

# 令和5年度

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

# 決 算 書

茨城県市町村職員共済組合

# 目 次

1 決算報告書	報告	1
2 決算附属明細表及び財務諸表附属明細表		
短期經理	短期	33
厚生年金保險經理	厚生	39
退職等年金經理	退職	41
經過的長期經理	經長	43
退職等年金預託金管理經理	退預	45
經過的長期預託金管理經理	經預	47
業務經理	業務	49
保健經理	保健	57
宿泊經理	宿泊	65
貯金經理	貯金	77
貸付經理	貸付	83
物資經理	物資	89
財形經理	財形	95

# 決算報告書

# 令和5年度 決算報告書

## [1] 総括

### 1. 令和5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
令和5年度	32	10	2	36	80

### 2. 令和5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)

種 別 \ 区 分	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	21,865 (91)	21,855 (89)	△ 10 (△2)	21,677 (89)	178 (0)
短 期 組 合 員	9,503	9,836	333	9,565	271
市 町 村 長 組 合 員	39	40	1	39	1
特 定 消 防 組 合 員	4,143	4,158	15	4,146	12
長 期 組 合 員	0	1	1	0	1
後期高齢者等短期組合員	43	66	23	57	9
市 町 村 長 長 期 組 合 員	5	4	△ 1	5	△ 1
継 続 長 期 組 合 員	6 [6]	4 [4]	△ 2 [△2]	5 [5]	△ 1 [△1]
小 計	35,604	35,964	360	35,494	470
任 意 継 続 組 合 員	528	479	△ 49	361	118
合 計	36,132	36,443	311	35,855	588
第3号厚生年金被保険者	26,027	26,036	9	25,853	183

(注)1. 一般組合員欄の( )書きは、特別職等についての内書きである。

2. 継続長期組合員欄の[ ]書きは、継続長期組合員のうち、公益的法人等への一般職の地方公務員の派遣等に関する法律(平成12年法律第50号)第10条第2項に規定する退職派遣者の数値である。

3. 第3号厚生年金被保険者欄は、長期に係る組合員のうち第3号厚生年金被保険者についての再掲である。

## (2) 標準報酬の月額及び平均標準報酬の月額

(単位:千円)

種別	区分	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	8,104,146 (56,780)	8,184,340 (55,810)	374,484 (627,079)	80,194 (△970)	8,089,740 (55,510)	94,600 (300)
	短期	8,124,313 (60,900)	8,207,510 (59,670)	375,544 (670,449)	83,197 (△1,230)	8,110,080 (59,460)	97,430 (210)
短期組合員	短期	1,510,977	1,594,938	162,153	83,961	1,520,258	74,680
市町村長 組合員	長期	25,290	25,940	648,500	650	25,290	650
	短期	32,420	33,390	834,750	970	32,420	970
特定消防 組合員	長期	1,638,324	1,665,070	400,450	26,746	1,647,660	17,410
	短期	1,638,324	1,665,070	400,450	26,746	1,647,660	17,410
長期組合員	長期	0	500	500,000	500	0	500
	短期	0	500	500,000	500	0	500
後期高齢者等 短期組合員	短期	6,106	9,320	141,212	3,214	8,182	1,138
市町村長 長期組合員	長期	3,250	2,600	650,000	△ 650	3,250	△ 650
	短期	4,130	3,470	867,500	△ 660	4,130	△ 660
継続長期 組合員	長期	2,781 [2,781]	1,730 [1,730]	432,500 [432,500]	△ 1,051 [△1,051]	2,450 [2,450]	△ 720 [△720]
	短期	9,773,791	9,880,180	379,103	106,389	9,768,390	111,790
小計	長期	9,773,791	9,880,180	379,103	106,389	9,768,390	111,790
	短期	11,316,270	11,514,198	320,195	197,928	11,322,730	191,468
任意継続 組合員	短期	153,278	128,902	269,106	△ 24,376	122,176	6,726
合計	長期	9,773,791	9,880,180	379,103	106,389	9,768,390	111,790
	短期	11,469,548	11,643,100	319,523	173,552	11,444,906	198,194
第3号厚生年金被保険者		9,756,765	9,865,580	378,921	108,815	9,757,670	107,910

