券明細表	18
立替金明細表	18
未収収益明細表	18
未収金明細表	19
支払基金委託金明細表	19
未払金明細表	19
預り金明細表	19
前受収益明細表	19
積立金明細表	19
利益剰余金計算書	20
決算精算表	21
重要な会計方針	22

保健経理

貸借対照表	35
損益計算書	35
預金明細表	36
仮払金明細表	36
未収金明細表	36
未払金明細表	36
預り金明細表	36
前受収益明細表	37
積立金明細表	37
支出実績表	37
利益剰余金又は欠損金計算書	37
固定資産明細表	38
減価償却費明細表	38
減価償却累計額明細表	38
決算精算表	39
重要な会計方針	40

長期経理

貸借対照表	23
損益計算書	23
預金明細表	24
金銭信託明細表	24
有価証券明細表	24
生命保険明細表	25
貸付金明細表	25
連合会預託金明細表	25
未収収益明細表	25
未収金明細表	26
未払金明細表	26
積立金明細表	26
決算精算表	27
重要な会計方針	28

貸付経理

貸借対照表	41
損益計算書	41
預金明細表	42
貸付金明細表	42
借入金明細表	42
未収収益明細表	42
未払金明細表	42
預り金明細表	43
積立金明細表	43
支出実績表	43
利益剰余金又は欠損金計算書	43
決算精算表	44
重要な会計方針	45

業務経理

貸借対照表	29
損益計算書	29
預金明細表	30
証券投資信託明細表	30
未収収益明細表	30
未払金明細表	30
預り金明細表	30

基礎年金支払経理

貸借対照表	46
損益計算書	46
預金明細表	46
決算精算表	47

監査報告書

監査報告書	48
-------	----

事業状況報告書

事業状況報告書

経理单位名称	概 要																																																																																																
各経理共通	<p>地方公務員等共済組合法施行規程第67条第3項に規定する事項</p> <p>1. 業務の内容</p> <p style="margin-left: 20px;">(1) 給付事業</p> <p style="margin-left: 40px;">地方公務員等共済組合法第53条第1項及び第54条に規定する短期給付</p> <p style="margin-left: 40px;">地方公務員等共済組合法第74条に規定する長期給付</p> <p style="margin-left: 40px;">国民年金法附則第9条の4の規定に基づく基礎年金の支払に関する事務に係る事業</p> <p style="margin-left: 20px;">(2) 福祉事業</p> <p style="margin-left: 40px;">地方公務員等共済組合法第112条第1項第1号に規定する組合員及びその被扶養者の健康教育、健康相談、健康診査その他の健康の保持増進のための必要な事業</p> <p style="margin-left: 40px;">同条第1項第1号の2に規定する組合員の保健、保養若しくは宿泊又は教養のための施設の経営</p> <p style="margin-left: 40px;">同条第1項第4号に規定する組合員の臨時の支出に対する貸付け</p> <p style="margin-left: 40px;">地方公務員等共済組合法第112条の2に規定する特定健康診査及び特定保健指導</p> <p>2. 事務所の所在地</p> <p style="margin-left: 20px;">京都市中京区寺町通御池上る上本能寺前町488番地</p> <p>3. 組合役員の定数</p> <p style="margin-left: 20px;">理事 8人 監事 3人</p> <p>4. 組合会議員及び役員の氏名（平成24年度末）</p> <p style="margin-left: 20px;">任命議員</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">所属等</th> <th style="width: 20%;">氏名</th> <th style="width: 10%;">役職</th> <th style="width: 40%;">任期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>副市長</td> <td>星 川 茂 一</td> <td>理事長</td> <td>平成24年12月1日～平成25年3月31日</td> </tr> <tr> <td>行財政局組織・人事担当局長</td> <td>田 中 照 人</td> <td>理事 (理事長代理)</td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>行財政局財政担当局長</td> <td>足 立 裕 一</td> <td>監 事</td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>行財政局人事部長</td> <td>吉 田 良 比 呂</td> <td></td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>教育長</td> <td>生 田 義 久</td> <td></td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>京都市公営企業管理者(交通局長)</td> <td>西 村 隆</td> <td>理 事</td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>交通局次長</td> <td>出 口 博 一</td> <td></td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>京都市公営企業管理者(上下水道局長)</td> <td>水 田 雅 博</td> <td>理 事</td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>上下水道局次長</td> <td>谷 口 義 隆</td> <td></td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>消防局長</td> <td>長 谷 川 純</td> <td></td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> </tbody> </table> <p style="margin-left: 20px;">互選議員</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">所属等</th> <th style="width: 20%;">氏名</th> <th style="width: 10%;">役職</th> <th style="width: 40%;">任期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>市長部局</td> <td>宮 内 尚 志</td> <td>監 事</td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>市長部局</td> <td>竹 田 尚 緑</td> <td>理 事</td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>市長部局</td> <td>日 比 野 雅 則</td> <td></td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>市長部局</td> <td>橋 元 信 一</td> <td>理 事</td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>市長部局</td> <td>森 本 尚 秀</td> <td></td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>交通局</td> <td>瀬 戸 高 志</td> <td>理 事</td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>交通局</td> <td>佐 田 悟</td> <td></td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>上下水道局</td> <td>松 田 國 広</td> <td>理 事</td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>上下水道局</td> <td>角 村 国 春</td> <td></td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> <tr> <td>消防局</td> <td>梶 原 聖 顕</td> <td></td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> </tbody> </table> <p style="margin-left: 20px;">その他の監事（学識経験を有する者）</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">所属等</th> <th style="width: 20%;">氏名</th> <th style="width: 10%;">役職</th> <th style="width: 40%;">任期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>学識経験者</td> <td>平 野 之 夫</td> <td>監 事</td> <td>平成24年12月1日～平成26年11月30日</td> </tr> </tbody> </table>	所属等	氏名	役職	任期	副市長	星 川 茂 一	理事長	平成24年12月1日～平成25年3月31日	行財政局組織・人事担当局長	田 中 照 人	理事 (理事長代理)	平成24年12月1日～平成26年11月30日	行財政局財政担当局長	足 立 裕 一	監 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日	行財政局人事部長	吉 田 良 比 呂		平成24年12月1日～平成26年11月30日	教育長	生 田 義 久		平成24年12月1日～平成26年11月30日	京都市公営企業管理者(交通局長)	西 村 隆	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日	交通局次長	出 口 博 一		平成24年12月1日～平成26年11月30日	京都市公営企業管理者(上下水道局長)	水 田 雅 博	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日	上下水道局次長	谷 口 義 隆		平成24年12月1日～平成26年11月30日	消防局長	長 谷 川 純		平成24年12月1日～平成26年11月30日	所属等	氏名	役職	任期	市長部局	宮 内 尚 志	監 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日	市長部局	竹 田 尚 緑	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日	市長部局	日 比 野 雅 則		平成24年12月1日～平成26年11月30日	市長部局	橋 元 信 一	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日	市長部局	森 本 尚 秀		平成24年12月1日～平成26年11月30日	交通局	瀬 戸 高 志	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日	交通局	佐 田 悟		平成24年12月1日～平成26年11月30日	上下水道局	松 田 國 広	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日	上下水道局	角 村 国 春		平成24年12月1日～平成26年11月30日	消防局	梶 原 聖 顕		平成24年12月1日～平成26年11月30日	所属等	氏名	役職	任期	学識経験者	平 野 之 夫	監 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日
所属等	氏名	役職	任期																																																																																														
副市長	星 川 茂 一	理事長	平成24年12月1日～平成25年3月31日																																																																																														
行財政局組織・人事担当局長	田 中 照 人	理事 (理事長代理)	平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
行財政局財政担当局長	足 立 裕 一	監 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
行財政局人事部長	吉 田 良 比 呂		平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
教育長	生 田 義 久		平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
京都市公営企業管理者(交通局長)	西 村 隆	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
交通局次長	出 口 博 一		平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
京都市公営企業管理者(上下水道局長)	水 田 雅 博	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
上下水道局次長	谷 口 義 隆		平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
消防局長	長 谷 川 純		平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
所属等	氏名	役職	任期																																																																																														
市長部局	宮 内 尚 志	監 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
市長部局	竹 田 尚 緑	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
市長部局	日 比 野 雅 則		平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
市長部局	橋 元 信 一	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
市長部局	森 本 尚 秀		平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
交通局	瀬 戸 高 志	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
交通局	佐 田 悟		平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
上下水道局	松 田 國 広	理 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
上下水道局	角 村 国 春		平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
消防局	梶 原 聖 顕		平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														
所属等	氏名	役職	任期																																																																																														
学識経験者	平 野 之 夫	監 事	平成24年12月1日～平成26年11月30日																																																																																														

各 経 理 共 通

1 1. 組合員数及び給料月額等の状況（平成25年3月31日現在）

(1) 組合員数

(単位：人)

区 分	平成23年度	平成24年度	比較増減
市 長 組 合 員	1	1	0
一 般 組 合 員	12,028	11,975	△ 53
特 定 消 防 組 合 員	1,705	1,712	7
計	13,734	13,688	△ 46
任 意 継 続 組 合 員	171	195	24
合 計	13,905	13,883	△ 22

(2) 介護第2号被保険者数

(単位：人)

区 分	平成23年度	平成24年度	比較増減
一 般 組 合 員 等	8,481	8,454	△ 27

(3) 被扶養者数

(単位：人)

区 分	平成23年度	平成24年度	比較増減
一 般 組 合 員 等	16,543	16,205	△ 338
任 意 継 続 組 合 員	118	132	14
合 計	16,661	16,337	△ 324

(4) 給料月額

(単位：円)

区 分	平成23年度	平成24年度	比較増減	
市 長 組 合 員	短期	1,112,000	1,112,000	0
	長期	620,000	620,000	0
一 般 組 合 員	短期	4,092,260,387	4,074,291,093	△ 17,969,294
	長期	4,085,930,295	4,063,696,708	△ 22,233,587
特 定 消 防 組 合 員	短期	572,701,898	562,681,737	△ 10,020,161
	長期	572,701,898	562,681,737	△ 10,020,161
小 計	短期	4,666,074,285	4,638,084,830	△ 27,989,455
	長期	4,659,252,193	4,626,998,445	△ 32,253,748
任 意 継 続 組 合 員	短期	55,724,317	63,732,385	8,008,068
合 計	短期	4,721,798,602	4,701,817,215	△ 19,981,387
	長期	4,659,252,193	4,626,998,445	△ 32,253,748

各経理共通

(5) 期末手当等の額

(単位：円)

区 分		平成23年度	平成24年度	比較増減
市 長 組 合 員	短期	5,150,000	5,150,000	0
	長期	3,000,000	3,000,000	0
一 般 組 合 員	短期	19,123,735,000	18,754,041,000	△ 369,694,000
	長期	19,064,671,000	18,704,902,000	△ 359,769,000
特 定 消 防 組 合 員	短期	2,661,702,000	2,581,278,000	△ 80,424,000
	長期	2,661,702,000	2,581,278,000	△ 80,424,000
合 計	短期	21,790,587,000	21,340,469,000	△ 450,118,000
	長期	21,729,373,000	21,289,180,000	△ 440,193,000

(6) 介護保険第2号被保険者の給料月額

(単位：円)

