平 成 ３ ０ 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
経過的長期経理 …… 10
退職等年金預託金管理経理 …… 11
経過的長期預託金管理経理 …… 12
業務経理 …… 13
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
立替金明細表 …… 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 …… 23
積立金明細表 …… 23
利益剰余金又は欠損金計算書 …… 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 …… 31
損益計算書 …… 31
預金明細表 …… 31
未収金明細表 …… 31
未払金明細表 …… 31
決算精算表 …… 32

経過的長期経理

貸借対照表 …… 33
損益計算書 …… 33
預金明細表 …… 33
未払金明細表 …… 33
決算精算表 …… 34

退職等年金預託金管理経理

貸借対照表 …… 35
損益計算書 …… 35
決算精算表 …… 36

経過的長期預託金管理経理

貸借対照表 …… 37
損益計算書 …… 37
決算精算表 …… 38

業務経理

貸借対照表 …… 39
損益計算書 …… 39
預金明細表 …… 40
未収収益明細表 …… 40
立替金明細表 …… 40
仮払金明細表 …… 40
未払金明細表 …… 40
預り金明細表 …… 41
固定資産明細表 …… 41
減価償却費明細表 …… 41
減価償却累計額明細表 …… 41
支出実績表 …… 41
利益剰余金又は欠損金計算書 …… 41
決算精算表 …… 42
重要な会計方針 …… 43

保健経理

貸借対照表 …… 45
損益計算書 …… 45
預金明細表 …… 46
未収金明細表 …… 46
未払金明細表 …… 46
預り金明細表 …… 47
積立金明細表 …… 47
固定資産明細表 …… 47
支出実績表 …… 47
利益剰余金又は欠損金計算書 …… 47
決算精算表 …… 48
重要な会計方針 …… 49

貸付経理

貸借対照表 …… 51
損益計算書 …… 51
預金明細表 …… 52
貸付金明細表 …… 52
未収金明細表 …… 52
未払金明細表 …… 52
預り金明細表 …… 53
積立金明細表 …… 53
支出実績表 …… 53
利益剰余金又は欠損金計算書 …… 53
決算精算表 …… 54
重要な会計方針 …… 54

事業状況報告書

事業状況報告書 …… 55

監査報告書

監査報告書 …… 59

決　算　報　告　書

［1］ 総括

1　平成30年度末現在の市町村数について

区分 年度	市	町	村	一部事務組合等	計
平成30年度	1	0	0	0	1

2　平成30年度末現在の組合員数，標準報酬の月額，標準期末手当等の額及び被扶養者数について

(1)組合員数

（単位：人）

区分 種別	事業計画	決算	比較増△減	前年度決算との比較	
				前年度決算	比較増△減
一般組合員	12,154 (15)	12,355 (14)	201 (△ 1)	12,188 (15)	167 (△ 1)
市町村長組合員	1	1	0	1	0
特定消防組合員	1,663	1,423	△ 240	1,602	△ 179
小計	13,818	13,779	△ 39	13,791	△ 12
任意継続組合員	125	184	59	152	32
合計	13,943	13,963	20	13,943	20
第３号厚生年金被保険者	13,818	13,779	△ 39	13,791	△ 12

(注) 1　一般組合員欄の（　　）書きは，特別職の内数。

(2)標準報酬の月額及び平均標準報酬の月額

（単位：千円）

区分 種別		事業計画額	決算額	平均標準報酬の月額（円）	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	5,358,408 (9,180)	5,386,620 (8,560)	436 (611)	28,212 (△ 620)	5,335,510 (9,180)	51,110 (△ 620)
	短期	5,468,059 (13,370)	5,494,260 (12,670)	445 (905)	26,201 (△ 700)	5,446,480 (13,370)	47,780 (△ 700)
市町村長組合員	長期	620	620	620	0	620	0
	短期	1,210	1,210	1,210	0	1,210	0
特定消防組合員	長期	732,592	641,780	451	△ 90,812	719,960	△ 78,180
	短期	734,351	643,240	452	△ 91,111	721,220	△ 77,980
小計	長期	6,091,620	6,029,020	438	△ 62,600	6,056,090	△ 27,070
	短期	6,203,620	6,138,710	446	△ 64,910	6,168,910	△ 30,200
任意継続組合員	短期	45,843	67,150	365	21,307	56,670	10,480
合計	長期	6,091,620	6,029,020	438	△ 62,600	6,056,090	△ 27,070
	短期	6,249,463	6,205,860	444	△ 43,603	6,225,580	△ 19,720
第3号厚生年金被保険者		6,091,620	6,029,020	438	△ 62,600	6,056,090	△ 27,070

(注) 1　一般組合員欄の（　　）書きは，特別職の内数。

(2)－2 標準期末手当等の額の年度累計額

（単位：千円）

区分 / 種別		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	19,991,139 (44,064)	20,589,759 (41,064)	598,620 (0)	20,229,633 (44,064)	360,126 (△ 3,000)
	短期	20,379,301 (60,736)	20,753,051 (55,990)	373,750 (△ 4,746)	20,384,771 (59,653)	368,280 (△ 3,663)
市町村長組合員	長期	3,000	3,000	0	3,000	0
	短期	5,761	5,730	△ 31	5,730	0
特定消防組合員	長期	2,606,568	2,255,203	△ 351,365	2,574,606	△ 319,403
	短期	2,606,568	2,255,214	△ 351,354	2,574,606	△ 319,392
合計	長期	22,600,707	22,847,962	247,255	22,807,239	40,723
	短期	22,991,630	23,013,995	22,365	22,965,107	48,888
第3号厚生年金被保険者		22,600,707	22,847,962	247,255	22,807,239	40,723

（注）1　一般組合員欄の（　　）書きは，特別職の内数。

(3)被扶養者数

（単位：人）

区分 / 種別	事業計画	決算	比較増△減	前年度決算との比較		組合員1人当たりの被扶養者
				前年度決算	比較増△減	
一般組合員	12,641	12,717	76	12,673	44	1.02
市町村長組合員	1	1	0	1	0	1.00
特定消防組合員	2,538	2,295	△ 243	2,537	△ 242	1.61
小計	15,180	15,013	△ 167	15,211	△ 198	1.09
任意継続組合員	60	129	69	108	21	0.70
合計	15,240	15,142	△ 98	15,319	△ 177	1.08

[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：‰）

財源率 種別	掛金	負担金	合計
一般組合員	48.04	48.04	96.08
市町村長組合員	48.04	48.04	96.08
特定消防組合員	48.04	48.04	96.08
任意継続組合員	96.08		96.08

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：‰）

財源率 種別	掛金	負担金	合計
一般組合員	6.91	6.91	13.82
市町村長組合員	6.91	6.91	13.82
特定消防組合員	6.91	6.91	13.82
任意継続組合員	13.82		13.82

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２８年度	平成２９年度	平成３０年度
調整負担金率	0.20	0.20	0.20
公的負担金率	0.31	0.06	0.05

（注）　当該事業年度を含む，過去3事業年度分の率を記載すること。

3. 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
短期負担金	4,600,200,000	4,589,356,755	△ 10,843,245	4,651,272,542	△ 61,915,787
公的負担金	4,847,000	4,694,685	△ 152,315	5,811,761	△ 1,117,076
介護負担金	467,886,000	466,486,649	△ 1,399,351	438,803,034	27,683,615
短期掛金	4,600,200,000	4,589,356,755	△ 10,843,245	4,651,272,542	△ 61,915,787
介護掛金	467,886,000	465,826,363	△ 2,059,637	438,760,166	27,066,197
短期任意継続掛金	56,708,000	82,816,271	26,108,271	84,107,944	△ 1,291,673
介護任意継続掛金	6,784,000	9,201,979	2,417,979	8,356,809	845,170
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	95,232,000	90,390,000	△ 4,842,000	96,168,000	△ 5,778,000
災害給付交付金	344,000	1,350,000	1,006,000	0	1,350,000
育児休業手当金交付金	288,331,000	309,077,679	20,746,679	288,040,681	21,036,998
介護休業手当金交付金	4,546,000	4,386,886	△ 159,114	5,427,967	△ 1,041,081
調整負担金	19,391,000	19,356,799	△ 34,201	19,468,312	△ 111,513
補助金	0	49,818,000	49,818,000	119,116,000	△ 69,298,000
短期利息及び短期配当金	1,111,000	1,128,615	17,615	7,120,425	△ 5,991,810
介護利息	0	0	0	0	0
賠償金	57,000	8,360,205	8,303,205	0	8,360,205
前年度繰越支払準備金	685,804,000	685,477,421	△ 326,579	688,130,107	△ 2,652,686
その他	707,000	608,000	△ 99,000	1,917,001	△ 1,309,001
合計	11,300,034,000	11,377,693,062	77,659,062	11,503,773,291	△ 126,080,229