(注)1. 一般組合員欄の( )書きは、特別職等についての内書きである。

2. 継続長期組合員欄の[ ]書きは、継続長期組合員のうち、公益的法人等への一般職の地方公務員の派遣等に関する法律(平成12年法律第50号)第10条第2項に規定する退職派遣者の数値である。

3. 第3号厚生年金被保険者欄は、長期に係る組合員のうち第3号厚生年金被保険者についての再掲である。

4. 平均標準報酬の月額欄は、「決算額」を「[1]総括」の2の「(1)組合員数」の「決算」で除して得た数値である。

## (2) - 2 標準期末手当等の額の年度累計額

(単位:千円)

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	31,273,267 (210,660)	32,991,277 (214,230)	1,718,010 (3,570)	30,822,347 (200,381)	2,168,930 (13,849)
	短期	31,303,824 (219,655)	33,023,868 (223,930)	1,720,044 (4,275)	30,849,689 (208,406)	2,174,179 (15,524)
短期組合員	短期	3,043,467	3,325,112	281,645	1,559,258	1,765,854
市町村長組合員	長期	109,124	113,702	4,578	108,157	5,545
	短期	116,029	126,531	10,502	115,401	11,130
特定消防組合員	長期	5,985,908	6,387,630	401,722	5,927,073	460,557
	短期	5,985,908	6,387,630	401,722	5,927,073	460,557
長期組合員	長期	0	1,275	1,275	0	1,275
	短期	0	1,275	1,275	0	1,275
後期高齢者等短期組合員	短期	12,066	19,621	7,555	7,940	11,681
市町村長長期組合員	長期	14,090	11,603	△ 2,487	14,091	△ 2,488
	短期	14,471	14,290	△ 181	15,928	△ 1,638
継続長期組合員	長期	5,431 [5,431]	4,792 [4,792]	△ 639 [△ 639]	4,754 [4,754]	38 [38]
合計	長期	37,387,820	39,510,279	2,122,459	36,876,422	2,633,857
	短期	40,475,765	42,898,327	2,422,562	38,475,289	4,423,038
第3号厚生年金被保険者		37,324,763	39,448,171	2,123,408	36,829,594	2,618,577

(注) 1. 一般組合員欄の( )書きは、特別職等についての内書きである。

2. 継続長期組合員欄の[ ]書きは、継続長期組合員のうち、公益的法人等への一般職の地方公務員の派遣等に関する法律(平成12年法律第50号)第10条第2項に規定する退職派遣者の数値である。

3. 第3号厚生年金被保険者欄は、長期に係る組合員のうち第3号厚生年金被保険者についての再掲である。

## (3) 被扶養者数

(単位:人)

種別	区分	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		16,041	15,890	△ 151	16,218	△ 328	0.73
		(56)	(54)	(△ 2)	(55)	(△ 1)	(0.61)
短期組合員		1,841	1,718	△ 123	1,798	△ 80	0.17
市町村長組合員		46	46	0	45	1	1.15
特定消防組合員		5,569	5,522	△ 47	5,552	△ 30	1.33
小計		23,497	23,176	△ 321	23,613	△ 437	0.64
任意継続組合員		285	249	△ 36	191	58	0.52
合計		23,782	23,425	△ 357	23,804	△ 379	0.64

(注) ( )欄は、特別職等についての内書きである。

## [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		49.40	49.40	98.80
短 期 組 合 員		49.40	49.40	98.80
市 町 村 長 組 合 員		49.40	49.40	98.80
特 定 消 防 組 合 員		49.40	49.40	98.80
長 期 組 合 員		2.80	2.80	5.60
後 期 高 齢 者 等 短 期 組 合 員		2.80	2.80	5.60
市 町 村 長 長 期 組 合 員		2.80	2.80	5.60
任 意 継 続 組 合 員		98.80		98.80