区 分	平成23年度	平成24年度	比較増減
一 般 組 合 員 等	3,291,361,285	3,270,737,491	△ 20,623,794

(7) 介護保険第2号被保険者の期末手当等の額

(単位：円)

区 分	平成23年度	平成24年度	比較増減
一 般 組 合 員 等	15,703,212,000	15,387,067,000	△ 316,145,000

経理単位名	概要										
短期経理	短期給付事業の実施状況										
	1. 短期掛金・短期負担金の割合 (単位：%)										
	区分		平成22年度			平成23年度			平成24年度		
			掛金	負担金	計	掛金	負担金	計	掛金	負担金	計
	一般組員・ 特定消防組員	給料	49.29375	49.29375	98.5875	49.29375	49.29375	98.5875	54.6575	54.6575	109.315
		期末手当等	39.435	39.435	78.87	39.435	39.435	78.87	43.726	43.726	87.452
	市長組員	給料	39.435	39.435	78.87	39.435	39.435	78.87	43.726	43.726	87.452
		期末手当等	39.435	39.435	78.87	39.435	39.435	78.87	43.726	43.726	87.452
	任意継続組員		98.5875	—	98.5875	98.5875	—	98.5875	109.315	—	109.315
	2. 公的負担の割合 (育児・介護休業手当金) (単位：%)										
区分		平成22年度			平成23年度			平成24年度			
一般組員・ 特定消防組員	給料	0.375			0.3375			0.3375			
	期末手当等	0.3			0.27			0.27			
市長組員	給料	0.3			0.27			0.27			
	期末手当等	0.3			0.27			0.27			
3. 介護掛金・介護負担金の割合 (単位：%)											
区分		平成22年度			平成23年度			平成24年度			
		掛金	負担金	計	掛金	負担金	計	掛金	負担金	計	
一般組員・ 特定消防組員	給料	5.625	5.625	11.25	5.625	5.625	11.25	6.895	6.895	13.79	
	期末手当等	4.5	4.5	9	4.5	4.5	9	5.516	5.516	11.032	
市長組員	給料	4.5	4.5	9	4.5	4.5	9	5.516	5.516	11.032	
	期末手当等	4.5	4.5	9	4.5	4.5	9	5.516	5.516	11.032	
任意継続組員		11.25	—	11.25	11.25	—	11.25	13.79	—	13.79	

経理単位名	概要				
短期経理	4. 収支の状況				
	(1) 短期給付			(単位：円)	
		区 分	平成23年度	平成24年度	比較増減
	収 入	短期負担金	3,558,882,713	3,944,765,490	385,882,777
		短期掛金	3,528,527,321	3,919,623,934	391,096,613
		短期任意継続掛金	65,249,215	88,265,074	23,015,859
		雑収入	34,634,420	24,215,468	△ 10,418,952
		育児・介護休業手当金交付金	245,471,402	210,990,274	△ 34,481,128
		補助金	135,579,650	2,414,670,535	2,279,090,885
		短期利息及び短期配当金	19,836,018	17,190,819	△ 2,645,199
		償還差益	90,500	0	△ 90,500
		賠償金	1,725,238	3,741,457	2,016,219
		前年度繰越支払準備金	845,000,000	668,474,705	△ 176,525,295
	合 計	8,434,996,477	11,291,937,756	2,856,941,279	
	支 出	給付金	4,205,302,932	4,220,110,368	14,807,436
		老人保健拠出金	0	349,699	349,699
		退職者給付拠出金	332,187,408	380,665,901	48,478,493
		前期高齢者納付金	1,569,210,118	1,972,712,153	403,502,035
		後期高齢者支援金	1,513,289,357	1,529,451,645	16,162,288
		一部負担金払戻金	51,016,700	57,583,200	6,566,500
		短期任意継続掛金掛金還付金	2,271,129	3,159,080	887,951
		連合会拠出金	341,853,453	350,246,733	8,393,280
		雑費	0	206,658	206,658
		業務経理へ繰入	13,891,250	10,039,875	△ 3,851,375
		次年度繰越支払準備金	668,474,705	677,783,882	9,309,177
		前期損益修正損	0	8,044,924	8,044,924
		合 計	8,697,497,052	9,210,354,118	512,857,066
当期短期利益金又は損失金		△ 262,500,575	2,081,583,638	2,344,084,213	
(2) 介護給付			(単位：円)		
	区 分	平成23年度	平成24年度	比較増減	
収 入	介護負担金	285,138,206	350,058,912	64,920,706	
	介護掛金	284,736,711	349,952,449	65,215,738	
	介護任意継続掛金	7,268,183	10,471,688	3,203,505	
	合 計	577,143,100	710,483,049	133,339,949	
支 出	介護納付金	670,120,688	662,726,772	△ 7,393,916	
	介護任意継続掛金掛金還付金	243,471	361,367	117,896	
	合 計	670,364,159	663,088,139	△ 7,276,020	
当期介護利益金又は損失金		△ 93,221,059	47,394,910	140,615,969	
5. 資産の状況				(単位：円)	
	区 分	平成23年度	平成24年度	比較増減	
流 動 資 産	流動資産	4,804,591,865	3,117,855,135	△ 1,686,736,730	
	合 計	4,804,591,865	3,117,855,135	△ 1,686,736,730	
流 動 負 債	支払準備金	3,857,174,162	32,149,707	△ 3,825,024,455	
	支払準備金	668,474,705	677,783,882	9,309,177	
	利益剰余金（欠損補てん積立金）	401,084,823	403,877,576	2,792,753	
	利益剰余金（短期積立金）	0	2,078,790,885	2,078,790,885	
	欠損金（介護繰越欠損金）	△ 122,141,825	△ 74,746,915	47,394,910	
	合 計	4,804,591,865	3,117,855,135	△ 1,686,736,730	

経理単位名	概 要									
短期経理	6. 拠出金の実績 (単位：円)									
	区 分	平成23年度	平成24年度	比較増減						
	老人保健拠出金	0	349,699	349,699						
	退職者給付拠出金	332,187,408	380,665,901	48,478,493						
	前期高齢者納付金	1,569,210,118	1,972,712,153	403,502,035						
	後期高齢者支援金	1,513,289,357	1,529,451,645	16,162,288						
	介護納付金	670,120,688	662,726,772	△ 7,393,916						
	連合会拠出金	341,853,453	350,246,733	8,393,280						
	合 計	4,426,661,024	4,896,152,903	469,491,879						
	7. 給付の実績 (単位：件，円)									
	区 分	平成23年度			平成24年度			比較増減		
		件数	給付額	1件当り給付額	件数	給付額	1件当り給付額	件数	給付額	
	保 健 給 付	療養の給付	111,967	1,287,223,787	11,496	113,351	1,361,346,964	12,010	1,384	74,123,177
		入院時食事・生活療養の給付	1,078	9,993,950	9,271	1,194	13,181,632	11,040	116	3,187,682
		訪問看護療養の給付	1	12,889	12,889	0	0	0	△ 1	△ 12,889
		家族療養の給付	133,474	1,505,578,384	11,280	131,811	1,473,141,889	11,176	△ 1,663	△ 32,436,495
		家族訪問看護療養の給付	92	5,084,774	55,269	74	4,732,841	63,957	△ 18	△ 351,933
		高額療養の給付	1,562	198,630,932	127,164	1,720	216,862,638	126,083	158	18,231,706
		療養費	8,609	37,161,503	4,317	8,242	34,447,016	4,179	△ 367	△ 2,714,487
		家族療養費	7,162	37,912,753	5,294	6,551	32,912,997	5,024	△ 611	△ 4,999,756
		家族移送費	1	42,929	42,929	1	5,100	5,100	0	△ 37,829
		高額療養費	934	58,186,071	62,298	872	54,917,163	62,978	△ 62	△ 3,268,908
		薬剤支給	80,387	558,884,066	6,952	83,738	576,177,234	6,881	3,351	17,293,168
		出産費	149	57,238,616	384,152	174	63,391,115	364,317	25	6,152,499
		家族出産費	239	93,597,615	391,622	232	80,139,421	345,429	△ 7	△ 13,458,194
		埋葬料	10	500,000	50,000	15	750,000	50,000	5	250,000
	家族埋葬料	17	850,000	50,000	16	800,000	50,000	△ 1	△ 50,000	
小 計	345,682	3,850,898,269	11,140	347,991	3,912,806,010	11,244	2,309	61,907,741		
休 業 給 付	傷病手当金	209	58,653,862	280,640	191	50,591,357	264,876	△ 18	△ 8,062,505	
	育児休業手当金	1,530	243,882,471	159,400	1,411	207,315,034	146,928	△ 119	△ 36,567,437	
	介護休業手当金	18	1,588,931	88,274	28	3,675,240	131,259	10	2,086,309	
	小 計	1,757	304,125,264	173,093	1,630	261,581,631	160,480	△ 127	△ 42,543,633	
災 害 給 付	災害見舞金	2	2,809,375	1,404,688	1	170,750	170,750	△ 1	△ 2,638,625	
	小 計	2	2,809,375	1,404,688	1	170,750	170,750	△ 1	△ 2,638,625	
附 加 給 付	家族療養費附加金	1,111	37,034,400	33,334	1,006	36,663,590	36,445	△ 105	△ 370,810	
	出産費附加金	140	2,880,000	20,571	141	2,820,000	20,000	1	△ 60,000	
	家族出産費附加金	224	4,520,000	20,179	193	3,720,000	19,275	△ 31	△ 800,000	
	埋葬料附加金	10	500,000	50,000	15	750,000	50,000	5	250,000	
	家族埋葬料附加金	17	850,000	50,000	16	800,000	50,000	△ 1	△ 50,000	
	災害見舞金附加金	2	1,685,624	842,812	3	798,387	266,129	1	△ 887,237	
	小 計	1,504	47,470,024	31,563	1,374	45,551,977	33,153	△ 130	△ 1,918,047	
一部負担金払戻金	1,534	51,016,700	33,257	1,684	57,583,200	34,194	150	6,566,500		
合 計	350,479	4,256,319,632	12,144	352,680	4,277,693,568	12,129	2,201	21,373,936		

経理単位名	概 要																
長期経理	長期給付事業の実施状況																
	1. 給料と掛金、負担金及び追加費用との割合 (単位：%)																
	平成22年度				平成23年度				平成24年度								
	給料と掛金との割合		給料と負担金との割合		合計		追加費用率		給料と掛金との割合		給料と負担金との割合		合計		追加費用率		
	75.77		110.17		185.94		127		77.54		116.34		193.88		124.9		
	77.54		111.94		189.48				79.31		118.11		197.42			81.08	
	94.7125		137.7125		232.425		127		96.925		145.425		242.35		117.8		
	96.925		139.925		236.85				99.1375		147.6375		246.775			101.35	
	94.7125		137.7125		232.425		127		96.925		145.425		242.35		117.8		
	96.925		139.925		236.85				99.1375		147.6375		246.775			101.35	
94.7125		137.7125		232.425		127		96.925		145.425		242.35		117.8			
96.925		139.925		236.85				99.1375		147.6375		246.775			101.35		
(注1) 負担金率は、公的負担金率及び公務等給付負担金率を含む。																	
(注2) 下段の率は9月から適用。																	
2. 期末手当等と掛金及び負担金との割合 (単位：%)																	
平成22年度			平成23年度			平成24年度											
期末手当等と掛金との割合		期末手当等と負担金との割合		合計		期末手当等と掛金との割合		期末手当等と負担金との割合		合計		期末手当等と掛金との割合		期末手当等と負担金との割合		合計	
75.77		110.17		185.94		77.54		116.34		193.88		79.31		116.11		195.42	
77.54		111.94		189.48		79.31		118.11		197.42		81.08		117.88		198.96	
(注1) 負担金率は、公的負担金率及び公務等給付負担金率を含む。																	
(注2) 下段の率は9月から適用。																	