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	保健給付	療養の給付	1,421,974,000	1,392,702,141	△ 29,271,859	1,382,575,020	10,127,121
		入院時食事療養の給付・入院時生活療養の給付	13,444,000	4,749,053	△ 8,694,947	6,729,338	△ 1,980,285
		訪問看護療養の給付	4,020,000	516,771	△ 3,503,229	1,300,250	△ 783,479
		家族療養の給付	1,490,404,000	1,342,401,151	△ 148,002,849	1,482,941,469	△ 140,540,318
		家族訪問看護療養の給付	13,589,000	8,481,392	△ 5,107,608	8,207,223	274,169
		高額療養の給付	250,501,000	232,690,138	△ 17,810,862	252,310,145	△ 19,620,007
		療養費	30,623,000	30,446,120	△ 176,880	30,709,024	△ 262,904
		家族療養費	24,983,000	27,595,862	2,612,862	26,579,578	1,016,284
		高額療養費	25,978,000	29,880,460	3,902,460	27,404,905	2,475,555
		薬剤支給	628,908,000	624,215,707	△ 4,692,293	618,326,238	5,889,469
		移送費	5,000	63,553	58,553	0	63,553
		家族移送費	10,000	0	△ 10,000	0	0
		出産費	64,266,000	81,422,245	17,156,245	64,679,167	16,743,078
		家族出産費	76,058,000	71,826,062	△ 4,231,938	81,793,262	△ 9,967,200
		埋葬料	289,000	562,000	273,000	600,000	△ 38,000
		家族埋葬料	293,000	550,000	257,000	550,000	0
	小計		4,045,345,000	3,848,102,655	△ 197,242,345	3,984,705,619	△ 136,602,964
	休業給付	傷病手当金	30,253,000	31,118,506	865,506	35,372,608	△ 4,254,102
		出産手当金	1,000	748,345	747,345	0	748,345
		休業手当金	0	0	0	0	0
		育児休業手当金	288,331,000	309,077,679	20,746,679	288,040,681	21,036,998
		介護休業手当金	4,546,000	4,386,886	△ 159,114	5,427,967	△ 1,041,081
	小計		323,131,000	345,331,416	22,200,416	328,841,256	16,490,160
	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	342,000	1,350,000	1,008,000	0	1,350,000
	小計		344,000	1,350,000	1,006,000	0	1,350,000
附加給付	家族療養費附加金		36,923,000	30,363,300	△ 6,559,700	34,201,300	△ 3,838,000
	家族訪問看護療養費附加金		0	120,800	120,800	0	120,800
	出産費附加金		3,100,000	3,700,000	600,000	3,000,000	700,000
	家族出産費附加金		3,463,000	3,260,000	△ 203,000	3,680,000	△ 420,000
	埋葬料附加金		319,000	550,000	231,000	600,000	△ 50,000
	家族埋葬料附加金		293,000	550,000	257,000	550,000	0
	計		44,098,000	38,544,100	△ 5,553,900	42,031,300	△ 3,487,200

退職者給付拠出金		34,665,000	13,943,308	△ 20,721,692	113,374,322	△ 99,431,014
前期高齢者納付金		2,265,118,000	2,125,623,791	△ 139,494,209	2,815,944,719	△ 690,320,928
後期高齢者支援金		1,956,880,000	1,955,111,377	△ 1,768,623	1,983,170,743	△ 28,059,366
病床転換支援金		9,000	9,499	499	9,547	△ 48
介護納付金		942,162,000	928,252,933	△ 13,909,067	886,752,861	41,500,072
一部負担金払戻金		55,483,000	51,506,400	△ 3,976,600	50,755,000	751,400
短期任意継続掛金還付金		4,374,000	4,468,307	94,307	5,029,974	△ 561,667
介護任意継続掛金還付金		493,000	522,899	29,899	559,149	△ 36,250
連合会払込金	災害給付払込金	19,269,000	19,427,845	158,845	19,322,395	105,450
	財政調整払込金	105,983,000	106,853,152	870,152	106,273,176	579,976
	計	125,252,000	126,280,997	1,028,997	125,595,571	685,426
連合会拠出金	特別調整拠出金	19,391,000	19,355,539	△ 35,461	19,433,095	△ 77,556
	育児・介護休業手当金拠出金	336,285,000	339,013,720	2,728,720	413,515,044	△ 74,501,324
業務経理へ繰入		20,866,000	20,865,600	△ 400	15,648,780	5,216,820
その他		430,275,000	897,740,520	467,465,520	32,901,832	864,838,688
合計（A）		10,604,171,000	10,716,023,061	111,852,061	10,818,268,812	△ 102,245,751
次年度繰越支払準備金(B)		695,863,000	661,670,001	△ 34,192,999	685,477,421	△ 23,807,420
総計（A）＋（B）		11,300,034,000	11,377,693,062	77,659,062	11,503,746,233	△ 126,053,171

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		29年度	30年度
法定額	支払準備金	685,477,421	661,670,001
	欠損金補てん積立金	410,215,382	407,055,506
	計 ①	1,095,692,803	1,068,725,507
現実額	支払準備金	685,477,421	661,670,001
	欠損金補てん積立金	410,215,382	407,055,506
	短期積立金	296,150,784	1,184,312,021
	計 ②	1,391,843,587	2,253,037,528
	介護積立金	22,885,819	35,624,978
比較増△減	② － ①	296,150,784	1,184,312,021
保有率	②÷①×１００	127.03 %	210.82 %
組合員1人当たり現実額	②÷組合員数	99,824	161,358

※ 29年度末組合員 13,943 人
30年度末組合員 13,963 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，当期短期利益金として885,001,361円が生じた。

前年度より繰り越した短期積立金296,150,784円から当該利益金を積み増したことから，今年度の欠損補てん積立金407,055,506円を除き，翌年度へ繰り越す短期積立金は1,184,312,021円となった。

(2) 当期介護損失金について

本年度における収支決算を行った結果，当期介護利益金として12,739,159円が生じた。

前年度より繰り越した介護積立金22,885,819円から当該利益金を積み増したことから，翌年度へ繰り越す介護積立金は，35,624,978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1,626,992,505円となった。

(内訳)

欠損金補てん積立金	407,055,506	円
短期積立金	1,184,312,021	円
介護積立金	35,624,978	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30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
89.93	89.93	91.50	91.50

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30年度
（標準報酬の月額＋標準期末手当等の額）×39．0

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	22.6

3. 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	13,871,276,000	13,874,984,173	3,708,173	13,886,521,964	△ 11,537,791
（標準報酬の月額分）	6,502,662,000	6,464,037,898	△ 38,624,102	6,390,728,920	73,308,978
（標準期末手当等分）	2,037,289,000	2,078,487,870	41,198,870	2,031,249,983	47,237,887
（公的負担金）	3,699,816,000	3,707,804,973	7,988,973	3,597,066,821	110,738,152
（追加費用）	1,631,509,000	1,624,653,432	△ 6,855,568	1,867,476,240	△ 242,822,808
組合員保険料	8,539,951,000	8,540,755,955	804,955	8,415,322,100	125,433,855
（標準報酬の月額分）	6,502,662,000	6,464,159,520	△ 38,502,480	6,385,255,409	78,904,111
（標準期末手当等分）	2,037,289,000	2,076,596,435	39,307,435	2,030,066,691	46,529,744
その他	0	0	0	0	0
合計	22,411,227,000	22,415,740,128	4,513,128	22,301,844,064	113,896,064