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		8.75	8.75	17.50
短 期 組 合 員		8.75	8.75	17.50
市 町 村 長 組 合 員		8.75	8.75	17.50
特 定 消 防 組 合 員		8.75	8.75	17.50
任 意 継 続 組 合 員		17.50		17.50

2. 調整負担金率及び公的負担金率について

(単位:%)

区 分	令 和 3 年 度	令 和 4 年 度	令 和 5 年 度
調 整 負 担 金 率	0.10	0.10	0.10
公 的 負 担 金 率	0.06	0.06	0.08

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		8,545,265,000	8,762,176,943	216,911,943	7,055,023,909	1,707,153,034
公的負担金		13,991,000	14,190,022	199,022	9,713,230	4,476,792
介護負担金		1,014,675,000	999,953,396	△ 14,721,604	929,372,956	70,580,440
短期掛金		8,545,265,000	8,762,192,778	216,927,778	7,054,914,969	1,707,277,809
介護掛金		1,014,675,000	999,887,797	△ 14,787,203	929,268,669	70,619,128
短期任意継続掛金		180,350,000	164,982,100	△ 15,367,900	134,172,548	30,809,552
介護任意継続掛金		19,351,000	19,396,092	45,092	21,012,176	△ 1,616,084
雑収入		2,534,000	2,685,154	151,154	5,549,593	△ 2,864,439
連合会交付金		0	274,000	274,000	171,000	103,000
高額医療交付金		120,360,000	148,784,000	28,424,000	128,886,000	19,898,000
災害給付交付金		6,000,000	12,624,000	6,624,000	690,000	11,934,000
育児休業手当金交付金		887,631,000	822,901,376	△ 64,729,624	755,213,972	67,687,404
介護休業手当金交付金		4,118,000	4,063,264	△ 54,736	2,794,522	1,268,742
調整負担金		17,745,000	18,004,441	259,441	16,428,462	1,575,979
補助金		0	20,110,000	20,110,000	0	20,110,000
短期利息及び短期配当金		8,300,000	8,430,732	130,732	8,265,389	165,343
介護利息		1,035,000	908,227	△ 126,773	1,023,540	△ 115,313
賠償金		8,000,000	1,505,679	△ 6,494,321	5,911,154	△ 4,405,475
前年度繰越支払準備金		1,253,242,000	1,259,533,671	6,291,671	1,070,832,409	188,701,262
合計		21,642,537,000	22,022,603,672	380,066,672	18,129,244,498	3,893,359,174

4. 負担金・掛金の納入状況について

(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
掛金	短期	8,927,174,878	8,927,174,878	100.00	100.00	0.00
	介護	1,019,283,889	1,019,283,889	100.00	100.00	0.00
負担金	短期	8,794,371,406	8,794,371,406	100.00	100.00	0.00
	介護	999,953,396	999,953,396	100.00	100.00	0.00
合計	短期	17,721,546,284	17,721,546,284	100.00	100.00	0.00
	介護	2,019,237,285	2,019,237,285	100.00	100.00	0.00

(注) 短期掛金には短期任意継続掛金を、介護掛金には介護任意継続掛金を、短期負担金には調整負担金及び公的負担金をそれぞれ含む。

5. 支出について

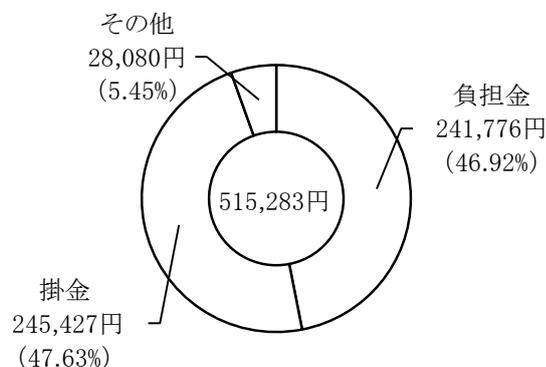
(単位:円)

