

平成 2 8 年 度 決 算 書

京都市職員共済組合

目 次

決算報告書

総括	.....	1
短期経理	.....	3
厚生年金保険経理	.....	8
退職等年金経理	.....	9
経過の長期経理	.....	10
経過の長期預託金管理経理	.....	11
業務経理	.....	12
保健経理	.....	14
貸付経理	.....	18

短期経理

貸借対照表	.....	21
損益計算書	.....	22
預金明細表	.....	23
<small>有価証券及び証券投資信託明細表</small>	.....	23
立替金明細表	.....	23
未収収益明細表	.....	23
支払基金委託金明細表	.....	23
未払金明細表	.....	23
前受収益明細表	.....	24
積立金明細表	.....	24
利益剰余金計算書	.....	24
決算精算表	.....	25
重要な会計方針	.....	26

厚生年金保険経理

貸借対照表	.....	27
損益計算書	.....	27
預金明細表	.....	27
未収金明細表	.....	27
未払金明細表	.....	28
預り金明細表	.....	28
決算精算表	.....	29

退職等年金経理

貸借対照表	.....	30
損益計算書	.....	30
預金明細表	.....	30
未収金明細表	.....	30
未払金明細表	.....	30
決算精算表	.....	31

経過の長期経理

貸借対照表	.....	32
損益計算書	.....	32
預金明細表	.....	32
未払金明細表	.....	32
決算精算表	.....	33

経過の長期預託金管理経理

貸借対照表	.....	34
損益計算書	.....	34
決算精算表	.....	35

業務経理

貸借対照表	.....	36
損益計算書	.....	36
預金明細表	.....	37
未収収益明細表	.....	37
立替金明細表	.....	37
未払金明細表	.....	37
預り金明細表	.....	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
支出実績表	.....	38
利益剰余金又は欠損金計算書	.....	38
決算精算表	.....	39
重要な会計方針	.....	40

保健経理

貸借対照表	.....	41
損益計算書	.....	41
預金明細表	.....	42
立替金明細表	.....	42
未収金明細表	.....	42
未払金明細表	.....	42
預り金明細表	.....	43
積立金明細表	.....	43
固定資産明細表	.....	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

貸付経理

貸借対照表	.....	46
損益計算書	.....	46
預金明細表	.....	47
貸付金明細表	.....	47
未収金明細表	.....	47
未払金明細表	.....	47
預り金明細表	.....	48
積立金明細表	.....	48
支出実績表	.....	48
利益剰余金又は欠損金計算書	.....	48
決算精算表	.....	49
重要な会計方針	.....	49

事業状況報告書

事業状況報告書	50
---------	-------	----

監査報告書

監査報告書	53
-------	-------	----

決算報告書

〔1〕総括

1. 28年度末現在の市町村数について

年 度 \ 区 分	市	町	村	一部事務組合等	計
28年度	1				1

2. 28年度末現在の組合員数及び被扶養者数について

(1) 組合員数

(単位:人)

種 別 \ 区 分	事業計画人員	決 算 人 員	比較増△減	前年度決算人員との比較	
				前年度決算人員	比較増△減
一 般 組 合 員	12,099 (15)	12,135 (15)	36 0	12,048 (15)	87 0
市 町 村 長 組 合 員	1	1	0	1	0
特 定 消 防 組 合 員	1,623	1,625	2	1,669	△ 44
小 計	13,723	13,761	38	13,718	43
任 意 継 続 組 合 員	182	177	△ 5	167	10
合 計	13,905	13,938	33	13,885	53
第三号厚生年金被保険者	13,723	13,761	38	13,718	

(注) 1 一般組合員欄の () 書きは, 特別職等について内書きすること。

(2) 被扶養者数

(単位:人)

種 別 \ 区 分	事業計画人員	決 算 人 員	比較増△減	前年度決算人員との比較		一人当たり被扶養者
				前年度決算人員	比較増△減	
一 般 組 合 員	15,461	12,809		13,046	△ 237	0.94
市 町 村 長 組 合 員		1		1	0	1
特 定 消 防 組 合 員		2,572		2,583	△ 11	1.58
小 計	15,461	15,382	△ 79	15,630	△ 248	1.13
任 意 継 続 組 合 員	126	146	6	119	27	0.80
合 計	15,587	15,528	△ 59	15,749	△ 221	1.12

3. 28年度末現在の標準報酬の月額、標準期末手当等の額(期末手当等)について

(1) 標準報酬の月額及び平均標準報酬月額

(単位:円)

種 別	区 分	事業計画額	決 算 額	平 均 標 準 報 酬 月 額	比較増△減	前年度決算額との比較	
						前年度決算額	比較増△減
一 般 組 合 員	長期	5,349,452,000 (9,180,000)	5,371,806,000 (9,155,000)	442,598 (610,333)	22,354,000 (△ 25,000)	5,323,540,000 (8,560,000)	48,266,000 (△ 595,000)
	短期	5,483,116,000 (13,290,000)	5,484,616,000 (13,040,000)	451,892 (869,333)	1,500,000 (△ 25,000)	5,437,870,000 (12,610,000)	46,746,000 (△ 430,000)
市 町 村 長 組 合 員	長期	620,000	620,000	620,000	0	620,000	0
	短期	1,210,000	1,210,000	1,210,000	0	1,210,000	0
特 定 消 防 組 合 員	長期	697,916,000	747,980,000	460,295	50,064,000	768,190,000	△ 20,210,000
	短期	713,474,000	750,320,000	461,735	36,846,000	770,410,000	△ 20,090,000
小 計	長期	6,047,988,000	6,120,406,000	444,732	72,418,000	6,092,350,000	28,056,000
	短期	6,197,800,000	6,236,146,000	453,109	38,346,000	6,209,490,000	26,656,000
任 意 継 続 組 合 員	短期	79,303,000	68,490,000	386,949	△ 10,813,000	64,564,502	3,925,498
合 計	長期	6,047,988,000	6,120,406,000	444,732	72,418,000	6,092,350,000	28,056,000
	短期	6,277,103,000	6,304,636,000	452,269	27,533,000	6,274,054,502	30,581,498
第三号厚生年金被保険者		6,047,988,000	6,120,406,000	440,719	72,418,000	6,092,350,000	28,056,000

(注) 一般組合員欄の()書きは、特別職等について内書きすること。

(2) 標準期末手当等(期末手当等)の額の年度累計額

(単位:円)

種 別	区 分	事業計画額	決 算 額	比較増△減	前年度累計額との比較	
					前年度累計額	比較増△減
一 般 組 合 員	長期	19,681,806,000 (43,984,000)	19,894,811,000 (42,564,000)	213,005,000 (△ 1,420,000)	19,215,661,000 (26,483,000)	679,150,000 (16,081,000)
	短期	19,773,024,000 (56,982,000)	20,032,307,000 (57,353,000)	259,283,000 (△ 371,000)	19,316,492,000 (30,160,000)	715,815,000 (27,193,000)
市 町 村 長 組 合 員	長期	3,000,000	3,000,000	0	1,500,000	1,500,000
	短期	5,400,000	5,673,000	273,000	5,400,000	273,000
特 定 消 防 組 合 員	長期	2,571,589,000	2,605,453,000	33,864,000	2,585,317,000	20,136,000
	短期	2,571,589,000	2,605,453,000	33,864,000	2,585,317,000	20,136,000
合 計	長期	22,256,395,000	22,503,264,000	246,869,000	21,802,478,000	700,786,000
	短期	22,350,013,000	22,643,433,000	293,420,000	21,907,209,000	736,224,000
第三号厚生年金被保険者		22,256,395,000	22,503,264,000	246,869,000	21,802,478,000	700,786,000

(注) 一般組合員欄の()書きは、特別職等について内書きすること。

〔2〕 短期経理

1. 掛金・負担金の標準報酬の月額及び標準期末手当等の額に対する割合(短期給付)について

(単位:‰)

種 別 \ 財 源 率	掛 金	負 担 金	合 計
一 般 組 合 員	45.50	45.50	91.00
市 町 村 長 組 合 員	45.50	45.50	91.00
特 定 消 防 組 合 員	45.50	45.50	91.00
任 意 継 続 組 合 員	91.00		91.00

1-2. 掛金・負担金の標準報酬の月額及び標準期末手当等の額に対する割合(介護保険)について

(単位:‰)

種 別 \ 財 源 率	掛 金	負 担 金	合 計
一 般 組 合 員	5.70	5.70	11.40
市 町 村 長 組 合 員	5.70	5.70	11.40
特 定 消 防 組 合 員	5.70	5.70	11.40
任 意 継 続 組 合 員	11.40		11.40

2. 調整負担金率及び公的負担金率について

(単位:‰)

区 分	平 成 2 6 年 度	平 成 2 7 年 度	平 成 2 8 年 度
調 整 負 担 金 率	0.20	0.20	0.20
公 的 負 担 金 率	0.32	0.29	0.31

3. 収入について

(単位:円)

科目	区分	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
					前年度決算額	比較増△減
短期負担金		4,349,639,000	4,381,041,312	31,402,312	4,147,256,545	233,784,767
公的負担金		29,483,000	22,575,045	△ 6,907,955	26,867,959	△ 4,292,914
介護負担金		384,251,000	389,986,133	5,735,133	367,639,654	22,346,479
短期掛金		4,349,639,000	4,381,041,312	31,402,312	4,147,256,545	233,784,767
介護掛金		384,251,000	390,908,576	6,657,576	367,683,328	23,225,248
短期任意継続掛金		87,928,000	72,690,726	△ 15,237,274	81,930,182	△ 9,239,456
介護任意継続掛金		8,487,000	7,353,336	△ 1,133,664	8,297,524	△ 944,188
連合会交付金		0	0	0	0	0
調整交付金		0	0	0	0	0
特別調整交付金		0	0	0	0	0
高額医療交付金		65,136,000	88,374,000	23,238,000	68,368,000	20,006,000
災害給付交付金		233,000	0	△ 233,000	0	0
育児休業手当金交付金		258,197,000	261,756,389	3,559,389	239,728,903	22,027,486
介護休業手当金交付金		535,000	6,041,063	5,506,063	910,229	5,130,834
調整負担金		19,204,000	19,468,125	264,125	17,582,940	1,885,185
補助金		0	29,582,000	29,582,000	0	29,582,000
短期利息及び短期配当金		9,306,000	9,252,686	△ 53,314	10,761,802	△ 1,509,116
介護利息		0	0	0	0	0
賠償金		4,717,000	114,817	△ 4,602,183	1,775,238	△ 1,660,421
前年度繰越支払準備金		669,249,000	677,469,380	8,220,380	663,041,628	14,427,752
その他		303,515,000	266,714,397	△ 36,800,603	435,265,045	△ 168,550,648
合計		10,923,770,000	11,004,369,297	80,599,297	10,584,365,522	420,003,775