経理単位名	概 要										
長期経理	3. 給付 (単位：件, 円)										
		平成22年度			平成23年度			平成24年度			
		件数	金額	1件当たり 支給額	件数	金額	1件当たり 支給額	件数	金額	1件当たり 支給額	
	退職給付	退職共済年金	9,061	14,559,757,382	1,606,860	9,583	14,985,141,146	1,563,721	10,023	15,565,046,888	1,552,933
		退職年金	1,999	5,114,984,605	2,558,772	1,836	4,712,438,063	2,566,687	1,661	4,265,978,666	2,568,319
		減額退職年金	224	498,510,093	2,225,491	199	449,249,820	2,257,537	187	409,084,737	2,187,619
		通算退職年金	23	20,950,596	910,895	22	17,896,206	813,464	20	16,513,593	825,680
		脱退一時金	0	0	0	1	3,738,600	3,738,600	1	3,287,600	3,287,600
		返還一時金	1	1,645,700	1,645,700	0	0	0	0	0	0
		計	11,308	20,195,848,376	1,785,979	11,641	20,168,463,835	1,732,537	11,892	20,259,911,484	1,703,659
	障害給付	障害共済年金	88	114,548,441	1,301,687	95	108,436,065	1,141,432	91	117,553,432	1,291,796
		障害年金	30	57,136,076	1,904,536	28	53,300,475	1,903,588	27	56,005,726	2,074,286
		障害一時金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		計	118	171,684,517	1,454,954	123	161,736,540	1,314,931	118	173,559,158	1,470,840
	遺族給付	遺族共済年金	3,703	4,990,223,943	1,347,617	3,786	5,087,445,832	1,343,752	3,858	5,130,896,192	1,329,937
遺族年金		632	753,202,128	1,191,776	590	708,921,507	1,201,562	549	667,986,548	1,216,733	
通算遺族年金		7	3,317,980	473,997	7	2,947,258	421,037	7	2,893,484	413,355	
特例死亡一時金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
死亡一時金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計		4,342	5,746,744,051	1,323,525	4,383	5,799,314,597	1,323,138	4,414	5,801,776,224	1,314,403	
合計		15,768	26,114,276,944	1,656,157	16,147	26,129,514,972	1,618,227	16,424	26,235,246,866	1,597,373	

経理単位名	概		要				
長期経理	4. 収支の状況 (単位：千円)						
	損益計算		貸借対照				
	収 入	負担金	16,965,004	流動資産	9,313,817		
		掛金	7,181,308	固定資産	27,745,316		
		退職一時金等返還金	20,975				
		基礎年金交付金	1,115,370				
		利息及び配当金	261,251				
		償還差益	2,671				
		小計	25,546,579				
		前年度繰越長期給付積立金	44,148,875				
		合計	69,695,454	資産合計	37,059,133		
	支 出	退職給付	20,259,911	流動負債	883,851		
		障害給付	173,559	剰余金（長期給付積立金）	36,175,282		
		遺族給付	5,801,776				
		基礎年金拠出金負担金	6,245,378				
		信託の運用損	791,825				
		有価証券売却損	189,700				
		雑費	41,959				
		業務経理へ繰入	16,064				
		小計	33,520,172				
次年度繰越長期給付積立金		36,175,282					
合計		69,695,454	負債・純資産合計	37,059,133			
差引本年度損益金		0	差引翌年度繰越剰余金	0			
※ 本年度における損益は、収入が25,546,579千円、支出が33,520,172千円となり、差引き7,973,593千円を長期給付積立金から取り崩した。その結果、次年度繰越長期給付積立金は、36,175,282千円となった。							
5. 資産の構成割合 (単位：円，%)							
		平成22年度		平成23年度		平成24年度	
		金額	割合	金額	割合	金額	割合
施行規程第 14条第1項 第1号資産	流動資産	6,394,874,594	12.47	5,288,266,173	11.96	9,313,816,782	25.13
	生命保険等	34,397,751,719	67.08	31,278,487,952	70.74	24,293,556,373	65.55
	投資有価証券	8,149,203,500	15.89	6,010,119,500	13.59	2,982,790,000	8.05
	計	48,941,829,813	95.44	42,576,873,625	96.29	36,590,163,155	98.73
第2号資産	-	-	-	-	-	-	
第3号資産	長期貸付金	2,336,049,844	4.56	1,638,871,569	3.71	468,970,301	1.27
合計		51,277,879,657	100.00	44,215,745,194	100.00	37,059,133,456	100.00

経理単位名	概 要				
業 務 経 理	収支の状況 (単位：円)				
	損 益 計 算		貸 借 対 照		
	収 入	負 担 金	54,215,189	流 動 資 産	96,061,617
		雑 収 入	182,070	固 定 資 産	9,387
		利 息 及 び 配 当 金	30,313		
		短 期 経 理 よ り 繰 入	10,039,875		
		長 期 経 理 よ り 繰 入	16,063,800		
		前 期 損 益 修 正 益	23,550		
		合 計	80,554,797	資 産 合 計	96,071,004
	支 出	役 員 報 酬	45,200	流 動 負 債	27,164,021
		職 員 給 与	1,720,069	剰 余 金	68,906,983
		旅 費	1,063,190		
		事 務 費	12,243,099		
		委 託 費	44,895,503		
		賃 借 料	3,389,070		
普 及 費		3,655,119			
連 合 会 分 担 金		5,208,280			
そ の 他		1,198,291			
合 計	73,417,821	負 債 ・ 純 資 産 合 計	96,071,004		
差 引 本 年 度 利 益 金		7,136,976	差 引 翌 年 度 繰 越 剰 余 金	0	

経理单位名称	概 要																																																																																																																												
保 健 経 理	保健事業の実施状況																																																																																																																												
	1. 給料・期末手当等に対する掛金と負担金の割合 (単位：%)																																																																																																																												
	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">区分</th> <th colspan="3">平成22年度</th> <th colspan="3">平成23年度</th> <th colspan="3">平成24年度</th> </tr> <tr> <th>掛金</th> <th>負担金</th> <th>計</th> <th>掛金</th> <th>負担金</th> <th>計</th> <th>掛金</th> <th>負担金</th> <th>計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">一般組合員・ 特定消防組合員</td> <td>給 料</td> <td>3.175</td> <td>3.175</td> <td>6.35</td> <td>3.175</td> <td>3.175</td> <td>6.35</td> <td>2.3525</td> <td>2.3525</td> <td>4.705</td> </tr> <tr> <td>期末手当等</td> <td>2.54</td> <td>2.54</td> <td>5.08</td> <td>2.54</td> <td>2.54</td> <td>5.08</td> <td>1.882</td> <td>1.882</td> <td>3.764</td> </tr> <tr> <td>市長組合員</td> <td>2.54</td> <td>2.54</td> <td>5.08</td> <td>2.54</td> <td>2.54</td> <td>5.08</td> <td>1.882</td> <td>1.882</td> <td>3.764</td> </tr> <tr> <td>任意継続組合員</td> <td>6.35</td> <td>—</td> <td>6.35</td> <td>6.35</td> <td>—</td> <td>6.35</td> <td>4.705</td> <td>—</td> <td>4.705</td> </tr> </tbody> </table>		区分	平成22年度			平成23年度			平成24年度			掛金	負担金	計	掛金	負担金	計	掛金	負担金	計	一般組合員・ 特定消防組合員	給 料	3.175	3.175	6.35	3.175	3.175	6.35	2.3525	2.3525	4.705	期末手当等	2.54	2.54	5.08	2.54	2.54	5.08	1.882	1.882	3.764	市長組合員	2.54	2.54	5.08	2.54	2.54	5.08	1.882	1.882	3.764	任意継続組合員	6.35	—	6.35	6.35	—	6.35	4.705	—	4.705																																																															
	区分	平成22年度			平成23年度			平成24年度																																																																																																																					
		掛金	負担金	計	掛金	負担金	計	掛金	負担金	計																																																																																																																			
	一般組合員・ 特定消防組合員	給 料	3.175	3.175	6.35	3.175	3.175	6.35	2.3525	2.3525	4.705																																																																																																																		
		期末手当等	2.54	2.54	5.08	2.54	2.54	5.08	1.882	1.882	3.764																																																																																																																		
	市長組合員	2.54	2.54	5.08	2.54	2.54	5.08	1.882	1.882	3.764																																																																																																																			
	任意継続組合員	6.35	—	6.35	6.35	—	6.35	4.705	—	4.705																																																																																																																			
	2. 収支の状況 (単位：円)																																																																																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">損 益 計 算</th> <th colspan="3">貸 借 対 照</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="6">収 入</td> <td>負 担 金</td> <td>199,863,182</td> <td>流 動 資 産</td> <td colspan="2">350,445,223</td> </tr> <tr> <td>掛 金</td> <td>172,142,230</td> <td>固 定 資 産</td> <td colspan="2">342,959,928</td> </tr> <tr> <td>施 設 収 入</td> <td>88,661,255</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>雑 収 入</td> <td>243,500</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>利息及び配当金</td> <td>577,260</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>461,487,427</td> <td>資 産 合 計</td> <td colspan="2">693,405,151</td> </tr> <tr> <td rowspan="14">支 出</td> <td>職 員 給 与</td> <td>7,618,439</td> <td>流 動 負 債</td> <td colspan="2">42,191,052</td> </tr> <tr> <td>厚 生 費</td> <td>300,552,543</td> <td>剰 余 金</td> <td colspan="2">651,214,099</td> </tr> <tr> <td>特定健康診査等費</td> <td>70,661,298</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>旅 費</td> <td>30,590</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>事 務 費</td> <td>2,476,209</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>委 託 管 理 費</td> <td>17,549,539</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>光 熱 水 料</td> <td>150,128</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>修 繕 費</td> <td>2,849,080</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>賃 借 料</td> <td>21,843,846</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>保 険 料</td> <td>397,735</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>普 及 費</td> <td>3,390,170</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>負 担 金</td> <td>8,434,415</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>消 費 税</td> <td>1,296,100</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>減 価 償 却 費</td> <td>12,650,554</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>前期損益修正損</td> <td>1,005,000</td> <td></td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>450,905,646</td> <td>負 債・純資産合計</td> <td colspan="2">693,405,151</td> </tr> <tr> <td colspan="2">差 引 本 年 度 利 益 金</td> <td>10,581,781</td> <td colspan="2">差 引 翌 年 度 繰 越 剰 余 金</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>		損 益 計 算			貸 借 対 照			収 入	負 担 金	199,863,182	流 動 資 産	350,445,223		掛 金	172,142,230	固 定 資 産	342,959,928		施 設 収 入	88,661,255				雑 収 入	243,500				利息及び配当金	577,260				合 計	461,487,427	資 産 合 計	693,405,151		支 出	職 員 給 与	7,618,439	流 動 負 債	42,191,052		厚 生 費	300,552,543	剰 余 金	651,214,099		特定健康診査等費	70,661,298				旅 費	30,590				事 務 費	2,476,209				委 託 管 理 費	17,549,539				光 熱 水 料	150,128				修 繕 費	2,849,080				賃 借 料	21,843,846				保 険 料	397,735				普 及 費	3,390,170				負 担 金	8,434,415				消 費 税	1,296,100				減 価 償 却 費	12,650,554				前期損益修正損	1,005,000				合 計	450,905,646	負 債・純資産合計	693,405,151		差 引 本 年 度 利 益 金		10,581,781	差 引 翌 年 度 繰 越 剰 余 金		0
損 益 計 算			貸 借 対 照																																																																																																																										
収 入	負 担 金	199,863,182	流 動 資 産	350,445,223																																																																																																																									
	掛 金	172,142,230	固 定 資 産	342,959,928																																																																																																																									
	施 設 収 入	88,661,255																																																																																																																											
	雑 収 入	243,500																																																																																																																											
	利息及び配当金	577,260																																																																																																																											
	合 計	461,487,427	資 産 合 計	693,405,151																																																																																																																									
支 出	職 員 給 与	7,618,439	流 動 負 債	42,191,052																																																																																																																									
	厚 生 費	300,552,543	剰 余 金	651,214,099																																																																																																																									
	特定健康診査等費	70,661,298																																																																																																																											
	旅 費	30,590																																																																																																																											
	事 務 費	2,476,209																																																																																																																											
	委 託 管 理 費	17,549,539																																																																																																																											
	光 熱 水 料	150,128																																																																																																																											
	修 繕 費	2,849,080																																																																																																																											
	賃 借 料	21,843,846																																																																																																																											
	保 険 料	397,735																																																																																																																											
	普 及 費	3,390,170																																																																																																																											
	負 担 金	8,434,415																																																																																																																											
	消 費 税	1,296,100																																																																																																																											
	減 価 償 却 費	12,650,554																																																																																																																											
前期損益修正損	1,005,000																																																																																																																												
合 計	450,905,646	負 債・純資産合計	693,405,151																																																																																																																										
差 引 本 年 度 利 益 金		10,581,781	差 引 翌 年 度 繰 越 剰 余 金		0																																																																																																																								