（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，%）

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	13,874,984,173	13,874,984,173	100	100	0
組合員保険料	8,540,755,955	8,540,755,955	100	100	0
合計	22,415,740,128	22,415,740,128	100	100	0

4. 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
負担金払込金	13,871,276,000	13,874,984,173	3,708,173	13,886,521,964	△ 11,537,791
組合員保険料払込金	8,539,951,000	8,540,755,955	804,955	8,415,322,100	125,433,855
その他	0		0	0	0
合計	22,411,227,000	22,415,740,128	4,513,128	22,301,844,064	113,896,064

[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30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）

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	705,222,000	705,648,523	426,523	708,384,739	△ 2,736,216
(標準報酬の月額分)	536,849,000	532,375,212	△ 4,473,788	537,442,629	△ 5,067,417
(標準期末手当等分)	168,373,000	173,273,311	4,900,311	170,942,110	2,331,201
掛金	705,222,000	705,010,170	△ 211,830	707,814,600	△ 2,804,430
(標準報酬の月額分)	536,849,000	533,956,529	△ 2,892,471	536,934,141	△ 2,977,612
(標準期末手当等分)	168,373,000	171,053,641	2,680,641	170,880,459	173,182
その他	0	0	0	0	0
合計	1,410,444,000	1,410,658,693	214,693	1,416,199,339	△ 5,540,646

(2)負担金・掛金の入金状況

（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	705,648,523	705,648,523	100	100	0
掛金	705,010,170	705,010,170	100	100	0
合計	1,410,658,693	1,410,658,693	100	100	0

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
負担金払込金	705,222,000	705,648,523	426,523	708,384,739	△ 2,736,216
掛金払込金	705,222,000	705,010,170	△ 211,830	707,814,600	△ 2,804,430
その他	0	0	0	0	0
合計	1,410,444,000	1,410,658,693	214,693	1,416,199,339	△ 5,540,646

[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30年度
負　担　金
0.1035

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	2.5

3. 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	190,323,000	189,532,111	△ 790,889	90,299,795	99,232,316
(標準報酬の月額分)	7,510,000	7,439,808	△ 70,192	7,718,162	△ 278,354
(標準期末手当等分)	2,336,000	2,374,003	38,003	2,960,553	△ 586,550
(追加費用)	180,477,000	179,718,300	△ 758,700	79,621,080	100,097,220
その他	0	0	0	0	0
合計	190,323,000	189,532,111	△ 790,889	90,299,795	99,232,316

(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, %）

区分 / 科目	調定額	収入済額	徴収率	前年度徴収率との比較	
	(A)	(B)	(B／A)	前年度徴収率	比較増△減
負担金	189,532,111	189,532,111	100	100	0

4. 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
負担金払込金	190,323,000	189,532,111	△ 790,889	90,299,795	99,232,316
その他	0	0	0	0	0
合計	190,323,000	189,532,111	△ 790,889	90,299,795	99,232,316

[6] 退職等年金預託金管理経理

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
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: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
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. 資金の貸付について

（単位:円）

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

4. 資産の構成割合について

（単位: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			
								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	金額	割合
預金等	預金	0	0.00	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	0	0.00
	預金等計	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
貸付金	経理へ貸付金	0	0.00	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	0	0.00
	経理へ貸付金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	貸付金計	0	0.00	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	0	0.00

[7] 経過的長期預託金管理経理

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
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: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
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: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	0

4. 資金の貸付について

（単位: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	0
経理	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0

5. 資産の構成割合について

（単位: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			
								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	金額	割合
資産区分①	預金	0	0.00	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	0	0.00
	その他	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	資産区分①計	0	0.00	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	0	0.00
	経理へ貸付金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	資産区分②計	0	0.00	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	0	0.00
	経理へ貸付金	0	0.00	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	0	0.00
	資産区分③計	0	0.00	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	0	0.00

〔8〕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	85,707,000	86,029,832	322,832	84,503,412	1,526,420
雑収入	388,000	1,457,603	1,069,603	1,374,935	82,668
連合会交付金	28,345,000	30,084,709	1,739,709	15,533,024	14,551,685
利息及び配当金	0	0	0	0	0
短期経理より繰入	20,865,000	20,865,600	600	15,648,780	5,216,820
合計	135,305,000	138,437,744	3,132,744	117,060,151	21,377,593

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	7,434,000	6,046,969	△ 1,387,031	2,651,105	3,395,864
旅費	1,868,000	1,115,190	△ 752,810	1,124,830	△ 9,640
事務費	24,786,000	17,103,269	△ 7,682,731	13,665,220	3,438,049
委託費	38,115,000	31,947,267	△ 6,167,733	10,061,429	21,885,838
修繕費	150,000	0	△ 150,000	0	0
賃借料	7,908,000	6,143,575	△ 1,764,425	6,777,331	△ 633,756
調査研究費	1,000	0	△ 1,000	0	0
普及費	3,222,000	2,669,306	△ 552,694	4,613,382	△ 1,944,076
諸謝金	108,000	10,800	△ 97,200	79,253	△ 68,453
負担金	799,000	1,098,927	299,927	448,550	650,377
選挙費	1,000	0	△ 1,000	0	0
消費税	0	19,600	19,600	0	19,600
連合会分担金	27,368,000	27,304,200	△ 63,800	26,707,968	596,232
事務費負担金払込金	50,067,000	49,904,896	△ 162,104	37,731,036	12,173,860
雑費	1,000	0	△ 1,000	0	0
減価償却費	2,000	2	△ 1,998	1,874	△ 1,872
合計	161,876,000	143,409,201	△ 18,466,799	103,907,178	39,502,023

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4,971,457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積立金は，83,633,721円となる。

〔9〕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:‰）

財源率 種別	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	253,517,000	249,441,413	△ 4,075,587	247,738,622	1,702,791
掛金	149,279,000	149,548,629	269,629	149,698,066	△ 149,437
施設収入	5,060,000	5,058,000	△ 2,000	4,865,000	193,000
雑収入	432,000	372,000	△ 60,000	216,000	156,000
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	20,000,000	0
その他	－	－	－	0	0
合計	428,288,000	424,420,042	△ 3,867,958	422,517,688	1,902,354

（2）負担金・掛金の入金状況

（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	249,441,413	189,071,413	75.8	76.7	△ 0.9
掛金	149,548,629	149,145,201	99.7	99.8	△ 0.1
合計	398,990,042	338,216,614	84.8	85.4	△ 0.6

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	6,240,000	6,049,558	△ 190,442	7,665,156	△ 1,615,598
厚生費	380,482,000	370,468,887	△ 10,013,113	364,975,252	5,493,635
特定健康診査等費	83,330,000	79,334,384	△ 3,995,616	76,533,445	2,800,939
旅費	250,000	214,920	△ 35,080	151,400	63,520
事務費	1,715,000	1,481,925	△ 233,075	1,557,695	△ 75,770
委託管理費	29,426,000	15,257,515	△ 14,168,485	12,469,986	2,787,529
光熱水料	180,000	163,884	△ 16,116	174,620	△ 10,736
賃借料	3,590,000	3,526,445	△ 63,555	3,163,329	363,116
保険料	22,000	9,900	△ 12,100	7,634	2,266
普及費	3,620,000	3,345,464	△ 274,536	3,394,241	△ 48,777
諸謝金	10,000	6,716	△ 3,284	9,021	△ 2,305
負担金	80,000	9,030	△ 70,970	468,771	△ 459,741
消費税	0	0	0	43,500	△ 43,500
連合会分担金	3,929,000	3,958,040	29,040	3,980,900	△ 22,860
前期損益修正損	0	0	0	49,805	△ 49,805
合計	512,874,000	483,826,668	△ 29,047,332	474,644,755	9,181,913