4. 支出について

(単位:円)

科目	区分	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較		
					前年度決算額	比較増△減	
法定給付	保健	療養の給付	1,297,337,000	1,405,508,968	108,171,968	1,340,111,747	65,397,221
		入院時食事療養の給付・入院時生活療養の給付	9,326,000	8,224,169	△ 1,101,831	10,359,122	△ 2,134,953
		訪問看護療養の給付	344,000	1,048,540	704,540	365,800	682,740
		家族療養の給付	1,484,415,000	1,449,534,790	△ 34,880,210	1,421,086,022	28,448,768
		家族訪問看護療養の給付	3,809,000	4,843,296	1,034,296	3,676,067	1,167,229
		高額療養の給付	223,824,000	249,039,292	25,215,292	243,006,223	6,033,069
		療養費	29,819,000	33,008,887	3,189,887	31,491,561	1,517,326
		家族療養費	27,447,000	27,846,985	399,985	28,656,767	△ 809,782
		高額療養費	40,631,000	32,395,039	△ 8,235,961	31,299,315	1,095,724
		薬剤支給	602,358,000	617,484,542	15,126,542	630,236,954	△ 12,752,412
		移送費	1,000	11,320	10,320	0	11,320
		家族移送費	10,000	0	△ 10,000	0	0
		出産費	75,143,000	71,660,232	△ 3,482,768	71,879,273	△ 219,041
		家族出産費	100,046,000	85,113,715	△ 14,932,285	96,265,371	△ 11,151,656
		埋葬料	926,000	400,000	△ 526,000	700,000	△ 300,000
家族埋葬料	1,061,000	400,000	△ 661,000	550,000	△ 150,000		
小計	3,896,497,000	3,986,519,775	90,022,775	3,909,684,222	76,835,553		
法定給付	休業給付	傷病手当金	100,689,000	48,318,066	△ 52,370,934	65,734,658	△ 17,416,592
		出産手当金	0	0	0	0	0
		休業手当金	0	0	0	0	0
		育児休業手当金	258,197,000	261,319,055	3,122,055	240,166,237	21,152,818
		介護休業手当金	535,000	6,039,688	5,504,688	911,604	5,128,084
		小計	359,421,000	315,676,809	△ 43,744,191	306,812,499	8,864,310
法定給付	災害給付	弔慰金	1,000	0	△ 1,000	0	0
		家族弔慰金	1,000	0	△ 1,000	0	0
		災害見舞金	231,000	0	△ 231,000	0	0
		小計	233,000	0	△ 233,000	0	0
附加給付	附加給付	家族療養費附加金	36,622,000	32,240,000	△ 4,382,000	32,372,900	△ 132,900
		出産費附加金	3,250,000	3,220,000	△ 30,000	3,360,000	△ 140,000
		家族出産費附加金	4,471,000	3,920,000	△ 551,000	4,400,000	△ 480,000
		埋葬料附加金	825,000	400,000	△ 425,000	650,000	△ 250,000
		家族埋葬料附加金	1,061,000	400,000	△ 661,000	550,000	△ 150,000
		災害見舞金附加金	0	0	0	0	0
		計	46,229,000	40,180,000	△ 6,049,000	41,332,900	△ 1,152,900

老人保健拠出金	43,000	37,551	△ 5,449	54,117	△ 16,566	
退職者給付拠出金	137,402,000	123,927,033	△ 13,474,967	185,138,367	△ 61,211,334	
前期高齢者納付金	2,603,234,000	2,605,329,870	2,095,870	2,418,465,590	186,864,280	
後期高齢者支援金	1,781,261,000	1,805,560,608	24,299,608	1,708,588,263	96,972,345	
病床転換支援金	9,000	9,053	53	0	9,053	
介護納付金	775,980,000	774,745,983	△ 1,234,017	725,909,161	48,836,822	
一部負担金払戻金	51,199,000	53,762,800	2,563,800	48,064,500	5,698,300	
短期任意継続掛金還付金	2,971,000	4,488,129	1,517,129	3,183,243	1,304,886	
介護任意継続掛金還付金	301,000	410,868	109,868	314,332	96,536	
連合会 払込金	災害給付払込金	19,214,000	19,423,665	209,665	18,720,654	703,011
	財政調整払込金	105,680,000	106,830,165	1,150,165	102,963,629	3,866,536
	計	124,894,000	126,253,830	1,359,830	121,684,283	4,569,547
連合会 拠出金	特別調整拠出金	19,204,000	19,405,115	201,115	18,758,419	646,696
	育児・介護休業金 手当金拠出金	431,065,000	436,118,672	5,053,672	385,939,858	50,178,814
業務経理へ繰入	10,683,000	10,682,500	△ 500	15,569,375	△ 4,886,875	
その他	708,000	13,130,594	12,422,594	17,397,013	△ 4,266,419	
合計 (A)	10,241,334,000	10,316,239,190	74,905,190	9,906,896,142	409,343,048	
次年度繰越支払準備金 (B)	682,436,000	688,130,107	5,694,107	677,469,380	10,660,727	
総計 (A) + (B)	10,923,770,000	11,004,369,297	80,599,297	10,584,365,522	420,003,775	

5. 支払準備金・欠損金補てん積立金の状況について

(単位:円)

区 分		27年度	28年度
法定額	支 払 準 備 金	677,469,380	688,130,107
	欠 損 金 補 て ん 積 立 金	402,111,016	405,728,223
	計 ①	1,079,580,396	1,093,858,330
現実額	支 払 準 備 金	677,469,380	688,130,107
	欠 損 金 補 て ん 積 立 金	402,111,016	405,728,223
	短 期 積 立 金	537,424,469	267,738,055
	計 ②	1,617,004,865	1,361,596,385
	介 護 積 立 金	11,186,626	24,277,820
比較増△減 ② - ①		537,424,469	267,738,055
保有率 ② ÷ ① × 100		149.78 %	124.48 %
組合員1人当たり現実額 ② ÷ 組合員数		116,457	97,690

※27年度末組合13,885人

28年度末組合13,938人

(注) 1 組合員数とは、任意継続組合員を含む短期適用組合員の合計をいう。

2 現実額の欄中、積立金は、欠損金が出た場合は繰越欠損金とする。

6. 利益剰余金について

(1) 当期短期損失金について

本年度における収支決算を行った結果、当期短期損失金として266,069,207円が生じた。

前年度より繰り越した短期積立金537,424,469円から当該損失金を補てんしたことから、今年度の欠損補てん積立金405,728,223円を除き、翌年度へ繰り越す短期積立金は267,738,055円となった。

(2) 当期介護利益金について

本年度における収支決算を行った結果、当期介護利益金として13,091,194円が生じた。

当該利益金は、前年度から繰り越した介護積立金11,186,626円に積み増したことから、翌年度へ繰り越す介護積立金は、24,277,820円となった。

上述の(1)及び(2)の結果、翌年度に繰り越す利益剰余金は697,744,098円となった。

(内訳)

欠損金補てん積立金	405,728,223	円
短期積立金	267,738,055	円
介護積立金	24,277,820	円

[3] 厚生年金保険経理

1. 標準報酬の月額及び標準期末手当等に対する組合員保険料・負担金の割合について

(単位:%)

平成28年度			
4月から8月まで		9月から3月まで	
組合員保険料	負担金	組合員保険料	負担金
86.39	86.39	88.16	88.16

1-2. 標準報酬の月額及び標準期末手当等に対する基礎年金拠出金に係る公的負担率について

(単位:%)

平成28年度
(標準報酬の月額+標準期末手当等の額)×37.7

2. 標準報酬に対する追加費用の割合について

(単位:%)

区 分	割 合
追 加 費 用	18.9

3. 収入について

(1) 収入状況

(単位:円)

科目	区 分	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
					前年度決算額	比較増△減
負担金		13,124,579,000	13,248,073,687	123,494,687	6,070,935,871	7,177,137,816
(標準報酬の月額分)		6,256,829,000	6,315,301,836	58,472,836	3,117,676,504	3,197,625,332
(標準期末手当等分)		1,933,337,000	1,956,874,513	23,537,513	1,015,076,922	941,797,591
(公的負担金)		3,567,339,000	3,603,054,258	35,715,258	1,938,182,445	1,664,871,813
(追加費用)		1,367,074,000	1,372,843,080	5,769,080	0	1,372,843,080
組合員保険料		8,190,166,000	8,277,237,581	87,071,581	4,128,096,657	4,149,140,924
(標準報酬の月額分)		6,256,829,000	6,316,250,146	59,421,146	3,107,380,829	3,208,869,317
(標準期末手当等分)		1,933,337,000	1,960,987,435	27,650,435	1,020,715,828	940,271,607
その他		0	0	0	0	0
合計		21,314,745,000	21,525,311,268	210,566,268	10,199,032,528	11,326,278,740

(2) 負担金(公的負担金及び追加費用を含む。)・組合員保険料の入金状況

(単位:円、%)