経理单位名称	概 要			
保 健 経 理	3. 事業実施状況			
	名称	内容	件数	所要経費(千円)
	各種セミナー	8月 メンタルヘルスに役立つコミュニケーションセミナー 10月 生活習慣改善セミナー 2月 心とからだの健康セミナー	48人 76人 54人	236
	保健冊子の配布	「赤ちゃん和妈妈(新生児家庭)」、「赤ちゃん和妈妈1・2・3歳(1歳児家庭)」を希望者に対し、それぞれ1年間送付	275人	1,602
	医療費通知	年2回配布 【9月【1～6月受診分】、3月【年間】】	25,999件	1,788
	ジェネリック医薬品の利用促進	①ジェネリック医薬品差額通知の送付 ②ジェネリック医薬品希望シールの配布	3,279人 新規加入者等	0※
	職員相談室	心配ごと、悩みごとの相談室を開設(事業主から委託を受け、共済組合が運営)	476件	9,288
	人間ドック	市内28健診機関と契約し、18歳以上の組合員・被扶養者を対象に半日ドックを実施(利用者負担8,000円) 35,45,55,60歳の組合員には、節目健診として半日ドックを実施(利用者負担なし)	8,694人 (うち節目1,248人)	255,145
	脳ドック	市内20健診機関と契約し、18歳以上の組合員・被扶養者を対象に脳ドックを実施(利用者負担10,000円)	1,495人	31,498
	総合がん検診	市内8健診機関と契約し、30歳以上の組合員・被扶養者を対象に実施。受診者が健診機関に出向き、医師の診察を受けた後、がん検診を実施する。(受診料200～800円。複数受診の場合は上限あり。)	胃 133人 肺 88人 大腸 114人 乳 101人 子宮 82人	2,152
	郵送がん検診	30歳以上の組合員・被扶養者を対象に実施。「たん」や「便」等の検体を自分で採取し、検査機関に郵送(自己負担600～800円)	肺 135人 大腸 151人 子宮 45人	843
	体育事業助成	各局区で実施した体育事業に対して、その参加人数に応じて助成	17件	1,124
	歩こう会	市内近郊の自然の中をウォーキング(年2回実施)	1,085人	643
	スポーツクラブ	市内近郊のスポーツ施設と契約し、組合員・被扶養者の施設利用を助成 契約先:コナミスポーツクラブ ほか10件	27,173人	10,994
	保養所「きよみず」	保養所「きよみず」の管理・運営	43,543人	57,880
	特定健康診査	40～74歳の組合員・被扶養者を対象に糖尿病等の生活習慣病の予防を目的とした特定健康診査を実施 <実施方法> 組合員(定期健康診断,人間ドック) 被扶養者(人間ドック,集合契約健診機関)	対象者 12,564人 受診者 10,257人 実施率81.6%	62,690
	特定保健指導	特定健康診査の結果により、健康の保持に努める必要がある者に対して特定保健指導を実施 実施方法:人間ドック受診機関,個別契約機関,集合契約機関	対象者 1,993人 初回時面接受診者 354人	9,637
	その他事務管理費	非常勤職員手当,社会保険料,消費税,税理士報酬,振込手数料等		5,385
	合 計			450,905
	※①は当組合のシステムで、②は前年度購入分に対応したため経費不要。			

経理単位名	概 要						
貸付経理	住宅貸付事業の実施状況						
	1. 貸付金の種類及び適用利率						
	(単位：%)						
	種 類		住宅貸付	災害貸付	在宅介護対応 住宅加算額	高額医療貸付	出産貸付
	適用 利率	本則	年 4.36 (月 0.363333)	年 3.63 (月 0.3025)	年 4.10 (月 0.341666)	無利息	無利息
		特例※	年 2.66 (月 0.221666)	年 2.22 (月 0.185)	年2.40 (月 0.2)	—	—
	※ 特例は、財政融資資金利率が年2.4%以下の場合に適用（平成24年4月1日～平成25年3月31日）						
	2. 貸付金の現況						
	(単位：件、千円)						
	区 分		平成22年度	平成23年度	平成24年度		
住宅貸付	件 数	8	2	5			
	金 額	47,700	7,900	37,600			
	1件当り金額	5,963	3,950	7,520			
災害貸付	件 数	0	0	0			
	金 額	0	0	0			
	1件当り金額	0	0	0			
高額医療貸付	件 数	2	14	0			
	金 額	419	2,068	0			
	1件当り金額	210	148	0			
出産貸付	件 数	0	0	0			
	金 額	0	0	0			
	1件当り金額	0	0	0			
3. 収支の状況							
<p>本年度における損益は、組合員貸付金利息76,690,970円、雑収入15,352円、合計76,706,322円の収入に対し、支出は保険料28,609,461円、支払利息20,098,732円、負担金8,852,000円、その他諸経費846,602円、合計58,406,795円となり、差引き18,299,527円の当期利益金を欠損金補てん積立金として積み立てた。</p>							

経理単位名	概 要					
基礎年金 支払経理	基礎年金支払業務の実施状況					
	1. 支払の実績及び推計 (単位：円)					
		平成22年度 (A)	平成23年度 (B)	平成24年度 (C)	(B) - (A)	(C) - (B)
	老齢基礎年金	311,632,288	309,008,068	301,551,829	△2,624,220	△7,456,239
	障害基礎年金	116,552,573	115,874,051	122,180,926	△678,522	6,306,875
	遺族基礎年金	16,326,425	18,868,432	15,186,850	2,542,007	△3,681,582
	計	444,511,286	443,750,551	438,919,605	△760,735	△4,830,946
	2. 収支の状況 (単位：円)					
	収入	損益計算		貸借対照		
		基礎年金国庫金	439,623,655	流動資産	0	
利息及び配当金		0	基本金	0		
計	439,623,655	計	0			
支出	基礎年金		流動負債			
	基礎年金	438,919,605	基本金	0		
	基礎年金返還金	704,050	計	0		
計	439,623,655	計	0			

短期經理

短期経理
貸借対照表

平成25年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流動資産		3,117,855,135	流動負債		32,149,707
普通預金	1,775,123,719		未払金	12,319,582	
有価証券	1,129,362,000		預り金	77,418	
証券投資信託	167,576,936		前受収益	19,752,707	
立替金	23,587		固定負債		677,783,882
未収収益	2,071,976		支払準備金	677,783,882	
未収金	111,917		負債合計		709,933,589
支払基金委託金	43,585,000		剰余金（欠損金）		2,407,921,546
			利益剰余金	2,482,668,461	
			欠損金補てん積立金	403,877,576	
			短期積立金	2,078,790,885	
			欠損金	△ 74,746,915	
			介護繰越欠損金	△ 74,746,915	
			純資産合計		2,407,921,546
資 産 合 計		3,117,855,135	負 債 ・ 純 資 産 合 計		3,117,855,135

短期経理
損益計算書

自 平成24年4月 1日
至 平成25年3月31日

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
<u>経常費用</u>		9,177,573,576	<u>経常収益</u>		11,333,946,100
(事業費用)	9,177,573,576		(事業収益)	8,687,353,015	
保健給付	3,912,806,010		短期負担金	3,944,765,490	
休業給付	261,581,631		介護負担金	350,058,912	
災害給付	170,750		短期掛金	3,919,623,934	
附加給付	45,551,977		介護掛金	349,952,449	
老人保健拠出金	349,699		短期任意継続掛金	88,265,074	
退職者給付拠出金	380,665,901		介護任意継続掛金	10,471,688	
前期高齢者納付金	1,972,712,153		雑収入	24,215,468	
後期高齢者支援金	1,529,451,645		(補助金等収入)	2,625,660,809	
介護納付金	662,726,772		育児・介護休業手当金交付金	210,990,274	
一部負担金払戻金	57,583,200		補助金	2,414,670,535	
短期任意継続掛金還付金	3,159,080		(事業外収益)	20,932,276	
介護任意継続掛金還付金	361,367		短期利息及び短期配当金	17,190,819	
連合会拠出金	350,246,733		賠償金	3,741,457	
雑費	206,658		前年度繰越支払準備金		668,474,705
<u>繰入金</u>		10,039,875	前年度繰越金	668,474,705	
業務経理へ繰入	10,039,875				
次年度繰越支払準備金		677,783,882			
次年度繰越支払準備金	677,783,882				
<u>特別損失</u>		8,044,924			
前期損益修正損	8,044,924				
<u>当期利益金</u>		2,128,978,548			
当期短期利益金	2,081,583,638				
当期介護利益金	47,394,910				
合 計		12,002,420,805	合 計		12,002,420,805

預金明細表

取引金融機関の名称	区 分	金 額	摘 要
三菱東京UFJ銀行 京都支店	当座預金	0	口座番号405
三菱東京UFJ銀行 京都支店	普通預金	726,074,538	口座番号1165405
三菱東京UFJ銀行 京都支店	普通預金	1,036,158,205	口座番号3571881
京 都 銀 行 本店公務部	普通預金	12,890,976	口座番号3296343
合 計		1,775,123,719	