４．組合員の保健・保養及び教養に資する事業の概況について

（単位：円）

項目		事業計画額	決算額	概要
保健関係	人間ドック	253,921,000	249,323,022	対象：18歳以上の組合員・被扶養者
	脳ドック	38,127,000	33,772,428	対象：18歳以上の組合員・被扶養者
	総合がん検診	4,737,000	4,248,910	対象：18歳以上の組合員・被扶養者
	郵送がん検診	272,000	238,166	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）	10,130,000	9,815,511	心配ごと，悩みごとの相談室を開設
	生活習慣関連疾患重症化予防・受診勧奨 がん受診勧奨 適正受診・服薬の推進 前期高齢者健康づくり支援事業	5,558,000	3,234,810	レセプトデータを活用した重症化予防指導・啓発等
	その他	10,314,000	7,476,537	データヘルス計画，ジェネリック医薬品の利用促進
	小計	323,059,000	308,109,384	
インセンティブ関係	ICTを活用した健康づくり支援事業	12,000,000	3,287,179	ヘルスケアポイントを用いたインセンティブの提供
	小計	12,000,000	3,287,179	
体育関係	体育事業助成	1,500,000	1,351,196	各局区で実施した体育事業等に対する助成
	歩こう会	418,000	874,140	年1回，市内でウォーキング大会を実施
	スポーツクラブ	9,572,000	8,314,410	組合員・被扶養者の施設利用を助成
	小計	11,490,000	10,539,746	
図書広報関係	医療費通知	1,847,000	1,447,740	年2回配布
	柔整療養費通知	150,000	129,600	年1回配布
	保健冊子の配布	1,650,000	1,584,308	「赤ちゃんとママ」等の配布
	小計	3,647,000	3,161,648	
講座関係	メンタルヘルスセミナー	70,000	48,600	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
	禁煙セミナー	60,000	50,000	年1回　事業主と共催
	小計	200,000	156,380	
保健指導 特定健診	特定健康診査	66,850,000	63,921,823	対象：40歳以上の組合員・被扶養者
	特定保健指導	18,220,000	16,997,983	対象：特定健康診査の結果により必要のある者
	小計	85,070,000	80,919,806	
会員制福利厚生事業		71,716,000	72,037,317	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		5,692,000	5,615,208	連合会分担金，臨時的任用職員人件費，送金手数料等
合計		512,874,000	483,826,668	

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59,406,626円を生じたため，これを前年度より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292,083,255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　卒煙セミナー １０月　メンタルヘルスセミナー ２月　生活習慣改善セミナー	１８人 ９３人 ６９人	１５６
保健冊子の配布	「赤ちゃんとママ（新生児家庭）」，「赤ちゃんとママ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	２６６人 （申込者数）	１，５８４
医療費通知	年２回配布 （１月〔１～１０月受診分〕，３月〔１～１２月〕）	２６，７７９世帯	１，４４８
柔整療養費通知	年１回配布	２００件	１３０
重症化予防・受診勧奨 適正受診・服薬の推進 前期高齢者健康づくり支援	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・受診勧奨】 （組合員） 指導対象者：627人 指導実施者：128人 （任意継続・被扶養者） 冊子送付：　103人 【歯科受診勧奨】 文書送付：216人 【適正受診】 文書送付 不適切受診者：10人 不適切投薬者：72人 【前期高齢者健康づくり支援】 啓発パンフレット送付：391人	３，２３５
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	３，１９６人	３２４
	②ジェネリック医薬品希望シールの配布	（新規加入者等）２，８０７人	
	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	全所属	
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	―	７，１５２
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）	４８９回 （延べ面談回数）	９，８１６
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	８，２３０人 （うち節目１，３６６人）	２４９，３２３
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）	１，４８１人	３３，７７３
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出向き，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　171人 乳　136人 子宮 81人 肺　93人 大腸 93人 前立 71人 【充実型】 胃　88人 大腸 88人 （選択項目） 乳　41人 子宮 33人 肺　29人 前立 14人	４，２４９
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　125人 大腸 164人 子宮　43人	２３８
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	２２件	１，３５１
歩こう会	市内をウォーキング	３７５人	８７４
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	１４，２３０人	８，３１５
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　１２，４８６人 受診者　１０，４６９人 実施率　８３．８％ （２９年度）	６３，９２２
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（全任命権者）	対象者　２，００７人 終了者　４９０人 実施率　２４．９％ （２９年度）	１６，９９８
情報提供・インセンティブ	健康診断や人間ドックの結果をいつでも見られるようにスマートフォンやパソコンを活用した健康づくり支援を実施	―	３，２８７
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。	―	７２，０３７
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	―	３，９５８
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	―	１，６５７
合　　計			４８３，８２７

〔10〕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	13,674,000	6,398,149	△ 7,275,851	17,083,082	△ 10,684,933
保険料充当金	0	0	0	0	0
連合会交付金	95,000	95,000	0	119,000	△ 24,000
利息及び配当金	0	0	0	0	0
雑収入	0	0	0	0	0
合計	13,769,000	6,493,149	△ 7,275,851	17,202,082	△ 10,708,933

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	0	0	0	0	0
旅費	131,000	39,880	△ 91,120	30,870	9,010
事務費	483,000	15,428	△ 467,572	175,970	△ 160,542
委託費	1,911,000	1,868,140	△ 42,860	643,332	1,224,808
賃借料	275,000	274,752	△ 248	274,752	0
保険料	0	0	0	0	0
普及費	0	0	0	0	0
諸謝金	50,000	0	△ 50,000	0	0
負担金	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0
連合会払込金	1,100,000	1,103,574	3,574	1,501,065	△ 397,491
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	0	0	0	0	0
保健経理へ相互繰入	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000	0
雑損	0	0	0	0	0
合計	23,950,000	23,301,774	△ 648,226	22,625,989	675,785

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 増加額	本年度 減少額	本年度 本年度末 B	比較 金額（B－A） C	比較 比率 C／A
借入金	預託金管理経理より借入	0	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	0.00
	計	0	0	0	0	0	0.00
組合員貸付金総額(D)		582,810,506	0	145,642,236	437,168,270	△ 145,642,236	△ 24.99
Dの額のうち住宅貸付金（E）		582,810,506			437,168,270	△ 145,642,236	△ 24.99
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		1.26	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		1.00	3,000（住宅・災害貸付に加算できる限度額）	240 〃	－	〃
災害貸付	住宅	0.93	18,000	240 〃	激甚災害による貸付の場合3年	〃
	再貸付	0.93	19,000	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）		402	582,810,506	100.00	334	437,168,270	100.00	△ 68	△ 145,642,236	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		402	582,810,506	100.00	334	437,168,270	100.00	△ 68	△ 145,642,236	−

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，当期損失金として16,808,625円が生じたが，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次のとおりとなる。

利益剰余金　　２，１０１，６５６，９４０円

（内訳）

欠損金補てん積立金　　２１，８５８，４１４円

積立金　　２，０７９，７９８，５２６円

短　期　経　理

短　期　経　理
貸　借　対　照　表

平成31年3月31日現在

借方			金額	貸方			金額
	円	円	円		円	円	円
流動資産			2,307,150,210	流動負債			18,487,704
普通預金		2,258,844,233		未払金		403,428	
立替金		3,977		前受収益		18,084,276	
支払基金委託金		48,302,000		固定負債			661,670,001
				支払準備金		661,670,001	
				負債合計			680,157,705
				剰余金（欠損金）			1,626,992,505
				利益剰余金		1,626,992,505	
				欠損金補てん積立金	407,055,506		
				短期積立金	1,184,312,021		
				介護積立金	35,624,978		
				純資産合計			1,626,992,505
資産合計			2,307,150,210	負債・純資産合計			2,307,150,210