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	3,650,746,000	3,821,340,669	170,594,669	2,875,141,868	946,198,801
		入院時食事療養の給付・入院時生活療養の給付	9,543,000	10,017,752	474,752	7,643,845	2,373,907
		訪問看護療養の給付	1,592,000	3,535,982	1,943,982	2,488,035	1,047,947
		家族療養の給付	2,611,332,000	2,412,952,081	△ 198,379,919	2,212,652,786	200,299,295
		家族入院時食事療養の給付・家族入院時生活療養の給付	9,832,000	7,764,094	△ 2,067,906	7,002,504	761,590
		家族訪問看護療養の給付	17,622,000	17,450,019	△ 171,981	14,600,292	2,849,727
		高額療養の給付	564,673,000	630,586,208	65,913,208	470,892,839	159,693,369
		療養費	31,953,000	45,622,002	13,669,002	31,966,245	13,655,757
		家族療養費	24,399,000	26,642,455	2,243,455	25,277,523	1,364,932
		高額療養費	49,881,000	61,489,623	11,608,623	52,512,050	8,977,573
	給付	高額介護合算療養費	100,000	0	△ 100,000	0	0
		薬剤支給	1,569,640,000	1,848,583,347	278,943,347	1,355,018,444	493,564,903
		移送費	300,000	0	△ 300,000	0	0
		家族移送費	300,000	20,900	△ 279,100	0	20,900
		出産費	235,000,000	212,759,046	△ 22,240,954	177,848,694	34,910,352
		家族出産費	72,500,000	75,570,102	3,070,102	71,108,465	4,461,637
		埋葬料	2,150,000	2,364,170	214,170	1,500,000	864,170
		家族埋葬料	750,000	600,000	△ 150,000	750,000	△ 150,000
	小計		8,852,313,000	9,177,298,450	324,985,450	7,306,403,590	1,870,894,860
	給付	休業給付	傷病手当金	130,086,000	166,718,165	36,632,165	112,952,666
出産手当金			200,000	1,232,069	1,032,069	890,820	341,249
休業手当金			200,000	35,640	△ 164,360	30,450	5,190
育児休業手当金			887,631,000	822,901,376	△ 64,729,624	755,213,972	67,687,404
介護休業手当金			4,118,000	4,063,264	△ 54,736	2,794,522	1,268,742
小計		1,022,235,000	994,950,514	△ 27,284,486	871,882,430	123,068,084	
給付	災害給付	弔慰金	1,000,000	0	△ 1,000,000	0	0
		家族弔慰金	1,000,000	0	△ 1,000,000	0	0
		災害見舞金	4,000,000	12,624,000	8,624,000	690,000	11,934,000
		小計	6,000,000	12,624,000	6,624,000	690,000	11,934,000
計		9,880,548,000	10,184,872,964	304,324,964	8,178,976,020	2,005,896,944	
附加給付	附加給付	家族療養費附加金	33,399,000	35,030,900	1,631,900	29,976,222	5,054,678
		家族訪問看護療養費附加金	100,000	0	△ 100,000	0	0
		出産費附加金	14,100,000	13,500,000	△ 600,000	12,390,000	1,110,000
		家族出産費附加金	4,350,000	4,680,000	330,000	4,650,000	30,000
		埋葬料附加金	2,150,000	900,000	△ 1,250,000	700,000	200,000
		家族埋葬料附加金	750,000	600,000	△ 150,000	750,000	△ 150,000
計		54,849,000	54,710,900	△ 138,100	48,466,222	6,244,678	