有価証券明細表

種 別	銘 柄	券面総額	取得価格	貸借対照表計上額	摘 要
地方債	新潟県公募公債 平成18年度1回	100,000,000	99,800,000	99,800,000	
	埼玉県公募公債 平成19年度2回	100,000,000	99,950,000	99,950,000	
	京都市公債 平成20年度第1回	200,000,000	199,960,000	199,960,000	
	大阪府公募公債 312回	100,000,000	99,900,000	99,900,000	
	京都市公債 平成16年度	100,000,000	100,000,000	100,000,000	
	小 計	600,000,000	599,610,000	599,610,000	
諸債券	京都浪漫債 第8回	30,000,000	30,000,000	30,000,000	
	日本高速道路機構債券 40回	100,000,000	99,752,000	99,752,000	
	日本高速道路機構債券 40回	200,000,000	200,000,000	200,000,000	
	国際復興開発銀行為替連動債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	
	国際復興開発銀行為替連動債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	
小 計	530,000,000	529,752,000	529,752,000		
証券投資信託	MHAM中期国債ファンド	-	27,141,325	27,141,325	
	ダイワMMF	-	140,435,611	140,435,611	
	小 計	-	167,576,936	167,576,936	
合 計		1,130,000,000	1,296,938,936	1,296,938,936	

立替金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
立替金	23,587	社会保険診療報酬支払基金	70歳代前半の被保険者等に係る一部負担金等の軽減特例措置
合 計	23,587		

未収収益明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
有価証券利息	953,971	みずほ証券 他	地方債
有価証券利息	1,118,005	大和証券 他	諸債券
合 計	2,071,976		

未 収 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
短期掛金	102,478	組合員	休職者8件
介護掛金	9,439	組合員	休職者4件
合 計	111,917		

支 払 基 金 委 託 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
支払基金委託金	43,585,000	社会保険診療報酬支払基金	
合 計	43,585,000		

未 払 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
保健給付	420,210	給付請求権者	家族出産費
保健給付	4,344,980	給付請求権者	高額療養費
附加給付	2,772,900	給付請求権者	家族療養費附加金
一部負担金払戻金	4,078,800	給付請求権者	3月通知分現金給付
短期任意継続掛金	702,692	保健経理	福祉掛金への振替分
合 計	12,319,582		

預 り 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
立替金	77,418	組合員	70歳代前半の被保険者等に係る一部負担金等の軽減特例措置に係る戻入金
合 計	77,418		

前 受 収 益 明 細 表

科 目	摘 要	収 入			貸借対照表 計 上 額	備 考
		年月日	伝票番号	金額		
短期任意継続掛金	平成25年度分	25.3.22 他		17,727,512	17,727,512	
介護任意継続掛金	平成25年度分	25.3.22 他		2,025,195	2,025,195	
合 計				19,752,707	19,752,707	

積 立 金 明 細 表

区 分	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	貸借対照表計上額	摘 要
	円	円	円	円	
欠損補てん積立金	401,084,823	2,792,753	0	403,877,576	
短期積立金	0	2,078,790,885	0	2,078,790,885	
合 計	401,084,823	2,081,583,638	0	2,482,668,461	

利 益 剰 余 金 計 算 書

自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日

1	積立金又は繰越欠損金(△)		△122,141,825円
	短期積立金	0円	
	介護繰越欠損金(△)	△122,141,825円	
2	当期利益金又は当期損失金(△)		2,128,978,548円
	当期短期利益金	2,081,583,638円	
	当期介護利益金	47,394,910円	
3	当期処分額		2,792,753円
	欠損補てん積立金へ積立	2,792,753円	
	短期積立金		<u>2,078,790,885円</u>
	介護繰越欠損金(△)		△74,746,915円
	計		<u><u>2,004,043,970円</u></u>

決算精算表

京都市職員共済組合短期経理決算精算表

平成24年度分

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
差 引 残 高	修 正	3 月 分 残 高		3 月 分 残 高	修 正	差 引 残 高
円	円	円		円	円	円
1,775,123,719		1,775,123,719	普 通 預 金			
1,129,362,000		1,129,362,000	有 価 証 券			
167,576,936		167,576,936	証 券 投 資 信 託			
23,587		23,587	立 替 金			
2,071,976	2,071,976		未 収 収 益			
111,917		111,917	未 収 金			
43,585,000		43,585,000	支 払 基 金 委 託 金			
			未 払 金	12,319,582	12,319,582	
			預 り 金	77,418		77,418
			前 受 収 益	19,752,707		19,752,707
			支 払 準 備 金	668,474,705	9,309,177	677,783,882
			利益剰余金又は欠損金(△)	278,942,998	2,128,978,548	2,407,921,546
3,117,855,135	2,071,976	3,115,783,159	小 計	967,247,828	2,150,607,307	3,117,855,135
3,912,806,010	4,765,190	3,908,040,820	保 健 給 付			
261,581,631		261,581,631	休 業 給 付			
170,750		170,750	災 害 給 付			
45,551,977	2,772,900	42,779,077	附 加 給 付			
349,699		349,699	老 人 保 健 拠 出 金			
380,665,901		380,665,901	退 職 者 給 付 拠 出 金			
1,972,712,153		1,972,712,153	前 期 高 齢 者 納 付 金			
1,529,451,645		1,529,451,645	後 期 高 齢 者 支 援 金			
662,726,772		662,726,772	介 護 納 付 金			
57,583,200	4,078,800	53,504,400	一 部 負 担 金 払 戻 金			
3,159,080		3,159,080	短 期 任 意 継 続 掛 金 還 付 金			
361,367		361,367	介 護 任 意 継 続 掛 金 還 付 金			
350,246,733		350,246,733	連 合 会 拠 出 金			
206,658		206,658	雑 費			
10,039,875		10,039,875	業 務 経 理 へ 繰 入			
677,783,882	677,783,882		次 年 度 繰 越 支 払 準 備 金			
8,044,924		8,044,924	前 期 損 益 修 正 損			
2,081,583,638	2,081,583,638		当 期 短 期 利 益 金			
47,394,910	47,394,910		当 期 介 護 利 益 金			
			短 期 負 担 金	3,944,765,490		3,944,765,490
			介 護 負 担 金	350,058,912		350,058,912
			短 期 掛 金	3,919,623,934		3,919,623,934
			介 護 掛 金	349,952,449		349,952,449
			短 期 任 意 継 続 掛 金	88,967,766		88,265,074
			介 護 任 意 継 続 掛 金	10,471,688		10,471,688
			雑 収 入	24,215,468		24,215,468
			育 児 ・ 介 護 休 業 手 当 金 交 付 金	210,990,274		210,990,274
			補 助 金	2,414,670,535		2,414,670,535
			短 期 利 息 及 び 短 期 配 当 金	15,118,843	2,071,976	17,190,819
			賠 償 金	3,741,457		3,741,457
			前 年 度 繰 越 支 払 準 備 金		668,474,705	668,474,705
12,002,420,805	2,819,082,012	9,184,041,485	小 計	11,332,576,816	670,546,681	12,002,420,805
15,120,275,940	2,821,153,988	12,299,824,644	合 計	12,299,824,644	2,821,153,988	15,120,275,940
平成25年4月30日			出 納 主 任 木 崎 幸 典 ㊟			
この決算精算表を審査したところ事実に相違ないことを証明する。						
平成25年4月30日			出 納 役 奥 孝 司 ㊟			

重要な会計方針

(短期経理)

1 有価証券の計上基準

地方公務員等共済組合法施行規程（昭和37年総理府・文部省・自治省令第1号，以下「施行規程」という。）第9条の規定に基づき，取得価額により計上している。

2 支払準備金の計上基準

施行規程第83条の規定に基づき，当該事業年度における短期給付の請求額の総額の12分の2に相当する額を計上している。

3 欠損金補てん積立額の計上基準

施行規程第87条の規定に基づき，将来の欠損金の補てんに充てるため，当該事業年度を含む過去3年間における短期給付の平均の請求額の100分の10に相当する金額に達するまで計上している。

長 期 經 理

長期経理
貸借対照表

平成25年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
<u>流動資産</u>		9,313,816,782	<u>流動負債</u>		883,850,949
普通預金	5,251,952,091		未払金	883,850,949	
定期預金	4,000,000,000				
未収収益	61,599,897		<u>負債合計</u>		883,850,949
未収金	264,794				
<u>固定資産</u>		27,745,316,674	<u>剰余金</u>		36,175,282,507
(投資その他の資産)			長期給付積立金	36,175,282,507	
金銭信託	11,397,207,041				
投資有価証券	2,982,790,000		<u>純資産合計</u>		36,175,282,507
生命保険	6,665,314,666				
長期貸付金	468,970,301				
連合会預託金	6,231,034,666				
<u>資産合計</u>		37,059,133,456	<u>負債・純資産合計</u>		37,059,133,456

長期経理
損益計算書

自 平成24年4月1日
至 平成25年3月31日

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
<u>経常費用</u>		33,504,108,080	<u>経常収益</u>		25,546,578,893
(事業費用)			(事業収益)		
退職給付	20,259,911,484		負担金	16,965,004,555	
障害給付	173,559,158		掛金	7,181,307,911	
遺族給付	5,801,776,224		退職一時金等 返還金	20,975,334	
基礎年金拠出金 負担金	6,245,377,580		基礎年金交付金	1,115,370,000	
信託の運用損	791,824,662				
有価証券売却損	189,700,000		(運用収入)		
雑費	41,958,972		利息及び配当金	261,250,593	
<u>繰入金</u>		16,063,800	償還差益	2,670,500	
業務経理へ繰入	16,063,800				
<u>次年度繰越長期給 付積立金</u>		36,175,282,507	<u>前年度繰越長期給 付積立金</u>		44,148,875,494
次年度繰越長期 給付積立金	36,175,282,507		前年度繰越長期 給付積立金	44,148,875,494	
<u>合計</u>		69,695,454,387	<u>合計</u>		69,695,454,387

預 金 明 細 表

取引金融機関の名称	区 分	金 額	摘 要
三菱東京UFJ銀行 京都支店	当座預金	0	口座番号 99407
三菱東京UFJ銀行 京都支店	普通預金	5,251,952,091	口座番号 9940
計		5,251,952,091	
京都府信用農業協同組合連合会 本店	定期預金	2,000,000,000	口座番号 11701581 大口定期預金
京都中央信用金庫 本店営業部	定期預金	2,000,000,000	口座番号 377 大口定期預金
計		4,000,000,000	
合 計		9,251,952,091	

金 銭 信 託 明 細 表

取引金融機関の名称	区 分	金 額	摘 要
三井住友信託銀行	単独運用指定包括信託	11,397,207,041	ファンド番号 10516-0001
合 計		11,397,207,041	