科目	区 分	調定額 (A)	収入済額 (B)	徴収率 (B/A)	前年度徴収率との比較	
					前年度徴収率	比較増△減
負担金		13,248,073,687	13,248,073,687	100	100	0
組合員保険料		8,277,237,581	8,277,237,581	100	100	0
合計		21,525,311,268	21,525,311,268	100	100	0

4. 支出について

(単位:円)

科目	区 分	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
					前年度決算額	比較増△減
負担金払込金		13,124,579,000	13,248,073,687	123,494,687	6,070,935,871	7,177,137,816
組合員保険料払込金		8,190,166,000	8,277,237,581	87,071,581	4,128,096,657	4,149,140,924
その他		0	0	0	0	0
合計		21,314,745,000	21,525,311,268	210,566,268	10,199,032,528	11,326,278,740

〔4〕 退職等年金経理

1. 標準報酬の月額及び標準期末手当等に対する掛金・負担金の割合について

(単位:‰)

平成28年度	
掛 金	負 担 金
7.5	7.5

2. 収入について

(1) 収入状況

(単位:円)

科目	区 分	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
					前年度決算額	比較増△減
負担金		702,817,000	709,191,206	6,374,206	357,536,310	351,654,896
(標準報酬の月額分)		536,775,000	541,104,134	4,329,134	269,464,856	271,639,278
(標準期末手当等分)		166,042,000	168,087,072	2,045,072	88,071,454	80,015,618
掛 金		702,817,000	710,266,556	7,449,556	357,980,427	352,286,129
(標準報酬の月額分)		536,775,000	541,879,636	5,104,636	270,250,475	271,629,161
(標準期末手当等分)		166,042,000	168,386,920	2,344,920	87,729,952	80,656,968
そ の 他		0	0	0	0	0
合 計		1,405,634,000	1,419,457,762	13,823,762	715,516,737	703,941,025

(2) 負担金・掛金の入金状況

(単位:円、%)

科目	区 分	調定額 (A)	収入済額 (B)	徴収率 (B/A)	前年度徴収率との比較	
					前年度徴収率	比較増△減
負担金		709,191,206	709,191,206	100	100	0
掛 金		710,266,556	710,266,556	100	100	0
合 計		1,419,457,762	1,419,457,762	100	100	0

3. 支出について

(単位:円)

科目	区 分	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
					前年度決算額	比較増△減
負担金払込金		702,817,000	709,191,206	6,374,206	357,536,310	351,654,896
掛金払込金		702,817,000	710,266,556	7,449,556	357,980,427	352,286,129
そ の 他		0	0	0	0	0
合 計		1,405,634,000	1,419,457,762	13,823,762	715,516,737	703,941,025

〔5〕 経過的長期経理

1. 標準報酬の月額及び標準期末手当等に対する負担金の割合について

(単位:%)

平成28年度
負 担 金
0.187

2. 標準報酬に対する追加費用の割合について

(単位:%)

区 分	割 合
追 加 費 用	2.3

(注) 単独市に係るそれぞれの標準報酬に対する追加費用の割合については、別表を設けること。

3. 収入について

(1) 収入状況

(単位:円)

科目	区 分	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
					前年度決算額	比較増△減
負 担 金		184,042,000	184,902,791	860,791	12,678,369	172,224,422
(標準報酬の月額分)		13,521,000	13,639,458	118,458	9,586,958	4,052,500
(標準期末手当等分)		4,158,000	4,197,773	39,773	3,091,411	1,106,362
(追加費用)		166,363,000	167,065,560	702,560	0	167,065,560
そ の 他		0	0	0	0	0
合 計		184,042,000	184,902,791	860,791	12,678,369	172,224,422

(2) 負担金(追加費用及び旧恩給組合条例給付に係る払込金を含む。)の入金状況

(単位:円、%)

科目	区 分	調定額 (A)	収入済額 (B)	徴収率 (B/A)	前年度徴収率との比較	
					前年度徴収率	比較増△減
負 担 金		184,902,791	184,902,791	100	100	0

4. 支出について

(単位:円)

科目	区 分	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
					前年度決算額	比較増△減
負担金払込金		184,042,000	184,902,791	860,791	12,678,369	172,224,422
そ の 他		0	0	0	0	0
合 計		184,042,000	184,902,791	860,791	12,678,369	172,224,422

[6] 経過的長期預託金管理経理

1. 収入について

(単位:千円)

科目	区分	事業計画額	決算額		比較増△減		前年度決算額との比較				
			金額	割合	金額	割合	金額	割合	金額	割合	
利息及び配当金		0		0		0		0		0	
その他		0		0		0		0		0	
合計		0		0		0		0		0	

2. 支出について

(単位:千円)

科目	区分	事業計画額	決算額		比較増△減		前年度決算額との比較				
			金額	割合	金額	割合	金額	割合	金額	割合	
支払利息		0		0		0		0		0	
その他		0		0		0		0		0	
合計		0		0		0		0		0	

3. 有価証券の取得額について

(単位:千円)

区分	前年度末保有額	本年度取得額	本年度償還額	本年度末保有額	備考
投資有価証券	0	0	0	0	

4. 資金の貸付について

(単位:千円)

区分	前年度末貸付残額	本年度貸付	本年度返済額	本年度末貸付残額	備考
経理	0	0	0	0	
経理	0	0	0	0	
合計	0	0	0	0	

5. 資産の構成割合について

(単位:千円、%)

区分	事業計画額	決算額		比較増△減		前年度決算額との比較			
		金額		割合		前年度決算額		比較増△減	
		金額	割合	金額	割合	金額	割合	金額	割合
資産区分①	預金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	投資有価証券	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	その他	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
①	資産区分①計	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
資産区分②	投資不動産	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	経理へ貸付金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	②	資産区分②計	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
資産区分③	経理へ貸付金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	経理へ貸付金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	経理へ貸付金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
③	資産区分③計	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	合計	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

(注) 1 資産区分①の「その他」欄は、未収金、未収収益、未達回送金、仮払金等の合算額を記載すること。

2 「割合」欄は、資産総額に対する割合で、小数点以下第2位まで算出すること。

〔7〕 業務経理

1. 収入について

(単位:円)

区 分 科 目	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
				前年度決算額	比較増△減
負 担 金	57,686,000	57,685,430	△ 570	84,074,523	△ 26,389,093
雑 収 入	528,000	1,412,440	884,440	424,013	988,427
連 合 会 交 付 金	2,923,000	2,923,397	397	4,548,192	△ 1,624,795
利 息 及 び 配 当 金	15,000	4	△ 14,996	14,293	△ 14,289
短 期 経 理 より 繰 入	10,683,000	10,682,500	△ 500	15,569,375	△ 4,886,875
長 期 経 理 より 繰 入	0	0	0	12,455,500	△ 12,455,500
前 期 損 益 修 正 益	0	14	14	30	△ 16
合 計	71,835,000	72,703,785	868,785	117,085,926	△ 44,382,141

2. 支出について

(単位:円)

区 分 科 目	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
				前年度決算額	比較増△減
役員報酬	46,000	45,200	△ 800	45,200	0
職員給与	2,903,000	1,689,970	△ 1,213,030	1,731,520	△ 41,550
旅費	3,836,000	1,521,280	△ 2,314,720	1,845,135	△ 323,855
事務費	17,108,000	13,195,338	△ 3,912,662	13,485,850	△ 290,512
委託費	26,408,000	16,270,146	△ 10,137,854	51,074,466	△ 34,804,320
修繕費	150,000	0	△ 150,000	61,236	△ 61,236
賃借料	6,801,000	6,634,530	△ 166,470	7,727,885	△ 1,093,355
調査研究費	1,000	20,000	19,000	0	20,000
普及費	2,485,000	2,844,774	359,774	3,732,750	△ 887,976
諸謝金	1,000	10,800	9,800	518,400	△ 507,600
負担金	569,000	332,894	△ 236,106	313,858	19,036
選挙費	1,000	0	△ 1,000	0	0
連合会分担金	12,477,000	12,675,287	198,287	20,306,670	△ 7,631,383
事務費負担金払込金	25,627,000	25,546,015	△ 80,985	18,509,400	7,036,615
雑費	1,000	0	△ 1,000	0	0
減価償却費	2,000	1,874	△ 126	1,874	0
合計	98,416,000	80,788,108	△ 17,627,892	119,354,244	△ 38,566,136

3. 利益剰余金の処分について

本年度における収支決算を行った結果、当期損失金として8,084,323円を生じたが、これを前年度から繰り越した利益剰余金の一部を取り崩して補てんした。したがって、翌年度へ繰り越す利益剰余金は75,452,205円となる。

[8] 保健経理

1. 掛金・負担金の標準報酬の月額及び標準期末手当等の額に対する割合(財源率)について
(単位:%)

種 別 \ 財 源 率	掛 金	負 担 金	合 計
一 般 組 合 員	1.54	1.54	3.08
市 長 組 合 員	1.54	1.54	3.08
特 定 消 防 組 合 員	1.54	1.54	3.08
任 意 継 続 組 合 員	3.08		3.08

2. 収入について

(1) 収入状況

(単位:円)

区 分 科 目	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
				前年度決算額	比較増△減
負 担 金	263,869,000	248,912,504	△ 14,956,496	247,503,845	1,408,659
掛 金	150,195,000	150,782,876	587,876	150,491,401	291,475
施 設 収 入	4,800,000	4,779,000	△ 21,000	4,772,000	7,000
雑 収 入	432,000	442,186	10,186	432,000	10,186
連 合 会 交 付 金	0	0	0	0	0
利 息 及 び 配 当 金	0	0	0	0	0
貸付経理より相互繰入	20,000,000	20,000,000	0	71,541,201	△ 51,541,201
前 期 損 益 修 正 益	-	-	0	36	△ 36
そ の 他	-	-	-	0	0
合 計	439,296,000	424,916,566	△ 14,379,434	474,740,483	△ 49,823,917

(2) 負担金・掛金の納入状況

(単位:円, %)