短期経理
損益計算書

自　平成30年4月 1日
至　平成31年3月31日

借方			金額	貸方			金額
	円	円	円		円	円	円
経常費用			9,797,416,941	経常収益			10,692,215,641
（事業費用）		9,797,416,941		（事業収益）		10,208,099,457	
保健給付	3,848,102,655			短期負担金	4,594,051,440		
休業給付	345,331,416			介護負担金	466,486,649		
災害給付	1,350,000			短期掛金	4,589,356,755		
附加給付	38,544,100			介護掛金	465,826,363		
退職者給付拠出金	13,943,308			短期任意継続掛金	82,816,271		
前期高齢者納付金	2,125,623,791			介護任意継続掛金	9,201,979		
後期高齢者支援金	1,955,111,377			雑収入	360,000		
病床転換支援金	9,499			（補助金等収入）		474,379,364	
介護納付金	928,252,933			高額医療交付金	90,390,000		
一部負担金払戻金	51,506,400			災害給付交付金	1,350,000		
短期任意継続掛金還付金	4,468,307			育児・介護休業手当金交付金	313,464,565		
介護任意継続掛金還付金	522,899			調整負担金	19,356,799		
連合会払込金	126,280,997			補助金	49,818,000		
連合会拠出金	358,369,259			（事業外収益）		9,736,820	
				短期利息及び短期配当金	1,128,615		
				償還差益	248,000		
繰入金			20,865,600	賠償金	8,360,205		
業務経理へ繰入		20,865,600		前年度繰越支払準備金			685,477,421
次年度繰越支払準備金			661,670,001	前年度繰越支払準備金		685,477,421	
次年度繰越支払準備金		661,670,001		特別利益			0
特別損失			0	前期損益修正益		0	
前期損益修正損		0		当期損失金			0
当期利益金			897,740,520	当期短期損失金		0	
当期短期利益金		885,001,361		当期介護損失金		0	
当期介護利益金		12,739,159					
合計			11,377,693,062	合計			11,377,693,062

預　金　明　細　表

取引金融機関の名称	区　分	金　額	摘　要
		円	
三菱ＵＦＪ銀行　京都支店	当座預金	0	口座番号405
三菱ＵＦＪ銀行　京都支店	普通預金	2,158,987,353	口座番号1165405
三菱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	13,698,675	口座番号3296343
合　計		2,258,844,233	

立　替　金　明　細　表

種　別	金　額	氏　名	摘　要
	円		
立替金	3,977	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	3,977		

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	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	403,428	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）１１月～３月分
合　計	403,428		

前　受　収　益　明　細　表

科　目	摘　要	収　入			貸借対照表	備　考
		年月日	伝票番号	金額	計　上　額	
				円	円	
短期任意継続掛金	平成31年度分	31.3.28 他	300634	16,440,990	16,440,990	
介護任意継続掛金	平成31年度分	31.3.28 他	300634	1,643,286	1,643,286	
合　計				18,084,276	18,084,276	

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	410,215,382	0	3,159,876	407,055,506	
短期積立金	296,150,784	888,161,237	0	1,184,312,021	
介護積立金	22,885,819	12,739,159	0	35,624,978	
合　計	729,251,985	900,900,396	3,159,876	1,626,992,505	

利益剰余金又は欠損金計算書

自　平成30年4月1日　　至　平成31年3月31日

1　積立金又は繰越欠損金(△)		319,036,603円
短期積立金	296,150,784円	
介護積立金	22,885,819円	
2　当期利益金又は当期損失金(△)		897,740,520円
当期短期利益金	885,001,361円	
当期介護利益金	12,739,159円	
3　当期処分額		3,159,876円
欠損金補てん積立金を取崩	3,159,876円	
積立金又は繰越欠損金（△）		1,219,936,999円
短期積立金		1,184,312,021円
介護積立金		35,624,978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30年度分

借方 差引残高	借方 修正	借方 3月分残高	勘定科目	貸方 3月分残高	貸方 修正	貸方 差引残高
円	円	円		円	円	円
2,258,844,233		2,258,844,233	普通預金			
3,977		3,977	立替金			
48,302,000		48,302,000	支払基金委託金			
			未払金		403,428	403,428
			前受収益		18,084,276	18,084,276
	23,807,420		支払準備金	685,477,421		661,670,001
	3,159,876		利益剰余金又は欠損金(△)	729,251,985	900,900,396	1,626,992,505
2,307,150,210	26,967,296	2,307,150,210	小計	1,414,729,406	919,388,100	2,307,150,210
3,848,102,655		3,848,102,655	保健給付			
345,331,416		345,331,416	休業給付			
1,350,000		1,350,000	災害給付			
38,544,100		38,544,100	附加給付			
13,943,308		13,943,308	退職者給付拠出金			
2,125,623,791		2,125,623,791	前期高齢者納付金			
1,955,111,377		1,955,111,377	後期高齢者支援金			
9,499		9,499	病床転換支援金			
928,252,933		928,252,933	介護納付金			
51,506,400		51,506,400	一部負担金払戻金			
4,468,307		4,468,307	短期任意継続掛金還付金			
522,899		522,899	介護任意継続掛金還付金			
126,280,997		126,280,997	連合会払込金			
358,369,259		358,369,259	連合会拠出金			
20,865,600		20,865,600	業務経理へ繰入			
661,670,001	661,670,001		次年度繰越支払準備金			
885,001,361	885,001,361		当期短期利益金			
12,739,159	12,739,159		当期介護利益金			
			短期負担金	4,594,051,440		4,594,051,440
			介護負担金	466,486,649		466,486,649
			短期掛金	4,589,356,755		4,589,356,755
			介護掛金	465,826,363		465,826,363
	16,844,418		短期任意継続掛金	99,660,689		82,816,271
	1,643,286		介護任意継続掛金	10,845,265		9,201,979
			雑収入	360,000		360,000
			高額医療交付金	90,390,000		90,390,000
			災害給付交付金	1,350,000		1,350,000
			育児・介護休業手当金交付金	313,464,565		313,464,565
			調整負担金	19,356,799		19,356,799
			補助金	49,818,000		49,818,000
			短期利息及び短期配当金	1,128,615		1,128,615
			償還差益	248,000		248,000
			賠償金	8,360,205		8,360,205
			前年度繰越支払準備金		685,477,421	685,477,421
11,377,693,062	1,577,898,225	9,818,282,541	小計	10,710,703,345	685,477,421	11,377,693,062
13,684,843,272	1,604,865,521	12,125,432,751	合計	12,125,432,751	1,604,865,521	13,684,843,272

平成31年4月26日　　出納主任　中嶋和重

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31年4月26日　　出納役　板垣則子

重要な会計方針

（短期経理）

１　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。

２　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31年3月31日現在

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
流動資産		1,321,795,024	流動負債		1,321,795,024
普通預金	1,321,184,804		未払金	1,320,429,751	
未収金	610,220		預り金	1,365,273	
資産合計		1,321,795,024	負債・純資産合計		1,321,795,024

厚生年金保険経理

損　益　計　算　書

自　平成30年4月１日
至　平成31年3月31日

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
経常費用		22,415,740,128	経常収益		22,415,740,128
(事業費用)			(事業収益)		
負担金払込金	13,874,984,173		負担金	13,874,984,173	
組合員保険料払込金	8,540,755,955		組合員保険料	8,540,755,955	
合計		22,415,740,128	合計		22,415,740,128

預　金　明　細　表

取引金融機関の名称	区分	金額	摘要
		円	
三菱ＵＦＪ銀行　京都支店	当座預金	0	口座番号 99407
三菱ＵＦＪ銀行　京都支店	普通預金	1,319,819,531	口座番号 9940
ゆうちょ銀行　０一九店	振替口座	1,365,273	口座番号 00170-8-94515
合計		1,321,184,804	

未　収　金　明　細　表

種別	金額	氏名	摘要
	円		
標準期末手当等保険料	610,220	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	610,220		

未払金明細表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
地方公共団体負担金未払金	542,136,531	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	492,270	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	235,066,704	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	542,734,246	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	1,320,429,751		

預　り　金　明　細　表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
厚生年金過払返還金	1,365,273	全国市町村職員共済組合連合会	厚生年金過払返還金（３月収受分）
合　　計	1,365,273		

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30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
1,321,184,804		1,321,965,870	普通預金		781,066	
610,220	610,220		未収金			
			未払金		1,320,429,751	1,320,429,751
	781,066		預り金	2,146,339		1,365,273
1,321,795,024	1,391,286	1,321,965,870	小計	2,146,339	1,321,210,817	1,321,795,024
13,874,984,173	777,695,505	13,097,288,668	負担金払込金			
8,540,755,955	542,734,246	7,998,631,929	組合員保険料払込金		610,220	
			負担金	13,874,984,173		13,874,984,173
			組合員保険料	8,540,755,955		8,540,755,955
22,415,740,128	1,320,429,751	21,095,920,597	小計	22,415,740,128	610,220	22,415,740,128
23,737,535,152	1,321,821,037	22,417,886,467	合計	22,417,886,467	1,321,821,037	23,737,535,152