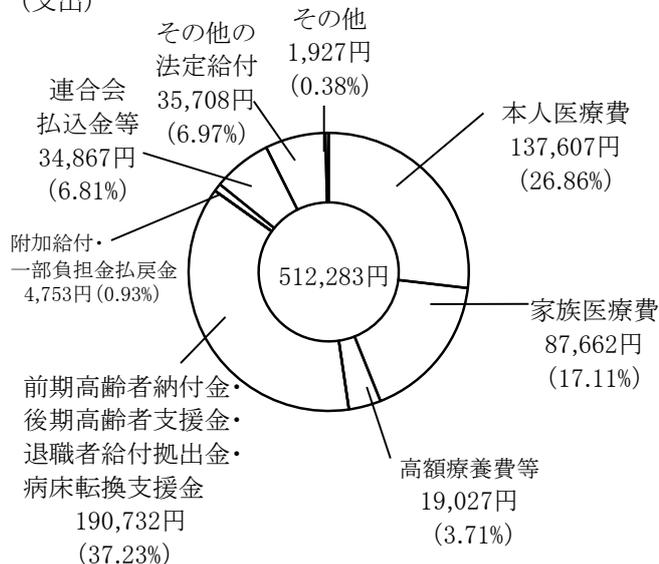
科目	区分	事業計画額	決算額	比較増△減	前年度決算額との比較	
					前年度決算額	比較増△減
退職者給付拠出金		47,000	46,539	△ 461	97,721	△ 51,182
前期高齢者納付金		3,089,451,000	3,066,030,294	△ 23,420,706	2,287,486,567	778,543,727
後期高齢者支援金		3,937,976,000	3,871,611,404	△ 66,364,596	3,411,852,996	459,758,408
病床転換支援金		5,000	4,699	△ 301	9,522	△ 4,823
介護納付金		1,982,625,000	1,982,624,491	△ 509	1,883,773,238	98,851,253
一部負担金払戻金		86,751,000	118,172,300	31,421,300	88,458,276	29,714,024
短期任意継続掛金還付金		9,018,000	14,740,564	5,722,564	6,759,335	7,981,229
介護任意継続掛金還付金		1,300,000	1,802,972	502,972	1,055,765	747,207
連合会 払込金	災害給付払込金	34,307,000	35,590,693	1,283,693	31,593,045	3,997,648
	財政調整払込金	193,996,000	196,958,074	2,962,074	179,454,229	17,503,845
	計	228,303,000	232,548,767	4,245,767	211,047,274	21,501,493
連合会 拠出金	特別調整拠出金	17,745,000	18,019,820	274,820	16,414,316	1,605,504
	育児・介護休業手当金拠出金	1,002,384,000	1,017,695,740	15,311,740	776,913,482	240,782,258
	計	1,020,129,000	1,035,715,560	15,586,560	793,327,798	242,387,762
合計 (A)		20,291,002,000	20,562,881,454	271,879,454	16,911,310,734	3,651,570,720
業務経理へ繰入 (B)		55,348,000	55,348,000	0	54,752,000	596,000
次年度繰越支払準備金 (C)		1,520,734,000	1,586,361,254	65,627,254	1,259,533,671	326,827,583
総計 (A)+(B)+(C)		21,867,084,000	22,204,590,708	337,506,708	18,225,596,405	3,978,994,303

6. 組合員1人当たり年平均収入額及び支出額

(収入)



(支出)



(注) 1. 算定基礎となる組合員数は、当該年の4月から翌年3月までの組合員(任意継続組合員を含む。)数の合計の平均。

2. 介護納付金の納付に要する費用に係る収入・支出を除く。

7. 前年度医療給付実績と本年度医療給付実績との比較及び平均扶養者数

(単位:件, 日, 円)