区 分 科 目	調 定 額 (A)	収 入 済 額 (B)	徴 収 率 (B/A)	前年度徴収率との比較	
				前年度徴収率	比較増△減
負 担 金	248,912,504	217,037,504	87.2	59.7	27.5
掛 金	150,782,876	150,782,876	100.0	100.00	0.00
合 計	399,695,380	367,820,380	92.0	75.0	17.1

3. 支出について

(単位:円)

区 分 科 目	事業計画額	決 算 額	比較増△減	前年度決算額との比較	
				前年度決算額	比較増△減
職 員 給 与	8,584,000	7,926,104	△ 657,896	8,267,800	△ 341,696
厚 生 費	385,419,000	369,367,093	△ 16,051,907	370,613,846	△ 1,246,753
特定健康診査等費	72,626,000	71,222,484	△ 1,403,516	69,120,286	2,102,198
旅 費	318,000	83,570	△ 234,430	194,040	△ 110,470
事 務 費	1,476,000	1,447,056	△ 28,944	2,753,946	△ 1,306,890
委 託 費	0	0	0	18,111	△ 18,111
委 託 管 理 費	12,276,000	10,195,654	△ 2,080,346	10,437,417	△ 241,763
光 熱 水 料	380,000	175,328	△ 204,672	1,606,776	△ 1,431,448
修 繕 費	0	0	0	43,200	△ 43,200
賃 借 料	3,141,000	3,139,778	△ 1,222	14,125,997	△ 10,986,219
保 険 料	44,000	18,062	△ 25,938	9,196	8,866
普 及 費	2,360,000	2,652,063	292,063	2,379,090	272,973
諸 謝 金	12,000	29,117	17,117	63,188	△ 34,071
負 担 金	521,000	523,210	2,210	6,354,574	△ 5,831,364
消 費 税	0	21,000	21,000	3,400	17,600
連 合 会 分 担 金	4,060,000	4,040,155	△ 19,845	3,950,656	89,499
減 価 償 却 費	0	0	0	0	0
固定資産除却損	0	0	0	214,233,839	△ 214,233,839
合 計	491,217,000	470,840,674	△ 20,376,326	704,175,362	△ 233,334,688

4. 組合員の保健・保養及び教養に資する事業の概要について

(単位:円)

項	目	事業計画額	決算額	概要
保健 関係	人間ドック	260,780,000	248,086,009	対象:18歳以上の組合員・被扶養者
	脳ドック	36,090,000	35,061,244	対象:18歳以上の組合員・被扶養者
	総合がん検診	5,867,000	4,373,446	対象:18歳以上の組合員・被扶養者
	郵送がん検診	415,000	274,591	対象:18歳以上の組合員・被扶養者
	健康相談・カウンセリング (職員相談室)	9,763,000	9,383,308	心配ごと、悩みごとの相談室を開設
	その他	10,606,000	8,246,880	データヘルス計画、ジェネリック医薬品の利用促進 重症化予防・受診勧奨
	小計	323,521,000	305,425,478	
体育 関係	体育事業助成	1,750,000	1,298,958	各局区で実施した体育事業等に対する助成
	歩こう会	576,000	443,003	年2回、市内でウォーキング大会を実施
	スポーツクラブ	8,597,000	8,417,072	組合員・被扶養者の施設利用を助成
	小計	10,923,000	10,159,033	
図書 広報 関係	医療費通知	962,000	1,013,440	年2回配布
	保健冊子の配布	1,660,000	1,639,023	「赤ちゃん和妈妈」等の配布
	小計	2,622,000	2,652,463	
講座 関係	メンタルヘルスセミナー	70,000	59,400	年1回 事業主と共催
	生活習慣改善セミナー	70,000	57,780	年1回 事業主と共催
	ウォーキングセミナー	60,000	49,140	年1回 事業主と共催
	小計	200,000	166,320	
特定 健康 指導	特定健康診査	63,652,000	64,350,623	対象:40歳以上の組合員・被扶養者
	特定保健指導	10,320,000	8,750,532	対象:特定健康診査の結果により必要のある者
	小計	73,972,000	73,101,155	
会員制福利厚生事業	71,335,000	71,342,344	えらべる倶楽部(一財)京都市職員厚生会との共同事業	
その他	8,644,000	7,993,881	連合会分担金、臨時的任用職員人件費、送金手数料等	
合計	491,217,000	470,840,674		

5. 利益剰余金の処分について

本年度における収支決算を行った結果、当期損失金として45,924,108円を生じたため、これを前年度より繰り越利益剰余金の一部を取り崩して補てんした。したがって翌年度へ繰り越す利益剰余金は403,511,958円となる。

6. 事業実施状況

名称	内容	件数	所要経費 (千円)
各種セミナー	7月 メンタルヘルスに効く！リフレッシュセミナー 9月 燃やせ！ウォーキングセミナー 2月 生活習慣改善セミナー～今なら間に合う！健康への第一歩	64人 88人 99人	166
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	287人 (申込者数)	1,639
医療費通知	年2回配布 【秋(1～6月受診分), 年度末(年間)】	26, 176件	1,013
重症化予防・受診勧奨頻回受診	レセプトデータを活用した重症化予防指導・啓発等	重症化予防 指導対象者:192人 指導実施者:26人 受診勧奨 指導対象者:59人 指導実施者:15人 適正受診 通知対象者:14人	994
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ジェネリック医薬品利用促進リーフレット及びシール回覧	1, 946人 (新規加入者等) 1, 895人 全所属	247
データヘルス計画	データヘルス計画推進のための医療費分析等費用	—	7,006
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)	449回 (延べ面談回数)	9,383
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10,000円) なお、35、45、55、59歳の組合員については、「節目健診」として利用者負担なし	8, 182人 (うち節目1, 288人)	248,086
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, 537人	35,061
総合がん検診	18歳以上の組合員・被扶養者を対象に実施。受診者が健診機関へ向向き、医師の診察を受けた後、がん検診を受診する。 【基本型】市内10健診機関と契約。受診料1項目につき700円 【充実型】市内8健診機関と契約。受診料5,000円	【基本型】 胃 119人 乳 137人 子宮 102人 肺 69人 大腸 101人 前立 48人 【充実型】 胃 104人 大腸 99人 (選択項目) 乳 33人 子宮 41人 肺 21人 前立 16人	4,373
郵送がん検診	18歳以上の組合員・被扶養者を対象に実施。「たん」や「便」などの検体を自分で採取し、検査機関に郵送 受診料1項目につき700円 35歳の組合員(本人)については、利用者負担なし	肺 111人 大腸 170人 子宮 33人	275
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	18件	1,299
歩こう会	市内をウォーキング	5月:399人 10月:422人	443
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:ヘルスピア ほか7件	14, 641人	8,417
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・任継(人間ドック, 集合契約健診機関, 京都市がんセット検診会場)	対象者 12, 528人 受診者 10, 418人 実施率 83. 2%	64,351
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, 生活習慣改善セミナー, 職場巡回(消防, 交通, 市立病院)	対象者 1, 973人 初回面接受診者 393人	8,751
会員制福利厚生事業(えらべる倶楽部)	京都市職員厚生会と共同事業として実施。スポーツ施設や保養施設の利用等福利厚生メニューを選択し、組合員の健康の保持増進を図る。	—	71,342
連合会分担金	保健給付事業等に係る組合分担金, 施設運営に係る組合分担金の全国市町村職員共済組合連合会への払込み	—	4,040
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	—	3,954
合 計			470,840

[9] 貸付経理

1. 収入について

(単位:円)

区 分 科 目	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
				前年度決算額	比較増△減
組合員貸付金利息	27,262,000	26,470,525	△ 791,475	35,434,757	△ 8,964,232
保険料充当金	0	0	0	0	0
連合会交付金	152,000	154,000	2,000	177,000	△ 23,000
利息及び配当金	525,000	0	△ 525,000	525,205	△ 525,205
雑収入	0	0	0	0	0
合計	27,939,000	26,624,525	△ 1,314,475	36,136,962	△ 9,512,437

2. 支出について

(単位:円)

区 分 科 目	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
				前年度決算額	比較増△減
職員給与	2,344,000	0	△ 2,344,000	0	0
旅費	494,000	0	△ 494,000	4,950	△ 4,950
事務費	1,719,000	133,094	△ 1,585,906	260,182	△ 127,088
委託費	712,000	643,332	△ 68,668	22,266,160	△ 21,622,828
賃借料	275,000	274,752	△ 248	401,625	△ 126,873
保険料	0	0	0	0	0
普及費	400,000	0	△ 400,000	0	0
諸謝金	50,000	0	△ 50,000	10,800	△ 10,800
負担金	384,000	0	△ 384,000	0	0
支払利息	0	0	0	0	0
連合会払込金	2,804,000	2,799,375	△ 4,625	2,461,647	337,728
貸付債権保全金	0	0	0	0	0
貸付債権保全金利息	0	0	0	0	0
雑費	1,000	0	△ 1,000	0	0
保健経理へ相互繰入	20,000,000	20,000,000	0	71,541,201	△ 51,541,201
雑損	0	0	0	24,817,923	△ 24,817,923
合計	29,183,000	23,850,553	△ 5,332,447	121,764,488	△ 97,913,935

3. 資金の繰入れについて

(単位:円)

経 理 名	金 額	備 考
保 健 経 理	20,000,000	
合 計	20,000,000	

4. 貸付資金の増減現況について

(単位:円, %)

区 分	前年度末 A	本 年 度			比 較	
		増 加 額	減 少 額	本年度末 B	金額 (B-A) C	比 率 C/A
借 入 金	預託金管理経理 より借入	0	0	0	0	0.00
	経過的長期預託金 管理経理より借入	0	0	0	0	0.00
	計	0	0	0	0	0.00
組合員貸付金総額(D)	1,132,830,445	0	308,035,132	824,795,313	△ 308,035,132	△ 27.19
D の 額 の うち 住宅貸付金 (E)	1,132,830,445			824,795,313	△ 308,035,132	△ 27.19
E / D × 100	100.00			100.00		