平成31年4月26日　　出納主任　中嶋 和重　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31年4月26日　　出納役　板垣 則子

退　職　等　年　金　経　理

退職等年金経理

貸　借　対　照　表

平成31年3月31日現在

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
流動資産		88,961,872	流動負債		88,961,872
普通預金	88,910,823		未払金	88,961,872	
未収金	51,049				
資産合計		88,961,872	負債・純資産合計		88,961,872

退職等年金経理

損　益　計　算　書

自　平成30年4月１日
至　平成31年3月31日

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
経常費用		1,410,658,693	経常収益		1,410,658,693
(事業費用)			(事業収益)		
負担金払込金	705,648,523		負担金	705,648,523	
組合員掛金払込金	705,010,170		掛金	705,010,170	
合計		1,410,658,693	合計		1,410,658,693

預　金　明　細　表

取引金融機関の名称	区分	金額	摘要
		円	
三菱ＵＦＪ銀行　京都支店	普通預金	88,910,823	口座番号 3545960
合計		88,910,823	

未収金明細表

種別	金額	氏名	摘要
	円		
標準期末手当等掛金払込金	51,049	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	51,049		

未払金明細表

種別	金額	氏名	摘要
	円		
地方公共団体負担金未払金	44,116,156	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	44,805,366	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	88,961,872		

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30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
88,910,823		88,910,823	普通預金			
51,049	51,049		未収金			
			未払金		88,961,872	88,961,872
88,961,872	51,049	88,910,823	小計	0	88,961,872	88,961,872
705,648,523	44,156,506	662,454,967	負担金払込金		962,950	
705,010,170	45,768,316	659,292,903	掛金払込金		51,049	
	962,950		負担金	706,611,473		705,648,523
			掛金	704,047,220	962,950	705,010,170
1,410,658,693	90,887,772	1,321,747,870	小計	1,410,658,693	1,976,949	1,410,658,693
1,499,620,565	90,938,821	1,410,658,693	合計	1,410,658,693	90,938,821	1,499,620,565

平成31年4月26日　　出納主任　中嶋　和重

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31年4月26日　　出納役　板垣　則子

経　過　的　長　期　経　理

経過的長期経理

貸　借　対　照　表

平成31年3月31日現在

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
流動資産		621,553	流動負債		621,553
普通預金	621,553		未払金	621,553	
資産合計		621,553	負債・純資産合計		621,553

経過的長期経理

損　益　計　算　書

自　平成30年4月１日
至　平成31年3月31日

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
経常費用		189,532,111	経常収益		189,532,111
(事業費用)			(事業収益)		
負担金払込金	189,532,111		負担金	189,532,111	
合計		189,532,111	合計		189,532,111

預　金　明　細　表

取引金融機関の名称	区分	金額	摘要
		円	
三菱ＵＦＪ銀行　京都支店	普通預金	621,553	口座番号3545973
合計		621,553	

未払金明細表

種別	金額	氏名	摘要
	円		
地方公共団体負担金未払金	621,553	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	621,553		

決　算　精　算　表

京都市職員共済組合経過的長期経理決算精算表

平成30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 621,553	円	円 621,553	普通預金 未払金	円	円 621,553	円 621,553
621,553	0	621,553	小計	0	621,553	621,553
189,532,111	621,553	188,910,558	負担金払込金 負担金	189,532,111		189,532,111
189,532,111	621,553	188,910,558	小計	189,532,111	0	189,532,111
190,153,664	621,553	189,532,111	合計	189,532,111	621,553	190,153,664

平成31年4月26日　　出納主任　中嶋　和重

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31年4月26日　　出納役　板垣　則子

退 職 等 年 金 預 託 金 管 理 経 理

退職等年金預託金管理経理

貸借対照表

平成31月3月31日現在

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
流動資産		0	固定負債		0
普通預金	0		連合会預託金	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

退職等年金預託金管理経理

損益計算書

自　平成30年4月１日
至　平成31年3月31日

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
経常費用		0	経常収益		0
(事業費用)			(運用収入)		
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退職等年金預託金管理経理決算精算表

平成30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
			普通預金 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31年4月26日　　出納主任　中嶋　和重

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31年4月26日　　出納役　板垣　則子

経過的長期預託金管理経理

経過的長期預託金管理経理

貸借対照表

平成31月3月31日現在

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
流動資産		0	固定負債		0
普通預金	0		連合会預託金	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

経過的長期預託金管理経理

損益計算書

自　平成30年4月１日
至　平成31年3月31日

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
経常費用		0	経常収益		0
(事業費用)			(運用収入)		
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的長期預託金管理経理決算精算表

平成30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
			普通預金 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31年4月26日　　出納主任　中嶋　和重　㊞

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31年4月26日　　出納役　板垣　則子　㊞

業　務　経　理

業　務　経　理

貸　借　対　照　表

平成31月3月31日現在

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
流動資産		112,498,436	流動負債		28,864,720
普通預金	111,499,210		未払金	27,428,262	
立替金	40,673		預り金	1,436,458	
仮払金	5,950		負債合計		28,864,720
未収収益	952,603				
固定資産		5	剰余金		83,633,721
(有形固定資産)			資本剰余金	0	
器具及び備品	5		利益剰余金又は欠損金（△）	83,633,721	
			純資産合計		83,633,721
資産合計		112,498,441	負債・純資産合計		112,498,441

（注）有形固定資産の減価償却累計額は，413,025円である。

業　務　経　理

損　益　計　算　書

自　平成30年4月１日
至　平成31年3月31日

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
経常費用		143,409,201	経常収益		117,572,144
(事業費用)			(事業収益)		
役員報酬	45,200		負担金	86,029,832	
職員給与	6,046,969		雑収入	1,457,603	
旅費	1,115,190		(補助金等収入)		
事務費	17,103,269		連合会交付金	30,084,709	
委託費	31,947,267				
賃借料	6,143,575		繰入金		20,865,600
普及費	2,669,306		短期経理より繰入	20,865,600	
諸謝金	10,800				
負担金	1,098,927		特別利益		0
消費税	19,600		前期損益修正益	0	
連合会分担金	27,304,200				
事務費負担金払込金	49,904,896		当期損失金		4,971,457
減価償却費	2		当期損失金	4,971,457	
当期利益金		0			
当期利益金	0				
合計		143,409,201	合計		143,409,201

預　金　明　細　表

取引金融機関の名称	区　　分	金　　額	摘　　要
		円	
三菱ＵＦＪ銀行　京都支店	当座預金	0	口座番号　299403
	普通預金	111,499,210	口座番号　309940
合　　計		111,499,210	

未 収 収 益 明 細 表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
雑収入	952,603	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	952,603		

立替金明細表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
立替金	40,673	全国市町村職員共済組合連合会	年金過払返還に係る振込手数料　他
合　　計	40,673		

仮払金明細表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
仮払金	5,950	臨時的任用職員	給与過払分
合　　計	5,950		

未払金明細表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
職員給与	331,869	臨時的任用職員	臨時的任用職員３月分賃金
事務費	736,942	三菱ＵＦＪ銀行京都支店　他	振込手数料　他
委託費	20,228,108	㈱みずほトラストシステムズ　他	基幹システム更改に伴う個別システム改修対応　他
普及費	1,905,206	山代印刷株式会社	福利厚生の本作成
賃借料	5,767	㈱法研	基幹システム賃借料
負担金	57,920	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	890	ゆうちょ銀行	年金過払返還に係る振込手数料３月分
事務費負担金払込金	4,161,560	全国市町村職員共済組合連合会	事務費負担金払込金３月分
合　　計	27,428,262		

預り金明細表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
社会保険料等	24,957	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
子ども・子育て拠出金	1,411,501	厚生労働省雇用均等・児童家庭局	派遣職員等に係る平成３１年３月分子ども・子育て拠出金
合　　計	1,436,458		