有 価 証 券 明 細 表

種別・銘柄	券面総額	取得価額	貸借対照表計上額	摘 要
国債	円	円	円	
第11回変動利付国債(15年)	500,000,000	500,000,000	500,000,000	
第15回変動利付国債(15年)	300,000,000	300,000,000	300,000,000	
第23回利付国債(20年)	1,000,000,000	998,000,000	998,000,000	
国債 計	1,800,000,000	1,798,000,000	1,798,000,000	
地方債				
第608回東京都公募公債	300,000,000	299,790,000	299,790,000	
平成10年度第3号宮崎県公債	30,000,000	30,000,000	30,000,000	
地方債 計	330,000,000	329,790,000	329,790,000	
諸債券				
南西トイ州立銀行債(リバーステュアル)	1,000,000,000	855,000,000	855,000,000	
諸債券 計	1,000,000,000	855,000,000	855,000,000	
合 計	3,130,000,000	2,982,790,000	2,982,790,000	

生命保険明細表

取引生命保険会社名	金額	摘要
明治安田生命保険相互会社	2,310,002,040	団体生存保険
富国生命保険相互会社	2,170,784,188	団体生存保険
日本生命保険相互会社	2,184,528,438	団体生存保険
合 計	6,665,314,666	

貸付金明細表

貸付区分	貸付先	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	期末残高
長期貸付金	貸付経理	1,638,871,569	20,098,732	1,190,000,000	468,970,301
合 計		1,638,871,569	20,098,732	1,190,000,000	468,970,301

連合会預託金明細表

預 託 先	金額	摘要
地方公務員共済組合連合会	3,781,394,076	
	1,288,156,992	
	1,161,483,598	
合 計	6,231,034,666	

未収収益明細表

種 別	金額	氏 名	摘 要
預貯金利息	1,495,890	京都府信用農業協同組合連合会 本店 他	定期預金
有価証券利息	2,297,972	みずほ証券株式会社 他	国債 その他
生命保険収益	125,334	明治安田生命保険相互会社 他	団体生存保険
預託金利息	57,680,701	地方公務員共済組合連合会	連合会預託金
合 計	61,599,897		

未収金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
掛金	264,794	組合員	休職者8件
合 計	264,794		

未払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
退職共済年金	2,863,340	年金受給者	
退職年金	45,140,463	年金受給者	
減額退職年金	9,435,200	年金受給者	
障害共済年金	1,296,872	年金受給者	
遺族共済年金	31,635,962	年金受給者	
遺族年金	1,654,450	年金受給者	
信託の運用損	791,824,662	三井住友信託銀行	
合 計	883,850,949		

積立金明細表

区 分	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	貸借対照表計上額	摘 要
長期給付積立金	44,148,875,494	0	7,973,592,987	36,175,282,507	
合 計	44,148,875,494	0	7,973,592,987	36,175,282,507	

決算精算表

京都市職員共済組合長期経理決算精算表

平成24年度分

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
差 引 残 高	修 正	3 月分残高		3 月分残高	修 正	差 引 残 高
円	円	円		円	円	円
5,251,952,091		5,251,952,091	普 通 預 金			
4,000,000,000		4,000,000,000	定 期 預 金			
61,599,897	61,599,897		未 収 収 益			
264,794		264,794	未 収 金			
11,397,207,041		11,397,207,041	金 銭 信 託			
2,982,790,000		2,982,790,000	投 資 有 価 証 券			
6,665,314,666		6,665,314,666	生 命 保 険			
468,970,301		468,970,301	長 期 貸 付 金			
6,231,034,666		6,231,034,666	連 合 会 預 託 金			
			未 払 金	92,026,287	791,824,662	883,850,949
	44,148,875,494		長 期 給 付 積 立 金	44,148,875,494	36,175,282,507	36,175,282,507
37,059,133,456	44,210,475,391	36,997,533,559	小 計	44,240,901,781	36,967,107,169	37,059,133,456
20,259,911,484		20,259,911,484	退 職 給 付			
173,559,158		173,559,158	障 害 給 付			
5,801,776,224		5,801,776,224	遺 族 給 付			
6,245,377,580		6,245,377,580	基 礎 年 金 抛 出 金 負 担 金			
791,824,662	791,824,662		信 託 の 運 用 損			
189,700,000		189,700,000	有 価 証 券 売 却 損			
41,958,972		41,958,972	雑 費			
16,063,800		16,063,800	業 務 経 理 へ 繰 入			
36,175,282,507	36,175,282,507		次 年 度 繰 越 長 期 給 付 積 立 金			
			負 担 金	16,965,004,555		16,965,004,555
			掛 金	7,181,307,911		7,181,307,911
			退 職 一 時 金 等 返 還 金	20,975,334		20,975,334
			基 礎 年 金 交 付 金	1,115,370,000		1,115,370,000
			利 息 及 び 配 当 金	199,650,696	61,599,897	261,250,593
			償 還 差 益	2,670,500		2,670,500
			前 年 度 繰 越 長 期 給 付 積 立 金		44,148,875,494	44,148,875,494
69,695,454,387	36,967,107,169	32,728,347,218	小 計	25,484,978,996	44,210,475,391	69,695,454,387
106,754,587,843	81,177,582,560	69,725,880,777	合 計	69,725,880,777	81,177,582,560	106,754,587,843
平成25年4月30日			出 納 主 任	木 崎 幸 典	Ⓜ	
この決算精算表を審査したところ事実と相違ないことを証明する。						
平成25年4月30日			出 納 役	奥 孝 司	Ⓜ	

重要な会計方針

(長期経理)

1 有価証券の計上基準

地方公務員等共済組合法施行規程（昭和37年総理府・文部省・自治省令第1号，以下「施行規程」という。）第9条の規定に基づき，取得価額により計上している。

2 引当金等の計上基準

長期給付積立金

施行規程第83条の2の規定に基づき，将来の予想される給付費用に充てるため，損益計算上利益が生じた額を計上している。

業 務 經 理

業 務 経 理

貸 借 対 照 表

平成25年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
<u>流 動 資 産</u>		96,061,617	<u>流 動 負 債</u>		27,164,021
普通預金	61,017,340		未払金	26,657,799	
証券投資信託	35,044,277		預り金	506,222	
未収収益	0		負債合計		27,164,021
<u>固 定 資 産</u>		9,387	<u>剰 余 金</u>		68,906,983
(有形固定資産)			資本剰余金	0	
器具及び備品	9,387		利益剰余金又は 欠損金(△)	68,906,983	
			純資産合計		68,906,983
資 産 合 計		96,071,004	負 債 ・ 純 資 産 合 計		96,071,004

(注) 有形固定資産の減価償却累計額は、403,643円である。

業 務 経 理

損 益 計 算 書

自 平成24年4月1日
至 平成25年3月31日

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
<u>経 常 費 用</u>		73,417,821	<u>経 常 収 益</u>		54,427,572
(事業費用)			(事業収益)		
役員報酬	45,200		負担金	54,215,189	
職員給与	1,720,069		雑収入	182,070	
旅費	1,063,190		(事業外収益)		
事務費	12,243,099		利息及び配当金	30,313	
委託費	44,895,503		<u>繰 入 金</u>		26,103,675
修繕費	79,884		短期経理より繰入	10,039,875	
賃借料	3,389,070		長期経理より繰入	16,063,800	
普及費	3,655,119		<u>特 別 利 益</u>		23,550
諸謝金	295,200		前期損益修正益	23,550	
負担金	819,299				
連合会分担金	5,208,280				
減価償却費	3,908				
<u>当 期 利 益 金</u>		7,136,976			
当期利益金	7,136,976				
合 計		80,554,797	合 計		80,554,797

預金明細表

取引金融機関の名称	区 分	金 額	摘 要
三菱東京UFJ銀行 京都支店	当座預金	0	口座番号 299403
	普通預金	61,017,340	口座番号 309940
合 計		61,017,340	

証券投資信託明細表

種別・銘柄	取引金融機関	取得価額	貸借対照表計上額	摘 要
国際MMF	三菱UFJモルガン・スタンレー証券京都支店	35,044,277	35,044,277	
合 計		35,044,277	35,044,277	

未収収益明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
預貯金利息	0	三菱東京UFJ銀行京都支店	普通預金
合 計			

未払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
職員給与	140,749	中京年金事務所 他	非常勤職員給与
事務費	1,141,813	三菱東京UFJ銀行京都支店 他	通信運搬費, 振込手数料 その他
委託費	25,362,687	(株)みずほトラストシステムズ 他	標準システム移行及びプログラム開発委託他
負担金	12,550	京都府医療保険者協議会	
合 計			

預り金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
社会保険料等	9,917	京都労働局 他	臨時的任用職員に係る雇用保険料等
児童手当拠出金	496,305	厚生労働省雇用均等・児童家庭局	派遣職員等に係る平成25年3月分児童手当拠出金
合 計			

固定資産明細表

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	当期償却額	差引期末残高	摘 要
	円	円	円	円	円	円	
器具及び備品	13,295	0	0	13,295	3,908	9,387	金庫 他
合 計	13,295	0	0	13,295	3,908	9,387	

減価償却費明細表

資産の種類	耐用年数	取得原価	当期償却額	償却累計額	当期末残高	償却累計率	摘 要
	年	円	円	円	円	%	
(有形固定資産)							
器具及び備品	15	72,100	720	72,095	5	99.99	書類整理庫
	15	77,250	772	77,247	3	100.00	書類整理庫
	15	47,380	473	47,376	4	99.99	書類整理庫
	20	187,460	1,655	178,087	9,373	95.00	金庫
	15	28,840	288	28,838	2	99.99	書庫
合 計		413,030	3,908	403,643	9,387		

減価償却累計額明細表

区 分	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	貸借対照表計上額	摘 要
	円	円	円	円	
器具及び備品	399,735	3,908	0	403,643	金庫 他
合 計	399,735	3,908	0	403,643	

支出実績表

科 目	予 算 額	支 出 済 額	支 出 未 済 額	不 用 額
	円	円	円	円
役員報酬	289,000	45,200		243,800
職員給与	2,903,000	1,720,069	140,749	1,042,182
旅費	1,780,000	1,063,190	0	716,810
事務費	16,353,000	12,243,099	1,141,813	2,968,088
合 計	21,325,000	15,071,558	1,282,562	4,970,880

利益剰余金又は欠損金計算書

自平成24年4月1日 至平成25年3月31日

1	積立金又は繰越欠損金(△)	61,770,007
2	当期利益金又は当期損失金(△)	7,136,976
3	当期処分額	-
	積立金又は繰越欠損金(△)	68,906,983

決 算 精 算 表

京都市職員共済組合業務経理決算精算表

平成24年度分

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
差 引 残 高	修 正	3 月 分 残 高		3 月 分 残 高	修 正	差 引 残 高
61,017,340		61,017,340	普 通 預 金			
35,044,277		35,044,277	証 券 投 資 信 託			
9,387		13,295	未 収 収 益			
			器 具 及 び 備 品		3,908	
			未 払 金		26,657,799	26,657,799
			預 り 金	506,222		506,222
			利 益 剰 余 金 又 は 欠 損 金 (△)	61,770,007	7,136,976	68,906,983
96,071,004	0	96,074,912	小 計	62,276,229	33,798,683	96,071,004
45,200		45,200	役 員 報 酬			
1,720,069	140,749	1,579,320	職 員 給 与			
1,063,190		1,063,190	旅 費			
12,243,099	1,141,813	11,101,286	事 務 費			
44,895,503	25,362,687	19,532,816	委 託 費			
79,884		79,884	修 繕 費			
3,389,070		3,389,070	賃 借 料			
3,655,119		3,655,119	普 及 費			
295,200		295,200	諸 謝 金			
819,299	12,550	806,749	負 担 金			
5,208,280		5,208,280	連 合 会 分 担 金			
3,908	3,908		減 価 償 却 費			
7,136,976	7,136,976		当 期 利 益 金			
			負 担 金	54,215,189		54,215,189
			雑 収 入	182,070		182,070
			利 息 及 び 配 当 金	30,313		30,313
			短 期 経 理 よ り 繰 入	10,039,875		10,039,875
			長 期 経 理 よ り 繰 入	16,063,800		16,063,800
			前 期 損 益 修 正 益	23,550		23,550
80,554,797	33,798,683	46,756,114	小 計	80,554,797	0	80,554,797
176,625,801	33,798,683	142,831,026	合 計	142,831,026	33,798,683	176,625,801
平成25年4月 日			出 納 主 任 木 崎 幸 典 ㊟			
この決算精算表を審査したところ事実に相違ないことを証明する。						
平成25年4月 日			出 納 役 奥 孝 司 ㊟			