5. 貸付の条件について

(単位:%, 千円)

種 類	利 率(年)	最 高 限 度 額	償 還 期 間	措 置 期 間	備 考
住 宅 貸 付	特例 2.66	18,000	240 月以内	—	ボーナス併用償還有: 元金分割による併用償還
在宅介護対応住宅貸付	特例 2.4	3,000 (住宅・災害貸付に加 算できる限度額)	240 "	—	"
災 害 貸 付	住 宅	特例 2.22	240 "	激 甚 災 害 による貸付 の 場 合 3 年	"
	再 貸 付	特例 2.22	240 "		"
高 額 医 療 貸 付	無 利 息	高 額 療 養 費 相当額の8割	高 額 療 養 費 より 償 還		
出 産 貸 付	"	出 産 費 ・ 家 族 出 産 費 相 当 額 の 8 割	出 産 費 ・ 家 族 出 産 費 より 償 還		

6. 組合員貸付金の状況について

(単位:件,円,%)

種 類	前 年 度 末			本 年 度 末			比 較			
	件数 A	金 額 B	割合	件数 C	金 額 D	割合	件数 (C-A)	金 額 (D-B)	割合	
住 宅 貸 付 (在宅介護対応 住宅加算含む)	641	1,132,830,445	100.00	496	824,795,313	100.00	△ 145	△ 308,035,132	0.00	
災害 貸付	住 宅	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00
	再 貸 付	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00
	計	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00
高 額 医 療 貸 付	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	
出 産 貸 付	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00	
合 計	641	1,132,830,445	100.00	496	824,795,313	100.00	△ 145	△ 308,035,132	—	

7. 利益剰余金について

本年度における収支決算を行った結果、当期利益金として2,773,972円が生じたため、これを積立金に計上した。

したがって、翌年度へ繰り越す利益剰余金は次のとおりとなる。

利益剰余金 2, 123, 889, 472円

(内訳)

欠損金補てん積立金 41, 239, 766円

積 立 金 2, 082, 649, 706円

短期經理

短期経理
貸借対照表

平成29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>		1,411,720,952	<u>流動負債</u>		25,846,747
普通預金	862,312,357		未払金	145,626	
有価証券	499,602,000		前受収益	25,701,121	
立替金	3,802		<u>固定負債</u>		688,130,107
未収収益	1,500,793		支払準備金	688,130,107	
支払基金委託金	48,302,000		負債合計		713,976,854
			剰余金（欠損金）		697,744,098
			利益剰余金	697,744,098	
			欠損金補てん積立金	405,728,223	
			短期積立金	267,738,055	
			介護積立金	24,277,820	
			純資産合計		697,744,098
資 産 合 計		1,411,720,952	負 債 ・ 純 資 産 合 計		1,411,720,952

短期経理
損益計算書

自 平成28年4月 1日
至 平成29年3月31日

借	方	金 額	貸	方	金 額
	円	円		円	円
経常費用		10,292,426,960	経常収益		10,060,830,520
(事業費用)		10,292,426,960	(事業収益)		9,646,041,440
保健給付	3,986,519,775		短期負担金	4,403,616,357	
休業給付	315,676,809		介護負担金	389,986,133	
災害給付	0		短期掛金	4,381,041,312	
附加給付	40,180,000		介護掛金	390,908,576	
老人保健拠出金	37,551		短期任意継続掛金	72,690,726	
退職者給付拠出金	123,927,033		介護任意継続掛金	7,353,336	
前期高齢者納付金	2,605,329,870		雑収入	445,000	
後期高齢者支援金	1,805,560,608		(補助金等収入)		405,221,577
病床転換支援金	9,053		高額医療交付金	88,374,000	
介護納付金	774,745,983		育児・介護休業手当金交付金	267,797,452	
一部負担金払戻金	53,762,800		調整負担金	19,468,125	
短期任意継続掛金還付金	4,488,129		補助金	29,582,000	
介護任意継続掛金還付金	410,868		(事業外収益)		9,567,503
連合会払込金	126,253,830		短期利息及び短期配当金	9,252,686	
連合会拠出金	455,523,787		償還差益	200,000	
雑費	864		賠償金	114,817	
繰入金		10,682,500	前年度繰越支払準備金		677,469,380
業務経理へ繰入		10,682,500	前年度繰越支払準備金		677,469,380
次年度繰越支払準備金		688,130,107	特別利益		190
次年度繰越支払準備金		688,130,107	前期損益修正益		190
特別損失		38,536	当期損失金		266,069,207
前期損益修正損		38,536	当期短期損失金		266,069,207
当期利益金		13,091,194			
当期介護利益金		13,091,194			
合 計		11,004,369,297	計		11,004,369,297

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	766,049,805	口座番号1165405
三菱東京UFJ銀行 京都支店	普通預金	86,158,205	口座番号3571881
京 都 銀 行 本店公務部	普通預金	10,104,347	口座番号3296343
合 計		862,312,357	

有価証券及び証券投資信託明細表

種 別	銘 柄	券面総額	取得価格	貸借対照表計上額	摘 要
	埼玉県公募公債 平成19年度2回	100,000,000	99,950,000	99,950,000	
	大阪府公募公債 312回	100,000,000	99,900,000	99,900,000	
	小 計	200,000,000	199,850,000	199,850,000	
諸債券	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	
	小 計	300,000,000	299,752,000	299,752,000	
合 計		500,000,000	499,602,000	499,602,000	

立 替 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
立替金	3,802	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	3,802		

未 収 収 益 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
有価証券利息	514,575	みずほ証券	地方債
有価証券利息	986,218	みずほ証券 他	諸債券
合 計	1,500,793		

支 払 基 金 委 託 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
支払基金委託金	48,302,000	社会保険診療報酬支払基金	
合 計	48,302,000		

未 払 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
短期任意継続掛金	145,626	京都市職員共済組合（保健経理）	短期任意継続掛金（福祉掛金）2. 3月分
合 計	145,626		

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29年度分	29.3.25 他	280651	23,853,359	23,853,359	
介護任意継続掛金	平成29年度分	29.3.25 他	280651	1,847,762	1,847,762	
合 計				25,701,121	25,701,121	

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
欠損補てん積立金	402,111,016	3,617,207		405,728,223	
短期積立金	537,424,469	0	269,686,414	267,738,055	
介護積立金	11,186,626	13,091,194	0	24,277,820	
合 計	950,722,111	16,708,401	269,686,414	697,744,098	

利益剰余金又は欠損金計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

1 積立金又は繰越欠損金(△)	548,611,095円
短期積立金	537,424,469円
介護積立金	11,186,626円
2 当期利益金又は当期損失金(△)	△252,978,013円
当期短期損失金	△266,069,207円
当期介護利益金	13,091,194円
3 当期処分額	△256,595,220円
短期積立金を取崩	△269,686,414円
(内訳) 当期短期損失金の補てん	△266,069,207円
欠損金補てん積立金への振替	△3,617,207円
介護積立金へ積立	13,091,194円
積立金又は繰越欠損金(△)	292,015,875円
短期積立金	267,738,055円
介護積立金	24,277,820円

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28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	円
862,312,357			862,312,357	普通預金				
499,602,000			499,602,000	有価証券				
3,802			3,802	立替金				
1,500,793	1,500,793		0	未収収益金				
0	114,798			未収収金	59,629	55,169		
48,302,000			48,302,000	支払基金委託金				
	420,210			未払金	420,210	145,626	145,626	
	17,500			預り金	17,500		0	
	19,857,476			前受収益	19,857,476	25,701,121	25,701,121	
	269,686,414			支払準備金	677,469,380	10,660,727	688,130,107	
				利益剰余金又は欠損金(△)	950,722,111	16,708,401	697,744,098	
1,411,720,852	291,597,191	1,410,220,159		小計	1,648,546,306	53,271,044	1,411,720,952	
3,986,519,775	1,789,288	3,986,957,485		保健給付		2,226,998		
315,676,809		315,676,809		休業給付				
0		0		災害給付				
40,180,000	50,000	40,180,000		附加給付		50,000		
37,551		37,551		老人保健拠出金				
123,927,033		123,927,033		退職者給付拠出金				
2,605,329,870		2,605,329,870		前期高齢者納付金				
1,805,560,608		1,805,560,608		後期高齢者支援金				
9,053		9,053		病床転換支援金				
774,745,983		774,745,983		介護納付金				
53,762,800		53,762,800		一部負担金払戻金				
4,488,129		4,488,129		短期任意継続掛金還付金				
410,868		410,868		介護任意継続掛金還付金				
126,253,830		126,253,830		連合会払込金				
455,523,787		455,523,787		連合会拠出金				
864		864		雑費				
10,682,500		10,682,500		業務経理へ繰入				
688,130,107	688,130,107			次年度繰越支払準備金				
38,538		38,538		前期損益修正損				
13,091,194	13,091,194			当期介護利益金				
				短期負担金	4,403,616,357		4,403,616,357	
				介護負担金	389,986,133		389,986,133	
	50,780			短期掛金	4,380,977,294	114,798	4,381,041,312	
	4,389			介護掛金	390,912,965		390,908,576	
	23,998,985			短期任意継続掛金	78,549,877	18,139,834	72,690,726	
	1,847,762			介護任意継続掛金	7,483,456	1,717,642	7,353,336	
				雑収	445,000		445,000	
				高額医療交付金	88,374,000		88,374,000	
				育児・介護休業手当金交付金	267,797,452		267,797,452	
				調整負担金	19,468,125		19,468,125	
				補助金	29,582,000		29,582,000	
				短期利息及び短期配当金	7,751,893	1,500,793	9,252,686	
				償還差益	200,000		200,000	
				賠償金	114,817		114,817	
				前年度繰越支払準備金		677,469,380	677,469,380	
				前期損益修正益	190		190	
				当期短期損失金		266,069,207	266,069,207	
11,004,369,297	728,962,505	10,303,585,706		小計	10,065,259,559	967,288,652	11,004,369,297	
12,416,090,249	1,020,559,696	11,713,805,865		合計	11,713,805,865	1,020,559,696	12,416,090,249	
平成28年4月30日				出納主任 森本 幸孝 				
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 竹内 俊雄 				
平成28年4月30日								