区 分	令 和 4 年 度			令 和 5 年 度			
	件 数	日 数	金 額	件 数	日 数	金 額	
本 人	入 院	2,322	17,192	787,691,063	2,919	21,731	1,111,219,780
	外 来	193,886	276,756	1,685,899,252	263,261	374,032	2,188,634,364
	歯 科	53,337	81,500	433,517,798	70,649	106,623	567,108,527
	入院時食事療養の給付・入院時生活療養の給付	[2,016]	[37,797]回	7,643,845	[2,613]	[47,406]回	10,017,752
	薬 剤 支 給	請求明細書件数 (117,803)	処方箋枚数 (133,984)	805,421,068	請求明細書件数 (165,864)	処方箋枚数 (188,285)	1,124,800,337
	訪 問 看 護 療 養 の 給 付	[46]	270	2,488,035	[80]	456	3,535,982
	移 送 費	0		0	0		0
	計	249,545	(133,984) 375,718	3,722,661,061	336,829	(188,285) 502,842	5,005,316,742
家 族	入 院	1,802	15,814	675,930,772	2,047	17,879	704,380,169
	外 来	152,451	213,199	1,294,703,829	183,030	255,514	1,438,990,439
	歯 科	36,053	49,581	267,295,708	39,813	54,149	296,223,928
	入院時食事療養の給付・入院時生活療養の給付	[1,459]	[35,190]回	7,002,504	[1,701]	[40,188]回	7,764,094
	薬 剤 支 給	請求明細書件数 (97,137)	処方箋枚数 (114,185)	549,597,376	請求明細書件数 (124,244)	処方箋枚数 (148,761)	723,783,010
	訪 問 看 護 療 養 の 給 付	[275]	1,729	14,600,292	[322]	2,056	17,450,019
	移 送 費	0		0	1		20,900
	計	190,306	(114,185) 280,323	2,809,130,481	224,891	(148,761) 329,598	3,188,612,559
高額療養の給付 ・高額療養費	<4,866>		523,404,889	<6,513>		692,075,831	
合 計	<4,866> 439,851	(248,169) 656,041	7,055,196,431	<6,513> 561,720	(337,046) 832,440	8,886,005,132	

- 件数の「計」及び「合計」欄には、「入院時食事療養に係る給付・入院時生活療養の給付」「薬剤支給」「訪問看護療養の給付」「高額療養の給付・高額療養費」に係る件数を含まない。
- 日数の「計」及び「合計」欄には、「入院時食事療養に係る給付・入院時生活療養の給付」に係る日数及び「薬剤支給」に係る処方箋枚数を含まない。

(単位:件, 日, 円, %)

区 分	1件当たり日数			1件当たり金額			1日当たり金額			受診率			
	4年度	5年度	前年度 対比	4年度	5年度	前年度 対比	4年度	5年度	前年度 対比	4年度	5年度	前年度 対比	
本 人	入 院	7.40	7.44	100.54	339,230	380,685	112.22	45,817	51,135	111.60	0.62	0.67	108.06
	外 来	1.43	1.42	99.30	8,695	8,314	95.61	6,092	5,851	96.04	51.96	60.31	116.07
	歯 科	1.53	1.51	98.69	8,128	8,027	98.75	5,319	5,319	100.00	14.29	16.19	113.29
	入院時食事療養の給付・ 入院時生活療養の給付	/	/	/	3,792	3,834	101.10	202	211	104.45	/	/	/
	薬 剤 支 給	/	/	/	6,837	6,781	99.18	/	/	/	/	/	/
	訪 問 看 護 療 養 の 給 付	5.87	5.70	97.10	54,088	44,200	81.71	9,215	7,754	84.14	/	/	/
	移 送 費	/	/	/	0	0	0.00	/	/	/	/	/	/
	計	1.51	1.49	98.67	14,918	14,860	99.61	9,915	9,963	100.48	66.88	77.17	115.38
家 族	入 院	8.78	8.73	99.43	375,100	344,104	91.73	42,743	39,397	92.17	0.66	0.74	112.12
	外 来	1.40	1.40	100.00	8,493	7,862	92.57	6,073	5,632	92.73	55.91	65.77	117.63
	歯 科	1.38	1.36	98.55	7,414	7,440	100.35	5,391	5,471	101.48	13.22	14.31	108.24
	入院時食事療養の給付・ 入院時生活療養の給付	/	/	/	4,800	4,564	95.08	199	193	96.98	/	/	/
	薬 剤 支 給	/	/	/	5,658	5,825	102.95	/	/	/	/	/	/
	訪 問 看 護 療 養 の 給 付	6.29	6.39	101.58	53,092	54,193	102.07	8,444	8,487	100.50	/	/	/
	移 送 費	/	/	/	0	20,900	0.00	/	/	/	/	/	/
	計	1.47	1.47	100.00	14,761	14,179	96.05	10,083	9,735	96.54	69.79	80.81	115.79
高 額 療 養 の 給 付 ・ 高 額 療 養 費	/	/	/	107,564	106,261	98.78	/	/	/	0.75	0.91	121.33	
合 計	1.49	1.48	99.32	16,040	15,819	98.62	9,987	9,873	98.85	68.11	78.59	115.38	