重要な会計方針

(業務経理)

1 固定資産の減価償却方法

地方公務員等共済組合法施行規程（昭和37年総理府・文部省・自治省令第1号，以下「施行規程」という。）第73条の規定に基づき，定額法により行っている。

なお，減価償却累計額は，次のとおりである。

有形固定資産の減価償却累計額	403,643円
----------------	----------

2 有価証券の計上基準

施行規程第9条の規定に基づき，取得価額により計上している。

保 健 經 理

保 健 経 理

貸 借 対 照 表

平成25年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流動資産		350,445,223	流動負債		42,191,052
普通預金	298,018,526		未払金	29,808,852	
仮払金	648,000		預り金	22,200	
未収金	51,778,697		前受収益	12,360,000	
固定資産		342,959,928	負債合計		42,191,052
(有形固定資産)			剰余金(欠損金)		651,214,099
建物	232,419,130		資本剰余金		374,924,889
器具及び備品	6,810,798		別途積立金	374,924,889	
土地	96,310,000		利益剰余金又は欠損金(△)		276,289,210
(投資その他の資産)			欠損金補てん積立金	17,147,997	
敷金及び保証金	7,420,000		積立金	259,141,213	
			純資産合計		651,214,099
資産合計		693,405,151	負債・純資産合計		693,405,151

保 健 経 理

損 益 計 算 書

自 平成24年4月1日
至 平成25年3月31日

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
経常費用		449,900,646	経常収益		461,487,427
(事業費用)			(事業収益)		
職員給与	7,618,439		負担金	199,863,182	
厚生費	300,552,543		掛金	172,142,230	
特定健康診査等費	70,661,298		施設収入	88,661,255	
旅費	30,590		雑収入	243,500	
事務費	2,476,209		利息及び配当金	577,260	
委託管理費	17,549,539				
光熱水料	150,128				
修繕費	2,849,080				
賃借料	21,843,846				
保険料	397,735				
普及費	3,390,170				
負担金	8,434,415				
消費税	1,296,100				
減価償却費	12,650,554				
特別損失		1,005,000			
前期損益修正損	1,005,000				
当期利益金		10,581,781			
当期利益金	10,581,781				
合計		461,487,427	合計		461,487,427

預金明細表

取引金融機関の名称	区 分	金 額	摘 要
三菱東京UFJ銀行 京都支店	当座預金	0	口座番号 3187657
三菱東京UFJ銀行 京都支店	普通預金	298,018,526	口座番号 3150203
合 計		298,018,526	

仮払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
消費税	648,000	中京税務署	消費税及び地方消費税（中間申告）
合 計	648,000		

未収金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
掛金	708,062	短期経理他	任意継続掛金他
負担金	14,953,575	市長部局 他	平成24年度人間ドック等事業主負担金
施設収入	36,097,845	市長部局 他	平成24年度人間ドック等事業主負担金
保険料	19,215	㈱菱総合保険	平成24年度歩こう会に係る返還保険料
合 計	51,778,697		

未払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
職員給与	168,360	臨時的任用職員	臨時的任用職員賃金3月分
厚生費	13,608,968	愛寿会同仁病院 他	人間ドック利用料3月分他
特定健康診査等費	4,168,519	愛寿会同仁病院 他	特定健康診査費3月分他
事務費	260,293	三菱東京UFJ銀行 他	振込手数料10月～3月分他
委託管理費	1,896,679	㈱エムアンドエムサービス	保養所 運営費3月分他
賃借料	8,463,558	地権者 他	保養所借地料10～3月分他
普及費	1,218,134	大和総研ビジネス・イノベーション㈱	医療費通知（年間分）
負担金	24,341	中京年金事務所	臨時的任用職員3月分厚生年金・健康保険料
合 計	29,808,852		

預り金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
社会保険料等	22,200	京都労働局 他	臨時的任用職員に係る雇用保険料 他
合 計	22,200		

前受収益明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
雑収入	360,000	西村診療所 他	平成24年度ホームページバナー広告料
固定資産売却益	12,000,000	一般財団法人本願寺文化興隆財団	音羽寮売却に係る手付金
合 計	12,360,000		

積立金明細表

区 分	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	貸借対照表計上額	摘 要
別 途 積 立 金	374,924,889	0	0	374,924,889	
欠損金補てん積立金	17,837,524	0	689,527	17,147,997	
積 立 金	247,869,905	11,271,308	0	259,141,213	
合 計	640,632,318	11,271,308	689,527	651,214,099	

支出実績表

科 目	予 算 額	支 出 済 額	支出未済額	不 用 額
職員給与	7,726,000	7,450,079	168,360	107,561
旅費	206,000	30,590	0	175,410
事務費	3,204,000	2,215,916	260,293	727,791
合 計	11,136,000	9,696,585	428,653	1,010,762

利益剰余金又は欠損金計算書

自平成24年4月1日 至平成25年3月31日

1 積立金又は繰越欠損金(△)	247,869,905 円
2 当期利益金又は当期損失金(△)	10,581,781 円
3 当期処分額	△689,527円
欠損金補てん積立金を取崩	△689,527円
積立金又は繰越欠損金(△)	<u>259,141,213 円</u>

固定資産明細表

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	当期償却額	差引期末残	摘 要
	円	円	円	円	円	円	
建物	243,665,217	0	0	243,665,217	11,246,087	232,419,130	
器具及び備品	8,215,265	0	0	8,215,265	1,404,467	6,810,798	
土地	96,310,000	0	0	96,310,000	0	96,310,000	
敷金及び保証金	8,560,000	0	0	8,560,000	1,140,000	7,420,000	
合 計	356,750,482	0	0	356,750,482	13,790,554	342,959,928	

減価償却費明細表

資産の種類	耐用年数	取得原価	当期償却額	償却累計額	当期末残高	償却累計率	摘 要
	年	円	円	円	円	%	
(有形固定資産)							
建物	23	258,660,000	11,246,087	26,240,870	232,419,130	10.14	保養所きよみず
小 計		258,660,000	11,246,087	26,240,870	232,419,130		
器具及び備品	2	103,600	34,533	103,599	1	100.00	全自動麻雀卓
器具及び備品	2	150,701	50,234	150,700	1	100.00	レストラン縦型冷蔵庫
器具及び備品	3	304,839	101,613	237,097	67,742	77.78	食器洗浄機
器具及び備品	6	215,833	35,972	83,934	131,899	38.89	ガスレンジ XY-1575A
器具及び備品	6	1,108,333	184,722	431,018	677,315	38.89	ガススチームオーブン
器具及び備品	6	228,667	38,111	88,925	139,742	38.89	瞬間湯沸器
器具及び備品	6	114,333	19,055	44,461	69,872	38.89	包丁マナ板殺菌庫
器具及び備品	6	142,333	23,722	55,351	86,982	38.89	コールドテーブル
器具及び備品	6	172,083	28,680	66,920	105,163	38.89	製氷機 IM-45M
器具及び備品	6	158,960	26,493	61,817	97,143	38.89	喫煙脱臭機
器具及び備品	8	184,240	23,030	53,736	130,504	29.17	カウンターチェア
器具及び備品	8	822,640	102,830	239,936	582,704	29.17	レストランチェア
器具及び備品	15	1,460,760	97,384	227,229	1,233,531	15.56	レセプションチェア
器具及び備品	8	321,651	40,206	93,814	227,837	29.17	会議用テーブル
器具及び備品	8	182,000	22,750	53,083	128,917	29.17	テーブル (4台)
器具及び備品	8	315,001	39,375	91,875	223,126	29.17	テーブル (9台)
器具及び備品	8	245,001	30,625	71,458	173,543	29.17	テーブル (1台)
器具及び備品	6	442,419	73,736	172,050	270,369	38.89	高湿度恒温庫
器具及び備品	6	377,183	62,863	146,680	230,503	38.89	コールドテーブル
器具及び備品	6	266,875	44,479	103,784	163,091	38.89	コールドテーブル
器具及び備品	6	135,873	22,645	52,838	83,035	38.89	ミートスライサー
器具及び備品	6	351,386	58,564	136,649	214,737	38.89	製氷機 FIC-95KV1
器具及び備品	6	332,208	55,368	129,192	203,016	38.89	冷蔵ショーケース
器具及び備品	6	532,112	88,685	206,931	325,181	38.89	エスプレッソマシーン
器具及び備品	20	1,205,858	60,292	140,681	1,065,177	11.67	植栽一式
器具及び備品	6	231,000	38,500	51,333	179,667	22.22	冷凍フリーザー
小 計		10,105,889	1,404,467	3,295,091	6,810,798		
合 計		268,765,889	12,650,554	29,535,961	239,229,928		

減価償却累計額明細表

区 分	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	貸借対照表計上額	摘 要
	円	円	円	円	
建物	14,994,783	11,246,087	0	26,240,870	保養所 きよみず
器具及び備品	1,890,624	1,404,467	0	3,295,091	ガススチームオーブン他
合 計	16,885,407	12,650,554	0	29,535,961	