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。

厚生年金保険経理

厚生年金保険経理

貸借対照表

平成29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
普通預金	1,291,761,569	1,292,031,514	未払金	1,292,021,514	1,292,031,514
未収金	269,945		預り金	10,000	
資産合計		1,292,031,514	負債・純資産合計		1,292,031,514

厚生年金保険経理

損益計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

借 方		金 額	貸 方		金 額
経常費用 (事業費用)	円	円	経常収益 (事業収益)	円	円
負担金払込金	13,248,073,687	21,525,311,268	負担金	13,248,073,687	21,525,311,268
組合員保険料払込金	8,277,237,581		組合員保険料	8,277,237,581	
合計		21,525,311,268	合計		21,525,311,268

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	円 0	口座番号 99407
三菱東京UFJ銀行 京都支店	普通預金	1,291,751,569	口座番号 9940
ゆうちょ銀行 〇一九店	振替口座	10,000	口座番号 00170-8-94515
合計		1,291,761,569	

未収金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
標準期末手当等保険料	円 269,945	全国市町村職員共済組合連合会	標準期末手当等保険料還付金
合計	269,945		

未払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
地方公共団体負担金未払金	530,314,247	全国市町村職員共済組合連合会	地方公共団体負担金3月分
職員団体負担金未払金	474,302	全国市町村職員共済組合連合会	職員団体負担金3月分
公的負担金未払金	230,749,267	全国市町村職員共済組合連合会	公的負担金3月分
標準報酬月額保険料未払金	530,483,698	全国市町村職員共済組合連合会	標準報酬月額保険料3月分
合 計	1,292,021,514		



預 以 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
厚生年金過払返還金	10,000	全国市町村職員共済組合連合会	厚生年金過払返還金（3月收受分）
合 計	10,000		

決 算 精 算 表

京都市職員共済組合厚生年金保険経理決算精算表

平成28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
1,291,761,569 269,945	269,945	1,291,761,569	普 通 預 金			
			未 収 金			
			未 払 金		1,292,021,514	1,292,021,514
			預 り 金	10,000		10,000
1,292,031,514	269,945	1,291,761,569	小 計	10,000	1,292,021,514	1,292,031,514
13,248,073,687 8,277,237,581	761,537,816 530,483,698	12,486,535,871 7,747,023,828	負 担 金 払 込 金			
			組 合 員 保 険 料			
			払 込 金		269,945	
			負 担 金	13,248,073,687		13,248,073,687
			組 合 員 保 険 料	8,277,237,581		8,277,237,581
21,525,311,268	1,292,021,514	20,233,559,699	小 計	21,525,311,268	269,945	21,525,311,268
22,817,342,782	1,292,291,459	21,525,321,268	合 計	21,525,321,268	1,292,291,459	22,817,342,782
平成29年4月28日			出 納 主 任 森 本 幸 幸			
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 竹 内 俊 雄			
平成29年4月28日						

退 職 等 年 金 經 理

退職等年金経理

貸借対照表

平成29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
普通預金	90,261,586	90,284,550	未払金	90,284,550	90,284,550
未収金	22,964				
資産合計		90,284,550	負債・純資産合計		90,284,550

退職等年金経理

損益計算書

自 平成28年4月1日

至 平成29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)		1,419,457,762	(事業収益)		1,419,457,762
負担金払込金	709,191,206		負担金	709,191,206	
組合員掛金払込金	710,266,556		掛金	710,266,556	
合計		1,419,457,762	合計		1,419,457,762

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	普通預金	円 90,261,586	口座番号 3545960
合 計		90,261,586	

未収金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
標準期末手当等掛金払込金	円 22,964	全国市町村職員共済組合連合会	標準期末手当等掛金払込金還付分
合 計	22,964		



未払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
地方公共団体負担金未払金	円 45,112,013	全国市町村職員共済組合連合会	地方公共団体負担金3月分
職員団体負担金未払金	40,350	全国市町村職員共済組合連合会	職員団体負担金3月分
標準報酬月額掛金未払金	45,132,187	全国市町村職員共済組合連合会	標準報酬月額掛金3月分
合 計	90,284,550		

決 算 精 算 表

京都市職員共済組合退職等年金経理決算精算表

平成28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
90,261,586		90,261,586	普 通 預 金			
22,964	22,964		未 収 金			
			未 払 金		90,284,550	90,284,550
90,284,550	22,964	90,261,586	小 計	0	90,284,550	90,284,550
709,191,206	49,277,409	659,927,672	負 担 金 払 込 金		13,875	
710,266,556	45,146,062	669,268,504	掛 金 払 込 金		4,148,010	
	13,875		負 担 金	705,080,035	4,125,046	709,191,206
	4,125,046		掛 金	714,377,727	13,875	710,266,556
1,419,457,762	98,582,392	1,329,196,176	小 計	1,419,457,762	8,300,806	1,419,457,762
1,509,742,312	98,585,356	1,419,457,762	合 計	1,419,457,762	98,585,356	1,509,742,312
平成29年4月28日			出 納 主 任 森 本 幸 孝			
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 竹 内 俊 雄			
平成29年4月28日						

經 過 的 長 期 經 理

経過の長期経理

貸借対照表

平成29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
普通預金	1,140,150	1,140,150	未払金	1,140,150	1,140,150
資産合計		1,140,150	負債・純資産合計		1,140,150

経過の長期経理

損益計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

借 方		金 額	貸 方		金 額
経常費用 (事業費用)	円	円	経常収益 (事業収益)	円	円
負担金払込金	184,902,791	184,902,791	負担金	184,902,791	184,902,791
合 計		184,902,791	合 計		184,902,791

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	普通預金	円 1,140,150	口座番号3545973
合 計		1,140,150	



未払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
地方公共団体負担金未払金	円 1,140,150	全国市町村職員共済組合連合会	地方公共団体負担金3月分
合 計	1,140,150		

決算精算表

京都市職員共済組合経過の長期経理決算精算表

平成28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
1,140,150		1,140,150	普通預金			
			未払金		1,140,150	1,140,150
1,140,150	0	1,140,150	小 計	0	1,140,150	1,140,150
184,902,791	1,140,150	183,762,641	負担金払込金			
			負担金	184,902,791		184,902,791
184,902,791	1,140,150	183,762,641	小 計	184,902,791	0	184,902,791
186,042,941	1,140,150	184,902,791	合 計	184,902,791	1,140,150	186,042,941
平成29年4月28日			出納主任 森本 幸孝			
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 竹内 俊雄			
平成29年4月28日						

經過的長期預託金管理經理

経過の長期預託金管理経理

貸借対照表

平成29年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
流動資産	円	円	固定負債	円	円
普通預金	0	0	連合会預託金	0	0
未収収益	0		負債合計		0
固定資産		0			
(投資その他の資産)					
長期貸付金	0				
資産合計		0	負債・純資産合計		0

経過の長期預託金管理経理

損益計算書



自 平成28年4月1日
至 平成29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)		0	(運用収入)		0
支払利息	0		利息及び配当金	0	
合計		0	合計		0

決 算 精 算 表

京都市職員共済組合経過の長期預託金管理経理決算精算表

平成28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	普 通 預 金	円	円	円
			未 収 収 益			
			長 期 貸 付 金			
			連 合 会 預 託 金			
0	0	0	小 計	0	0	0
			支 払 利 息			
			利 息 及 び 配 当 金			
0	0	0	小 計	0	0	0
0	0	0	合 計	0	0	0
平成28年4月28日			出 納 主 任	森 本 幸 孝		
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	竹 内 俊 雄		
平成28年4月28日						

業 務 經 理

業 務 経 理

貸 借 対 照 表

平成29年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流 動 資 産		81,686,992	流 動 負 債		6,236,668
普 通 預 金	80,622,706		未 払 金	5,213,237	
立 替 金	126,846		預 り 金	1,023,431	
未 収 収 益	937,440		負 債 合 計		6,236,668
固 定 資 産		1,881	剰 余 金		75,452,205
(有形固定資産)			資 本 剰 余 金	0	
器 具 及 び 備 品	1,881		利 益 剰 余 金 又 は 欠 損 金 (△)	75,452,205	
			純 資 産 合 計		75,452,205
資 産 合 計		81,688,873	負 債 ・ 純 資 産 合 計		81,688,873

(注) 有形固定資産の減価償却累計額は、411,149円である。

業 務 経 理

損 益 計 算 書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
経 常 費 用		80,788,108	経 常 収 益		62,021,271
(事業費用)			(事業収益)		
役 員 報 酬	45,200		負 担 金	57,685,430	
職 員 給 与	1,689,970		雑 収 入	1,412,440	
旅 費	1,521,280		(補助金等収入)		
事 務 費	13,195,338		連 合 会 交 付 金	2,923,397	
委 託 費	16,270,146		(事業外収益)		
調 査 研 究 費	20,000		利 息 及 び 配 当 金	4	
賃 借 料	6,634,530		繰 入 金		10,682,500
普 及 費	2,844,774		短 期 経 理 よ り 繰 入	10,682,500	
諸 謝 金	10,800		特 別 利 益		14
負 担 金	332,894		前 期 損 益 修 正 益	14	
連 合 会 分 担 金	12,675,287		当 期 損 失 金		8,084,323
事 務 費 負 担 金 払 込 金	25,546,015		当 期 損 失 金	8,084,323	
減 価 償 却 費	1,874				
当 期 利 益 金		0			
当 期 利 益 金		0			
合 計		80,788,108	合 計		80,788,108

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	80,622,706	口座番号 309940
合 計		80,622,706	