$$\bigcirc \text{ 本人(家族)1件当たり日数} = \frac{\text{組合員(被扶養者)診療総日数(4月～3月)}}{\text{組合員(被扶養者)診療総件数(4月～3月)}}$$

$$\bigcirc \text{ 本人(家族)1件当たり金額} = \frac{\text{組合員(被扶養者)総診療費(4月～3月)}}{\text{組合員(被扶養者)診療総件数(4月～3月)}}$$

$$\bigcirc \text{ 本人(家族)1日当たり金額} = \frac{\text{組合員(被扶養者)総診療費(4月～3月)}}{\text{組合員(被扶養者)診療総日数(4月～3月)}}$$

$$\bigcirc \text{ 本人(家族)受診率} = \frac{\text{組合員(被扶養者)診療総件数(4月～3月)}}{\text{年間延組合員(被扶養者)数(4月～3月)}}$$

$$\bigcirc \text{ 本人(家族)1件当たり日数計} = \frac{\text{入院, 外来, 歯科に係る給付の合計日数}}{\text{入院, 外来, 歯科に係る給付の合計件数}}$$

$$\bigcirc \text{ 本人(家族)1件当たり金額計} = \frac{\text{入院, 外来, 歯科, 入院時食事療養, 入院時生活療養, 薬剤支給, 訪問看護療養, 移送費に係る給付の合計金額}}{\text{入院, 外来, 歯科に係る給付の合計件数}}$$

$$\bigcirc \text{ 本人(家族)1日当たり金額計} = \frac{\text{入院, 外来, 歯科, 入院時食事療養, 入院時生活療養, 薬剤支給, 訪問看護療養, 移送費に係る給付の合計金額}}{\text{入院, 外来, 歯科に係る給付の合計日数}}$$

$$\bigcirc \text{ 本人(家族)受診率計} = \frac{\text{入院, 外来, 歯科に係る給付の合計件数}}{\text{年間延組合員(被扶養者)数(4月～3月)}}$$

(単位:件, 日, 円, %)

区 分	組 合 員 1 人 当 た り									
	件 数			日 数			金 額			
	4年度	5年度	前年度対比	4年度	5年度	前年度対比	4年度	5年度	前年度対比	
本 人	入 院	0.07	0.08	114.28	0.55	0.60	109.09	25,333	30,550	120.59
	外 来	6.24	7.24	116.02	8.90	10.28	115.50	54,219	60,170	110.97
	歯 科	1.72	1.94	112.79	2.62	2.93	111.83	13,942	15,591	111.82
	入院時食事療養の給付・ 入院時生活療養の給付	0.06	0.07	116.66				246	275	111.78
	薬 剤 支 給	3.79	4.56	120.31				25,903	30,923	119.37
	訪 問 看 護 療 養 の 給 付	0.01	0.01	100.00	0.01	0.02	200.00	80	97	121.25
	移 送 費	0.00	0.00	0.00				0	0	0.00
	計	8.03	9.26	115.31	12.08	13.83	114.48	119,723	137,606	114.93
家 族	入 院	0.06	0.06	100.00	0.51	0.49	96.07	21,738	19,365	89.08
	外 来	4.90	5.03	102.65	6.86	7.02	102.33	41,638	39,561	95.01
	歯 科	1.16	1.09	93.96	1.59	1.49	93.71	8,596	8,144	94.74
	入院時食事療養の給付・ 入院時生活療養の給付	0.05	0.05	100.00				225	213	94.66
	薬 剤 支 給	3.12	3.42	109.61				17,675	19,898	112.57
	訪 問 看 護 療 養 の 給 付	0.01	0.01	100.00	0.06	0.06	100.00	470	480	102.12
	移 送 費	0.00	0.01	0.00				0	1	0.00
	計	6.12	6.18	100.98	9.02	9.06	100.44	90,342	87,662	97.03
高額療養の給付・ 高額療養費	<0.16>	<0.18>	<112.50>				16,833	19,027	113.03	
合 計	<0.16> 14.15	<0.18> 15.44	<112.50> 109.11	21.10	22.89	108.48	226,898	244,295	107.66	