決 算 精 算 表

京都市職員共済組合保健経理決算精算表

平成24年度分

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
差 引 残 高	修 正	3 月 分 残 高		3 月 分 残 高	修 正	差 引 残 高
円	円	円		円	円	円
298,018,526		298,018,526	普 通 預 金			
648,000		648,000	仮 払 金			
51,778,697	51,773,327	5,370	未 収 金			
232,419,130		243,665,217	建 物		11,246,087	
6,810,798		8,215,265	器 具 及 び 備 品		1,404,467	
96,310,000		96,310,000	土 地			
7,420,000		7,990,000	敷 金 及 び 保 証 金		570,000	
			未 払 金		29,808,852	29,808,852
			預 り 金	22,200		22,200
			前 受 収 益	12,360,000		12,360,000
			資 本 剰 余 金	374,924,889		374,924,889
	689,527		利 益 剰 余 金 又 は 欠 損 金 (△)	265,707,429	11,271,308	276,289,210
693,405,151	52,462,854	654,852,378	小 計	653,014,518	54,300,714	693,405,151
7,618,439	168,360	7,450,079	職 員 給 与			
300,552,543	13,608,968	286,943,575	厚 生 費			
70,661,298	4,168,519	66,492,779	特 定 健 康 診 査 等 費			
30,590		30,590	旅 費			
2,476,209	260,293	2,215,916	事 務 費			
17,549,539	1,896,679	15,652,860	委 託 管 理 費			
150,128		150,128	光 熱 水 料			
2,849,080		2,849,080	修 繕 費			
21,843,846	9,033,558	12,810,288	賃 借 料			
397,735		416,950	保 険 料		19,215	
3,390,170	1,218,134	2,172,036	普 及 費			
8,434,415	24,341	8,410,074	負 担 金			
1,296,100		1,296,100	消 費 税			
12,650,554	12,650,554		減 価 償 却 費			
1,005,000		1,005,000	前 期 損 益 修 正 損			
10,581,781	10,581,781		当 期 利 益 金			
			負 担 金	184,909,607	14,953,575	199,863,182
			掛 金	171,439,538	702,692	172,142,230
			施 設 収 入	52,563,410	36,097,845	88,661,255
			雑 収 入	243,500		243,500
			利 息 及 び 配 当 金	577,260		577,260
461,487,427	53,611,187	407,895,455	小 計	409,733,315	51,773,327	461,487,427
1,154,892,578	106,074,041	1,062,747,833	合 計	1,062,747,833	106,074,041	1,154,892,578
平成25年4月30日			出 納 主 任	木 崎 幸 典	印	
この決算精算表を審査したところ事実に相違ないことを証明する。 平成25年4月30日			出 納 役	奥 孝 司	印	

重要な会計方針

(保健経理)

1 引当金等の計上基準

欠損金補てん積立金

地方公務員等共済組合法施行規程（昭和37年総理府・文部省・自治省令第1号，以下「施行規程」という。）第87条の規定に基づき，将来の欠損金の補てんに充てるため，固定資産の価額の100分の5に相当する金額に達するまで計上している。

2 固定資産の減価償却方法

施行規程第73条の規定に基づき，定額法により行っている。

なお，減価償却累計額は，次のとおりである。

有形固定資産の減価償却累計額 29,535,961円

貸 付 経 理

貸付経理

貸借対照表

平成25年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
<u>流動資産</u>		26,391,478	<u>流動負債</u>		2,686,247
普通預金	19,977,797		未払金	2,661,247	
未収収益	6,413,681		預り金	25,000	
<u>固定資産</u>		2,633,772,528	<u>固定負債</u>		468,970,301
(投資その他の資産)			長期借入金	468,970,301	
組合員貸付金	2,633,772,528				
			負債合計		471,656,548
			<u>剰余金(欠損金)</u>		2,188,507,458
			利益剰余金又は	2,188,507,458	
			欠損金(△)		
			純資産合計		2,188,507,458
資産合計		2,660,164,006	負債・純資産合計		2,660,164,006

貸付経理

損益計算書

自 平成24年4月1日
至 平成25年3月31日

借 方		金 額	貸 方		金 額
<u>経常費用</u>		58,406,795	<u>経常収益</u>		76,706,322
(事業費用)			(事業収益)		
旅 費	2,450		組合員貸付金利息	76,690,970	
事務費	47,517		雑収入	15,352	
委託費	441,000				
賃借料	355,635				
保険料	28,609,461				
負担金	8,852,000				
支払利息	20,098,732				
(事業外費用)					
雑 損					
<u>当期利益金</u>		18,299,527			
当期利益金	18,299,527				
合 計		76,706,322	合 計		76,706,322

預 金 明 細 表

取引金融機関の名称	区 分	金 額	摘 要
三菱東京UFJ銀行 京都支店	当座預金	0	口座番号 289404
	普通預金	19,977,797	口座番号 409940
合 計		19,977,797	

貸 付 金 明 細 表

貸付区分	貸付先	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高
住宅貸付金	市長部局 他	3,451,714,716	48,463,633	866,405,821	2,633,772,528
高額医療貸付金	市長部局 他	624,000	0	624,000	0
合 計		3,452,338,716	48,463,633	867,029,821	2,633,772,528

借 入 金 明 細 表

種 別	借入先	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期末残高
長期借入金	長期経理	1,638,871,569	20,098,732	1,190,000,000	468,970,301

未 収 収 益 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
組合員貸付金利息	6,413,681	市長部局 他	住宅貸付金
合 計	6,413,681		

未 払 金 明 細 表

種 別	金 額(円)	氏 名	摘 要
雑費	4,928	三菱東京UFJ銀行京都支店	振込手数料
委託費	441,000	株みずほトラストシステムズ	システム保守契約料
保険料	2,215,319	三井住友海上火災保険株	住宅資金貸付保険料
合 計	2,661,247		

預り金明細表

種 別	金 額(円)	氏 名	摘 要
抵当権仮登記申請費用	25,000	司法書士法人高山事務所	住宅貸付金に係る抵当権仮登記申請費用
合 計	25,000		

積立金明細表

区 分	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	貸借対照表計上額	摘 要
欠損金補てん積立金	2,170,207,931	18,299,527	0	2,188,507,458	
合 計	2,170,207,931	18,299,527	0	2,188,507,458	

支出実績表

科 目	予 算 額	支 出 済 額	支出未済額	不 用 額
職員給与	1,935,000	0	0	1,935,000
旅費	850,000	2,450	0	847,550
事務費	2,663,000	42,589	4,928	2,615,483
合 計	5,448,000	45,039	4,928	5,398,033

利益剰余金又は欠損金計算書

自平成24年4月1日 至平成25年3月31日

1	積立金又は繰越欠損金(△)	0 円
2	当期利益金又は当期損失金(△)	18,299,527 円
3	当期処分額	18,299,527 円
	欠損金補てん積立金へ積立	18,299,527 円
	積立金又は繰越欠損金(△)	0 円

決 算 精 算 表

京都市職員共済組合貸付経理決算精算表

平成24年度分

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
差 引 残 高	修 正	3 月分残高		3 月分残高	修 正	差 引 残 高
円	円	円		円	円	円
19,977,797		19,977,797	普 通 預 金			
6,413,681	6,413,681		未 収 収 益			
2,633,772,528		2,633,772,528	組 合 員 貸 付 金			
			未 払 金		2,661,247	2,661,247
			預 り 金	25,000		25,000
			長 期 借 入 金	468,970,301		468,970,301
	18,299,527		利 益 剰 余 金 又 は 欠 損 金 (△)	2,170,207,931	36,599,054	2,188,507,458
2,660,164,006	24,713,208	2,653,750,325	小 計	2,639,203,232	39,260,301	2,660,164,006
2,450		2,450	旅 費			
47,517	4,928	42,589	事 務 費			
441,000	441,000		委 託 費			
355,635		355,635	賃 借 料			
28,609,461	2,215,319	26,394,142	保 険 料			
8,852,000		8,852,000	負 担 金			
20,098,732		20,098,732	支 払 利 息			
18,299,527	18,299,527		当 期 利 益 金			
			組 合 員 貸 付 金 利 息	70,277,289	6,413,681	76,690,970
			雑 収 入	15,352		15,352
76,706,322	20,960,774	55,745,548	小 計	70,292,641	6,413,681	76,706,322
2,736,870,328	45,673,982	2,709,495,873	合 計	2,709,495,873	45,673,982	2,736,870,328
平成25年4月30日			出 納 主 任	木 崎 幸 典	㊟	
この決算精算表を審査したところ事実と相違ないことを証明する。			出 納 役	奥 孝 司	㊟	
平成25年4月30日						

重要な会計方針

(貸付経理)

1 引当金等の計上基準

欠損金補てん積立金

地方公務員等共済組合法施行規程（昭和37年総理府・文部省・自治省令第1号）第87条の規定に基づき、将来の欠損金の補てんに充てるため、当該事業年度における利益金の範囲において計上している。

基礎年金支払経理

基礎年金支払経理

貸借対照表

平成25年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
流動資産	円	円	流動負債	円	円
当座預金	0	0	未払金	0	0
未収収益	0		負債合計		0
			剰余金(欠損金)		0
			利益剰余金又は 欠損金(△)	0	
			純資産合計		0
資産合計		0	負債・純資産合計		0

基礎年金支払経理

損益計算書

自 平成24年4月1日
至 平成25年3月31日

借 方		金 額	貸 方		金 額
経常費用	円	円	経常収益	円	円
(事業費用)		439,623,655	(事業収益)		439,623,655
基礎年金	438,919,605		基礎年金国庫金	439,623,655	
基礎年金返還金	704,050				
当期利益金		0			
当期利益金	0				
合計		439,623,655	合計		439,623,655

預金明細表

取引金融機関の名称	区 分	金 額	摘 要
りそな銀行 京都支店	当座預金	円 0	口座番号 1235492
合計		0	

決 算 精 算 表

京都市職員共済組合基礎年金支払経理決算精算表

平成24年度分

借 方			勘 定 科 目	貸 方		
差 引 残 高	修 正	3月分残高		3月分残高	修 正	差 引 残 高
円	円	円	当 座 預 金	円	円	円
			未 払 金			
0	0	0	小 計	0	0	0
438,919,605		438,919,605	基 礎 年 金			
704,050		704,050	基 礎 年 金 返 還 金			
			基 礎 年 金 国 庫 金	439,623,655		439,623,655
439,623,655	0	439,623,655	小 計	439,623,655	0	439,623,655
439,623,655	0	439,623,655	合 計	439,623,655	0	439,623,655
平成25年4月30日			出 納 主 任	木 崎 幸 典	㊟	
この決算精算表を審査したところ事実に相違ないことを証明する。						
平成25年4月30日			出 納 役	奥 孝 司	㊟	

監 查 報 告 書

監 査 報 告 書

平成25年6月6日

京都市職員共済組合
理事長 塚本 稔 様

監 事 平野 之夫

監 事 足立 裕一

監 事 宮内 尚志

地方公務員等共済組合法第12条第3項及び京都市職員共済組合定款第51条に基づき、京都市職員共済組合の平成24年度決算及び同年度中に行われた業務について監査した結果、下記のとおりであったので、京都市職員共済組合定款第54条の規定に基づき報告します。

記

- 1 監査年月日 平成25年6月6日
- 2 監査の対象となった期間 平成24年4月 1日から
平成25年3月31日まで
- 3 監査事項 平成24年度 京都市職員共済組合 短期経理決算
平成24年度 京都市職員共済組合 長期経理決算
平成24年度 京都市職員共済組合 業務経理決算
平成24年度 京都市職員共済組合 保健経理決算
平成24年度 京都市職員共済組合 貸付経理決算
平成24年度 京都市職員共済組合 基礎年金支払経理決算

4 監査結果の概況及び意見

平成25年3月31日現在において作成された各経理の貸借対照表は、同日現在における資産、負債及び資本の状態が適正に表示され、また、損益計算書は、平成24年度中における収支が適正に表示されていると認められる。

また、業務についても、地方公務員等共済組合法及び関係法令の定めるところにより適正に執行されていると認められる。

しかし、共済組合の財政状況は、短期経理では、医療費及び高齢者の増加に伴う国への拠出金が、また、長期経理では、年金受給者の増加などにより、今後も非常に厳しい運営を強いられることが想定される。

については、共済組合の安定的な財政運営が図れるよう、国の社会保障制度改革の動向に注視していくことはもちろんのこと、共済組合として、関係機関への働き掛けを積極的に行い、効果的な事業運営を実施していくこと。以上を監査意見とする。