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	7	0	0	7	2	5	金庫　他
合　　計	7	0	0	7	2	5	

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	2	187,459	1	100.00	金庫
	15	28,840	0	28,839	1	100.00	書庫
合　　計		413,030	2	413,025	5		

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	413,023	2	0	413,025	金庫　他
合　　計	413,023	2	0	413,025	

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	7,434,000	5,715,100	331,869	1,387,031
旅費	1,868,000	1,115,190	0	752,810
事務費	24,786,000	16,401,391	736,942	7,647,667
合　　計	34,134,000	23,276,881	1,068,811	9,788,308

利益剰余金又は欠損金計算書

自平成30年4月1日　至平成31年3月31日

1	積立金又は繰越欠損金(△)	88,605,178
2	当期利益金又は当期損失金(△)	△ 4,971,457
3	当期処分額	
	積立金又は繰越欠損金(△)	83,633,721

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30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
111,499,210		111,499,210	普通預金			
40,673	26,378	14,295	立替金			
5,950		5,950	仮払金			
952,603	952,603		未収収益			
5		7	器具及び備品		2	
			未払金		27,428,262	27,428,262
			預り金	1,410,970	25,488	1,436,458
	4,971,457		利益剰余金	88,605,178		83,633,721
	4,971,457		欠損金		4,971,457	
112,498,441	10,921,895	111,519,462	小計	90,016,148	32,425,209	112,498,441
45,200		45,200	役員報酬			
6,046,969	331,869	5,715,100	職員給与			
1,115,190		1,115,190	旅費			
17,103,269	736,942	16,401,391	事務費		35,064	
31,947,267	20,228,108	11,719,159	委託費			
6,143,575	5,767	6,137,808	賃借料			
2,669,306	1,905,206	764,100	普及費			
10,800		10,800	諸謝金			
1,098,927	57,920	1,041,007	負担金			
19,600		19,600	消費税			
27,304,200		27,304,200	連合会分担金			
49,904,896	4,161,560	45,743,336	事務費負担金払込金			
2	2		減価償却費			
			負担金	86,029,832		86,029,832
	35,064		雑収入	540,064	952,603	1,457,603
			連合会交付金	30,084,709		30,084,709
			短期経理より繰入	20,865,600		20,865,600
	0		当期損失金		4,971,457	4,971,457
143,409,201	27,462,438	116,016,891	小計	137,520,205	5,959,124	143,409,201
255,907,642	38,384,333	227,536,353	合計	227,536,353	38,384,333	255,907,642

平成31年4月26日　　出納主任　中嶋　和重

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31年4月26日　　出納役　板垣　則子

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　　４１３，０２５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　経　理

保　健　経　理

貸　借　対　照　表

平成31年3月31日現在

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
流動資産		338,159,416	流動負債		46,076,161
普通預金	277,385,988		未払金	46,057,682	
立替金	0		預り金	18,479	
未収金	60,773,428		負債合計		46,076,161
固定資産		2,100,000	剰余金(欠損金)		294,183,255
(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（△）		292,083,255
(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	291,978,255	
			純資産合計		294,183,255
資産合計		340,259,416	負債・純資産合計		340,259,416

保　健　経　理

損　益　計　算　書

自　平成30年4月1日
至　平成31年3月31日

借方		金額	貸方		金額
	円	円		円	円
経常費用		483,826,668	経常収益		404,420,042
(事業費用)			(事業収益)		
職員給与	6,049,558		負担金	249,441,413	
厚生費	370,468,887		掛金	149,548,629	
特定健康診査等費	79,334,384		施設収入	5,058,000	
旅費	214,920		雑収入	372,000	
事務費	1,481,925				
委託管理費	15,257,515		繰入金		20,000,000
光熱水料	163,884		貸付経理より相互繰入	20,000,000	
賃借料	3,526,445				
保険料	9,900				
普及費	3,345,464				
諸謝金	6,716				
負担金	9,030		当期損失金		59,406,626
連合会分担金	3,958,040		当期損失金	59,406,626	
合計		483,826,668	合計		483,826,668

預　金　明　細　表

取引金融機関の名称	区　　分	金　　額	摘　　要
		円	
三菱ＵＦＪ銀行　京都支店	当座預金	0	口座番号　3187657
三菱ＵＦＪ銀行　京都支店	普通預金	277,385,988	口座番号　3150203
合　　計		277,385,988	

未 収 金 明 細 表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
負担金	60,370,000	市長部局　他	平成30年度人間ドック等事業主負担金
掛金	403,428	短期経理	任意継続掛金短期振替分
合　　計	60,773,428		

未 払 金 明 細 表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
厚生費	23,228,017	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	11,107,543	各健診機関	特定健康診査費3月分他
普及費	759,240	㈱イセトー	医療費通知作成費
事務費	64,306	三菱ＵＦＪ銀行　他	振込手数料他
委託管理費	10,883,907	日本システム技術(株)　他	データヘルス計画推進支援業務委託他
光熱水料	14,669	家主	職員相談室　電気料金3月分
合　　計	46,057,682		

預り金明細表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
社会保険料等	18,479	中京税務署	臨時的任用職員に係る所得税
合　　計	18,479		

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
	円	円	円	円	
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	351,384,881	0	59,406,626	291,978,255	
合　　計	353,589,881	0	59,406,626	294,183,255	

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	
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
円	円	円	円	円
職員給与	6,240,000	6,049,558	0	190,442
旅費	250,000	214,920	0	35,080
事務費	1,715,000	1,417,619	64,306	233,075
合　　計	8,205,000	7,682,097	64,306	458,597

利益剰余金又は欠損金計算書

自平成30年4月1日　至平成31年3月31日

1	積立金又は繰越欠損金(△)		351,384,881 円
2	当期利益金又は当期損失金(△)		△59,406,626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(△)		291,978,255 円

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30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
277,385,988		277,385,988	普通預金			
60,773,428	60,773,428		未収金			
2,100,000		2,100,000	敷金及び保証金			
			未払金		46,057,682	46,057,682
			預り金	18,479		18,479
			資本剰余金	2,100,000		2,100,000
	59,406,626		利益剰余金	351,489,881		292,083,255
0	59,406,626		欠損金		59,406,626	
340,259,416	179,586,680	279,485,988	小計	353,608,360	105,464,308	340,259,416
6,049,558		6,049,558	職員給与			
370,468,887	23,228,017	347,240,870	厚生費			
79,334,384	11,107,543	68,226,841	特定健康診査等費			
214,920		214,920	旅費			
1,481,925	68,306	1,413,619	事務費			
15,257,515	10,883,907	4,373,608	委託管理費			
163,884	14,669	149,215	光熱水料			
3,526,445		3,526,445	賃借料			
9,900		9,900	保険料			
3,345,464	759,240	2,586,224	普及費			
6,716		6,716	諸謝金			
9,030		13,030	負担金		4,000	
3,958,040		3,958,040	連合会分担金			
			負担金	189,071,413	60,370,000	249,441,413
			掛金	149,145,201	403,428	149,548,629
			施設収入	5,058,000		5,058,000
			雑収入	372,000		372,000
			貸付経理より相互繰入	20,000,000		20,000,000
			当期損失金		59,406,626	59,406,626
483,826,668	46,061,682	437,768,986	小計	363,646,614	120,184,054	483,826,668
824,086,084	225,648,362	717,254,974	合計	717,254,974	225,648,362	824,086,084

平成31年4月26日　　出納主任　中嶋　和重

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31年4月26日　　出納役　板垣　則子

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31年3月31日現在

借方			金額	貸方			金額
	円	円	円		円	円	円
流動資産			1,666,040,515	流動負債			1,551,845
普通預金		1,650,157,353		未払金		1,505,318	
未収金		15,883,162		預り金		46,527	
				負債合計			1,551,845
固定資産			437,168,270	剰余金(欠損金)			2,101,656,940
(投資その他の資産)		437,168,270		利益剰余金		2,101,656,940	
組合員貸付金	437,168,270			欠損金補てん積立金	21,858,414		
				積立金	2,079,798,526		
				純資産合計			2,101,656,940
資産合計			2,103,208,785	負債・純資産合計			2,103,208,785