未収収益明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
雑収入	937,440	一般財団法人京都市職員厚生会	福利厚生の本作成費
合 計	937,440		

立替金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
立替金	126,846	全国市町村職員共済組合連合会 他	年金過払返還に係る振込手数料 他
合 計	126,846		

未払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
職員給与	151,400	臨時的任用職員	臨時的任用職員3月分賃金
事務費	1,200,338	三菱東京UFJ銀行京都支店 他	振込手数料 他
委託費	1,827,639	(株)大和総研ビジネスインノベーション 他	共済システム委託費 他
普及費	2,008,530	山代印刷株式会社 他	福利厚生の本 他
賃借料	4,914	富士通リース株式会社	個人番号システム賃借料
負担金	20,286	中京年金事務所	臨時的任用職員3月分社会保険料(事業主負担分)
立替金	130	ゆうちょ銀行	年金過払返還に係る振込手数料3月分
合 計	5,213,237		

預り金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
社会保険料等	72,751	京都労働局 他	臨時的任用職員に係る雇用保険料及び源泉所得税
児童手当拠出金	950,680	厚生労働省雇用均等・児童家庭局	派遣職員等に係る平成29年3月分児童手当拠出金
合 計	1,023,431		

固定資産明細表

平成29年3月31日現在

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	3,755	0	0	3,755	1,874	1,881	金庫 他
合 計	3,755	0	0	3,755	1,874	1,881	

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	0	72,099	1	100.00	書類整理庫
	15	77,250	0	77,249	1	100.00	書類整理庫
	15	47,380	0	47,379	1	100.00	書類整理庫
	20	187,460	1,874	185,583	1,877	99.00	金庫
	15	28,840	0	28,839	1	100.00	書庫
合 計		413,030	1,874	411,149	1,881		

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	409,275	1,874	0	411,149	金庫 他
合 計	409,275	1,874	0	411,149	

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	46,000	45,200	0	800
職員給与	2,903,000	1,538,570	151,400	1,213,030
旅費	3,836,000	1,521,280	0	2,314,720
事務費	17,108,000	11,995,000	1,200,338	3,912,662
合 計	23,893,000	15,100,050	1,351,738	7,441,212

利益剰余金又は欠損金計算書



自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

1 積立金又は繰越欠損金(△)	83,536,528
2 当期利益金又は当期損失金(△)	△ 8,084,323
3 当期処分額	-
積立金又は繰越欠損金(△)	<u>75,452,205</u>

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28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
80,622,706		80,622,706	普通預金			
126,846	130	126,716	立替金			
937,440	937,440		未収収益			
1,881		3,755	器具及び備品		1,874	
			未払金		5,213,237	5,213,237
			預り金	1,023,431		1,023,431
	8,084,323		利益剰余金	83,536,528		75,452,205
0	8,084,323		欠損金		8,084,323	
81,688,873	17,106,216	80,753,177	小 計	84,559,959	13,299,434	81,688,873
45,200		45,200	役員報酬			
1,689,970	151,400	1,538,570	職員給与			
1,521,280		1,521,280	旅 費			
13,195,338	1,200,338	11,995,000	事 務 費			
16,270,146	1,827,639	14,442,507	委 託 費			
20,000		20,000	調 査 研 究 費			
6,634,530	4,914	6,629,616	貸 借 料			
2,844,774	2,008,530	836,244	普 及 費			
10,800		10,800	贈 謝 金			
332,894	20,286	312,608	負 担 金			
12,675,287		12,675,287	連 合 会 分 担 金			
25,546,015		25,546,015	事 務 費 負 担 金			
1,874	1,874		払込金			
			減価償却費			
			負 担 金	57,685,430		57,685,430
			雑 収 入	475,000	937,440	1,412,440
			連 合 会 交 付 金	2,923,397		2,923,397
			利息及び配当金	4		4
			短期経理より繰入	10,682,500		10,682,500
			前期損益修正益	14		14
			当 期 損 失 金		8,084,323	8,084,323
80,788,108	5,214,981	75,573,127	小 計	71,766,345	9,021,763	80,788,108
162,476,981	22,321,197	156,326,304	合 計	156,326,304	22,321,197	162,476,981
平成29年4月28日			出納主任	森本 幸孝		
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	竹内 俊雄		
平成29年4月28日						

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	411,149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29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
普通預金	406,420,241	438,481,991	未払金	34,844,509	34,865,033
立替金	5,000		預り金	20,524	
未収金	32,056,750		負債合計		34,865,033
固定資産		2,100,000	剰余金(欠損金)		405,716,958
(有形固定資産)			資本剰余金		2,100,000
建物	0		別途積立金	2,100,000	
器具及び備品	0		利益剰余金又は欠損金(△)		403,616,958
(投資その他の資産)			欠損金補てん積立金	105,000	
敷金及び保証金	2,100,000		積立金	403,511,958	
			純資産合計		405,716,958
資産合計		440,581,991	負債・純資産合計		440,581,991

保 健 経 理

損 益 計 算 書

自 平成28年4月1日
至 平成29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)		470,840,674	(事業収益)		404,916,566
職員給与	7,926,104		負担金	248,912,504	
厚生費	369,367,093		掛金	150,782,876	
特定健康診査等費	71,222,484		施設収入	4,779,000	
旅費	83,570		雑収入	442,186	
事務費	1,447,056		繰入金		20,000,000
委託管理費	10,195,654		貸付経理より相互繰入	20,000,000	
光熱水料	175,328				
賃借料	3,139,778				
保険料	18,062				
普及費	2,652,063				
諸謝金	29,117				
負担金	523,210		当期損失金		45,924,108
消費税	21,000		当期損失金	45,924,108	
連合会分担金	4,040,155				
合計		470,840,674	合計		470,840,674

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	406,420,241	口座番号 3150203
合 計		406,420,241	

立替金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
立替金	5,000	組合員	平成27年度リフレッシュプラン重複利用者分
合 計	5,000		

未収金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
負担金	31,875,000	市長部局 他	平成28年度人間ドック等事業主負担金
保険料	25,938	(株)葵総合保険	平成28年度歩こう会に係る返還保険料
雑収入	10,186	(株)JTBベネフィット	JTBリフレッシュプラン会費返還費
掛金	145,626	短期経理	任意継続掛金短期振替分
合 計	32,056,750		

未払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
職員給与	270,709	臨時的任用職員	臨時的任用職員3月分賃金
厚生費	22,128,187	各健診機関 他	人間ドック利用料3月分他
特定健康診査等費	8,254,598	各健診機関	特定健康診査費3月分他
普及費	529,200	(株)イセトー	医療費通知作成費
事務費	130,432	三菱東京UFJ銀行他	振込手数料他
委託管理費	3,480,786	京都予防医学センター他	定期健康診断データ処理料他
光熱水料	17,419	家主	職員相談室 電気料金3月分
負担金	33,178	中京年金事務所	臨時的任用職員 3月分社会保険料(事業主負担分)
合 計	34,844,509		

預り金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
社会保険料等	20,524	京都労働局 他	臨時的任用職員に係る雇用保険料 他
合 計	20,524		

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	2,100,000	0	0	2,100,000	
欠損金補てん積立金	105,000	0	0	105,000	
積立金	449,436,066	0	45,924,108	403,511,958	
合 計	451,641,066	0	45,924,108	405,716,958	

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
建物	0	0	0	0	0	0	
器具及び備品	0	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	0	
敷金及び保証金	2,100,000	0	0	2,100,000	0	2,100,000	
合 計	2,100,000	0	0	2,100,000	0	2,100,000	

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	8,584,000	7,655,395	270,709	657,896
旅費	318,000	83,570	0	234,430
事務費	1,476,000	1,316,624	130,432	29,144
合 計	10,378,000	9,055,589	401,141	921,470

利益剰余金又は欠損金計算書

自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

1 積立金又は繰越欠損金(△)	449,436,066 円
2 当期利益金又は当期損失金(△)	45,924,108 円
3 当期処分額	0
別途積立金を取崩	0
欠損金補てん積立金を取崩	0
積立金又は繰越欠損金(△)	<u>403,511,958 円</u>

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28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
406,420,241		406,420,241	普 通 預 金			
5,000	10,000		立 替 金	5,000		
32,056,750	31,900,938	155,812	未 収 金			
2,100,000		2,100,000	敷金及び保証金			
			未 払 金	118,216	34,726,293	34,844,509
			預 り 金	20,524		20,524
			資 本 剰 余 金	2,100,000		2,100,000
	45,924,108		利 益 剰 余 金	449,541,066		403,616,958
0	45,924,108		欠 損 金		45,924,108	
440,581,991	123,759,154	408,676,053	小 計	451,784,806	80,650,401	440,581,991
7,926,104	152,493	7,773,611	職 員 給 与			
369,367,093	22,128,187	347,248,906	厚 生 費		10,000	
71,222,484	8,254,598	62,967,886	特定健康診査等費			
83,570		83,570	旅 費			
1,447,056	130,432	1,316,624	事 務 費			
10,195,654	3,480,786	6,714,868	委 託 管 理 費			
175,328	17,419	157,909	光 熱 水 料			
3,139,778		3,139,778	賃 借 料			
18,062		44,000	保 險 料		25,938	
2,652,063	529,200	2,122,863	普 及 費			
29,117		29,117	諸 謝 金			
523,210	33,178	490,032	負 担 金			
21,000		21,000	消 費 税			
4,040,155		4,040,155	連 合 会 分 担 金			
			負 担 金	217,037,504	31,875,000	248,912,504
			掛 金	150,782,876		150,782,876
			施 設 収 入	4,779,000		4,779,000
			雑 収 入	442,186		442,186
			貸付経理より			
			相互繰り入	20,000,000		20,000,000
			当期損失金		45,924,108	45,924,108
470,840,674	34,726,293	436,150,319	小 計	393,041,566	77,835,046	470,840,674
911,422,665	158,485,447	844,826,372	合 計	844,826,372	158,485,447	911,422,665