貸付経理

損益計算書

自　平成30年4月１日
至　平成31年3月31日

借方			金額	貸方			金額
	円	円	円		円	円	円
経常費用			3,301,774	経常収益			6,493,149
(事業費用)		3,301,774		(事業収益)		6,398,149	
旅費	39,880						
事務費	15,428			組合員貸付金利息	6,398,149		
委託費	1,868,140			(補助金等収入)		95,000	
賃借料	274,752			連合会交付金	95,000		
連合会払込金	1,103,574						
(事業外費用)							
繰入金			20,000,000	当期損失金			16,808,625
保健経理へ相互繰入		20,000,000		当期損失金		16,808,625	
			0				
合計			23,301,774	合計			23,301,774

預　金　明　細　表

取引金融機関の名称	区　　分	金　　額	摘　　要
		円	
三菱ＵＦＪ銀行　京都支店	当座預金	0	口座番号　289404
	普通預金	1,650,157,353	口座番号　409940
合　　計		1,650,157,353	

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
		円	円	円	円
住宅貸付金	市長部局　他	582,810,506	0	145,642,236	437,168,270
合　　計		582,810,506	0	145,642,236	437,168,270

未 収 金 明 細 表

種　　別	金　　額	氏　　名	摘　　要
	円		
未収組合員貸付金	15,883,162	保険事故者5名	住宅貸付金
合　　計	15,883,162		

未払金明細表

種　　別	金　　額(円)	氏　　名	摘　　要
雑費	972	三菱ＵＦＪ銀行京都支店	振込手数料（平成31年3月分）
委託費	1,228,739	基幹システム機器更改費用（個別システム）　他	株式会社みずほトラストシステムズ　他
賃借料	22,896	基幹システム賃借料（平成31年3月分）	株式会社ＪＥＣＣ
連合会払込金	252,711	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（平成31年１～3月分）
合　　計	1,505,318		

預り金明細表

種　　別	金　　額(円)	氏　　名	摘　　要
団信特約保証料等	46,527	市長部局　他	３月分
合　　計	46,527		

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
		円	円	円	
欠損金補てん積立金	29,140,525	0	7,282,111	21,858,414	
積立金	2,089,325,040	0	9,526,514	2,079,798,526	
合　　計	2,118,465,565	0	16,808,625	2,101,656,940	

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
職員給与	0	0	0	0
旅費	131,000	39,880	0	91,120
事務費	483,000	15,428	0	467,572
合　　計	614,000	55,308	0	558,692

利益剰余金又は欠損金計算書

自平成30年4月1日　至平成31年3月31日

１	積立金又は繰越欠損金(△)		2,089,325,040 円
２	当期損失金(△)		△ 16,808,625 円
３	当期処分額		7,282,111 円
	欠損金補てん積立金を取崩し	7,282,111	
	積立金又は繰越欠損金(△)		2,079,798,526 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30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
1,650,157,353	1,296	1,650,156,057	普通預金			
15,883,162		15,883,162	未収金			
437,168,270		437,168,270	組合員貸付金			
			未払金		1,505,318	1,505,318
			預り金	46,527		46,527
	16,808,625		利益剰余金	2,118,465,565		2,101,656,940
	7,282,111		欠損金補てん積立金	29,140,525		21,858,414
	9,526,514		積立金	2,089,325,040		2,079,798,526
0	16,808,625		欠損金		16,808,625	
0	16,808,625		当期損失金		16,808,625	
2,103,208,785	33,618,546	2,103,207,489	小計	2,118,512,092	18,313,943	2,103,208,785
39,880		39,880	旅費			
15,428	972	15,752	事務費		1,296	
1,868,140	1,228,739	639,401	委託費			
274,752	22,896	251,856	賃借料			
1,103,574	252,711	850,863	連合会払込金			
20,000,000		20,000,000	保健経理へ相互繰入			
			当期利益金			
			組合員貸付金利息	6,398,149		6,398,149
			連合会交付金	95,000		95,000
			当期損失金		16,808,625	16,808,625
23,301,774	1,505,318	21,797,752	小計	6,493,149	16,809,921	23,301,774
2,126,510,559	35,123,864	2,125,005,241	合計	2,125,005,241	35,123,864	2,126,510,559

平成31年4月26日　　出納主任　中嶋　和重　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31年4月26日　　出納役　板垣　則子　印

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

京都市中京区御池通河原町東入る下丸屋町４１３番地（平成30年度末）

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30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30年12月 1日～令和 2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30年12月 1日～平成31年 3月31日
行財政局財政担当局長	岩 﨑　　清	監事	平成30年12月 1日～平成31年 3月31日
行財政局人事部長	並 川　哲 男		平成30年12月 1日～令和 2年11月30日
教育長	在 田　正 秀		平成30年12月 1日～令和 2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30年12月 1日～令和 2年11月30日
交通局次長	山 本 登 志 一		平成30年12月 1日～令和 2年11月30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30年12月 1日～令和 2年11月30日
上下水道局次長	向 畑　秀 樹		平成30年12月 1日～平成31年 3月31日
消防局長	荒 木　俊 晴		平成30年12月 1日～平成31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	湯 浅　　剛	監事	平成30年12月 １日～令和 2年11月30日
市長部局	永 戸　有 子	理事	平成30年12月 １日～令和 2年11月30日
市長部局	大 野　由 晴		平成30年12月 １日～令和 2年11月30日
市長部局	篠 原　輝 雄	理事	平成30年12月 １日～令和 2年11月30日
市長部局	小 西　一 実		平成30年12月 １日～令和 2年11月30日
交通局	佐 田　　悟	理事	平成30年12月 １日～令和 2年11月30日
交通局	伴 野　敏 之		平成30年12月 １日～平成31年 3月31日
上下水道局	村 井　一 成	理事	平成30年12月 １日～令和 2年11月30日
上下水道局	牧 野　　誠		平成30年12月 １日～令和 2年11月30日
消防局	木 村　千 尋		平成30年12月 １日～平成31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31年3月18日～令和 2年11月30日

５．組合の沿革

昭和３７年１２月１日設立

６．根拠法

地方公務員等共済組合法

７．主務大臣

総務大臣

８．組合会の概要

平成30年度中に開催した組合会

年　月　日	議　決　し　た　事　項
平成30年6月28日	平成29年度京都市職員共済組合決算について
平成31年3月18日	京都市職員共済組合運営規則（昭和38年1月24日規則第1号）の一部改正について 京都市職員共済組合貸付規程（昭和39年6月30日規程第1号）の一部改正について 京都市職員共済組合定款（昭和37年12月1日定款第1号）の一部変更について 平成31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

９．その他の組合の概要

事務局組織の状況（平成30年度末）

事務局長 ── 事務局次長 ┬── 庶務係長 ── 庶務係
　　├── 年金係長 ── 年金係
　　└── 保健係長 ── 保健係

１０．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　査　報　告　書

監　査　報　告　書

令和元年６月１３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　　切刀　岳秀

監　事　　湯浅　　剛

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３０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　　令和元年６月１３日

２　監査の対象となった期間　　平成３０年４月　１日から
平成３１年３月３１日まで

３　監査事項

平成３０年度	京都市職員共済組合	短期経理決算
平成３０年度	京都市職員共済組合	厚生年金保険経理決算
平成３０年度	京都市職員共済組合	退職等年金経理決算
平成３０年度	京都市職員共済組合	経過的長期経理決算
平成３０年度	京都市職員共済組合	退職等年金預託金管理経理決算
平成３０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３０年度	京都市職員共済組合	業務経理決算
平成３０年度	京都市職員共済組合	保健経理決算
平成３０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３１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，損益計算書も平成３０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。

一方で，短期経理においては，保健給付，拠出金ともに減少し，予算を大きく上回る黒字を確保することができたものの，現時点において医療費が中長期的な減少傾向にあると断言することはできず，高齢化社会の進展による拠出金負担の増大は今後も継続する見通しであることから，決して楽観視できる状況ではない。

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，データヘルス計画のもと，加入者の健康増進に向けた事業の実効性を高めることによる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。