平成29年4月28日

出納主任

森本 幸孝



平成29年4月28日

出納役

竹内 俊雄



重要な会計方針

(保健経理)

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。

貸 付 経 理

貸付経理

貸借対照表

平成29年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流動資産		1,299,812,128	流動負債		717,969
普通預金	1,272,594,919		未払金	639,423	
未収金	27,217,209		預り金	78,546	
			負債合計		717,969
固定資産		824,795,313	剰余金(欠損金)		2,123,889,472
(投資その他の資産)		824,795,313	利益剰余金	2,123,889,472	
組合員貸付金	824,795,313		欠損金補てん 積立金	41,239,766	
			積立金	2,082,649,706	
			純資産合計		2,123,889,472
資産合計		2,124,607,441	負債・純資産合計		2,124,607,441

貸付経理

損益計算書

自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
経常費用		3,850,553	経常収益		26,624,525
(事業費用)		3,850,553	(事業収益)	26,470,525	
事務費	133,094		組合員貸付金利息	26,470,525	
委託費	643,332		(補助金等収入)	154,000	
賃借料	274,752		連合会交付金	154,000	
連合会払込金	2,799,375				
(事業外費用)					
繰入金		20,000,000			
保健経理へ 相互繰入		20,000,000			
当期利益金		2,773,972			
当期利益金		2,773,972			
合計		26,624,525	合計		26,624,525

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	1,272,594,919	口座番号 409940
合 計		1,272,594,919	

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	1,132,830,445	0	308,035,132	824,795,313
合 計		1,132,830,445	0	308,035,132	824,795,313

未収金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
未収組合員貸付金	27,217,209	保険事故者8名	住宅貸付金
合 計	27,217,209		

未払金明細表

種 別	金 額(円)	氏 名	摘 要
雑費	4,698	三菱東京UFJ銀行京都支店	振込手数料
連合会払込金	634,725	全国市町村職員共済組合連合会	貸付債権共同保全事業払込金(1,2,3月分)
合 計	639,423		

預り金明細表

種 別	金 額(円)	氏 名	摘 要
団信特約保証料等	78,546	市長部局 他	団体信用生命保険及び債務返済支援保険払込金 3月分
合 計	78,546		

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	56,641,523	0 円	15,401,757 円	41,239,766 円	
積立金	2,064,473,977	18,175,729	0	2,082,649,706	
合 計	2,121,115,500	18,175,729	15,401,757	2,123,889,472	

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	2,344,000 円	0 円	0 円	2,344,000 円
旅費	490,000	0	0	490,000
事務費	1,719,000	128,396	4,698	1,585,906
合 計	4,553,000	128,396	4,698	4,419,906

利益剰余金又は欠損金計算書



自平成28年4月1日 至平成29年3月31日

1 積立金又は繰越欠損金(△)	2,064,473,977 円
2 当期利益金又は当期損失金(△)	2,773,972 円
3 当期処分額	15,401,757 円
欠損金補てん積立金を取崩	15,401,757 円
積立金又は繰越欠損金(△)	2,082,649,706 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28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
1,272,594,919		1,272,594,919	普 通 預 金			
27,217,209		27,217,209	未 収 金			
824,795,313		824,795,313	組 合 員 貸 付 金			
			未 払 金		639,423	639,423
			預 り 金	78,546		78,546
	18,175,729		利 益 剰 余 金	2,121,115,500	20,949,701	2,123,889,472
	15,401,757		欠 損 金 補 て ん 積 立 金	56,641,523		41,239,766
			積 立 金	2,064,473,977	18,175,729	2,082,649,706
0	2,773,972		当 期 利 益 金		2,773,972	0
2,124,607,441	18,175,729	2,124,607,441	小 計	2,121,194,046	21,589,124	2,124,607,441
133,094	4,698	128,396	事 務 費			
643,332		643,332	委 託 費			
274,752		274,752	賃 借 料			
2,799,375	634,725	2,164,650	連 合 会 払 込 金			
20,000,000		20,000,000	保 健 経 理 へ 入 相 互 繰 入			
2,773,972	2,773,972		当 期 利 益 金			
			組 合 員 貸 付 金 利 息	26,470,525		26,470,525
			連 合 会 交 付 金	154,000		154,000
26,624,525	3,413,395	23,211,130	小 計	26,624,525		26,624,525
2,151,231,966	21,589,124	2,147,818,571	合 計	2,147,818,571	21,589,124	2,151,231,966
平成29年4月28日			出 納 主 任	森 本 幸 孝		
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	竹 内 俊 雄		
平成29年4月28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。

事業状況報告書

【事業状況報告書】

京都市職員共済組合

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

1. 業務の内容

(1) 給付事業

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
地方公務員等共済組合法第74条に規定する長期給付

(2) 福祉事業

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
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
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

2. 事務所の所在地

京都市中京区寺町通御池上る上本能寺前町488番地

3. 組合役員の定数

理事 8人 監事 3人

4. 組合会議員及び役員の氏名（平成28年度末）

任命議員

所属等	氏名	役職	任期
副市長	岡田 憲和	理事長	平成28年12月 1日～平成30年11月30日
行財政局組織・人事担当局長	長谷川 一樹	理事 (理事長代理)	平成28年12月 1日～平成30年11月30日
行財政局財政担当局長	後藤 友宏	監事	平成28年12月 1日～平成29年 3月31日
行財政局人事部長	並川 哲男		平成28年12月 1日～平成30年11月30日
教育長	在田 正秀		平成28年12月 1日～平成30年11月30日
京都市公営企業管理者(交通局長)	山本 耕治	理事	平成28年12月 1日～平成30年11月30日
交通局次長	松本 建次		平成28年12月 1日～平成29年 3月31日
京都市公営企業管理者(上下水道局長)	山添 洋司	理事	平成28年12月 1日～平成30年11月30日
上下水道局次長	向畑 秀樹		平成28年12月 1日～平成30年11月30日
消防局長	杉本 栄一		平成28年12月 1日～平成29年 3月31日

互選議員

所属等	氏名	役職	任期(括弧内は役職の任期)
市長部局	南 博之	監事	平成28年12月 1日～平成30年11月30日
市長部局	竹田 緑	理事	平成28年12月 1日～平成30年11月30日
市長部局	湯浅 剛		平成28年12月 1日～平成30年11月30日
市長部局	篠原 輝雄	理事	平成28年12月 1日～平成30年11月30日
市長部局	楳田 博之		平成28年12月 1日～平成30年11月30日
交通局	瀬戸 高志	理事	平成28年12月 1日～平成30年11月30日
交通局	佐田 悟		平成28年12月 1日～平成30年11月30日
上下水道局	河村 勝治	理事	平成28年12月 1日～平成30年11月30日
上下水道局	牧野 誠		平成28年12月 1日～平成30年11月30日
消防局	中西 健人		平成28年12月 1日～平成29年 3月31日

その他の監事（学識経験を有する者）

所属等	氏名	役職	任期
学識経験者	西村 敦彦	監事	平成28年12月 1日～平成30年11月30日

5. 組合に使用される者の数

	平成28年度当初	異動		平成28年度末
		増	減	
組合職員	0	0	0	0

6. 組合の沿革

昭和37年12月1日設立

7. 根拠法

地方公務員等共済組合法

8. 主務大臣

総務大臣

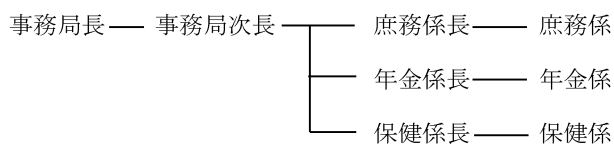
9. 組合会の概要

平成28年度中に開催した組合会

年 月 日	議 決 し た 事 項
平成28年6月28日	平成27年度京都市職員共済組合決算
平成29年3月21日	京都市職員共済組合定款（昭和37年12月1日定款第1号）及び京都市職員共済組合定款の一部変更（平成27年3月31日公告第12号）の一部変更について 平成29年度京都市職員共済組合事業計画及び予算について 京都市職員共済組合監事の選挙について

10. その他の組合の概要

事務局組織の状況（平成28年度末）



11. 当該事業年度及び前事業年度までにおける業務の実施状況


「決算報告書」に記載のとおり

監 查 報 告 書

監査報告書

平成29年6月8日

京都市職員共済組合
理事長 岡田 憲和 様

監事 西村 敦彦 

監事 岩崎 

監事 南 博 

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28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29年6月8日
- 2 監査の対象となった期間 平成28年4月 1日から
平成29年3月31日まで
- 3 監査事項
平成28年度 京都市職員共済組合 短期経理決算
平成28年度 京都市職員共済組合 厚生年金保険経理決算
平成28年度 京都市職員共済組合 退職等年金経理決算
平成28年度 京都市職員共済組合 経過的長期経理決算
平成28年度 京都市職員共済組合 経過的長期預託金管理経理決算
平成28年度 京都市職員共済組合 業務経理決算
平成28年度 京都市職員共済組合 保健経理決算
平成28年度 京都市職員共済組合 貸付経理決算

4 監査結果の概況及び意見

平成29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、損益計算書も、平成28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、概ね適正に執行されていると認められたものの、業務経理における交付金申請において申請額が過小に行われていたことが確認されたことから、以後、改善されたい。

一方で、短期経理においては、保健給付実績が京都市健康保健組合の解散以降最少であった平成26年度以降、2年連続で増加し、平成28年度決算では過去最高を記録した。また、高齢者医療制度等への拠出金等も過去最高となるなど、共済組合の安定的な財政運営が懸念される状況となっている。

については、国における社会保障制度改革の動向にも注視しつつ、現在、鋭意取り組まれているデータヘルズ計画に基づく事業により、保健給付等の支出の抑制に努めるなど、共済組合の財政運営への影響ができるだけ小さくなるよう対策を講じること。

以上を監査意見とする。