(注) 1. 入院, 外来及び歯科の各欄は、療養の給付、家族療養の給付、療養費及び家族療養費のそれぞれの合算額。

2. 前年度対比の割合については、小数点以下第3位を切捨て、小数点以下第2位まで算出。

$$\bigcirc \text{ 組合員1人当たり件数(本人・家族) } = \frac{\text{組合員(被扶養者) 診療総件数(4月～3月)}}{\text{平均組合員数}}$$

$$\bigcirc \text{ 組合員1人当たり日数(本人・家族) } = \frac{\text{組合員(被扶養者) 診療総日数(4月～3月)}}{\text{平均組合員数}}$$

$$\bigcirc \text{ 組合員1人当たり金額(本人・家族) } = \frac{\text{組合員(被扶養者) 総診療費(4月～3月)}}{\text{平均組合員数}}$$

$$\bigcirc \text{ 組合員1人当たり件数計(本人・家族), 合計 } = \frac{\text{組合員(被扶養者)の入院, 外来, 歯科に係る給付の  
合計件数(4月～3月)}}{\text{平均組合員数}}$$

$$\bigcirc \text{ 組合員1人当たり日数計(本人・家族), 合計 } = \frac{\text{組合員(被扶養者)の入院, 外来, 歯科に係る給付の  
合計日数(4月～3月)}}{\text{平均組合員数}}$$

◎ 平均組合員数 = 当該年の4月から翌年3月までの組合員(任意継続組合員を含む。)数の合計の平均

◎ 平均被扶養者数 = 当該年の4月から翌年3月までの被扶養者(任意継続組合員に係る被扶養者を含む。)数の合計の平均

区 分	平均組合員数 (A)	平均被扶養者数 (B)	平均扶養率 (B / A)
	36,374 人	23,191 人	0.638 人

#### 8. 資金の貸付及び借入れについて

(単位:円)

貸付先	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
貸付経理	0	0	0	0	

#### 9. 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		令和4年度	令和5年度
法定額	支払準備金	1,259,533,671	1,586,361,254
	欠損金補てん積立金	668,282,331	783,345,467
	計 (①)	1,927,816,002	2,369,706,721
現実額	支払準備金	1,259,533,671	1,586,361,254
	欠損金補てん積立金	668,282,331	783,345,467
	短期積立金	1,456,771,764	1,124,003,543
	計 (②)	3,384,587,766	3,493,710,264
	介護積立金(△介護繰越欠損金)	△14,272,123	21,445,926
比較増△減(②-①)		1,456,771,764	1,124,003,543
保有率(②÷①×100)		175.57%	147.43%
組合員1人当たり現実額 (②÷組合員数)		108,850	96,050

(注) 1. 組合員とは、任意継続組合員を含む短期適用組合員の合計。

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。

#### 10. 利益剰余金の処分について

##### (1) 当期短期損失金の処分について

本年度における収支決算を行った結果、当期短期損失金が217,705,085円生じたので、前年度より繰り越した短期積立金1,456,771,764円を取り崩して補てんした。

当期処分額 115,063,136円

欠損金補てん積立金へ積立 115,063,136円

したがって、前年度より繰り越した短期積立金1,456,771,764円から当期短期損失金217,705,085円と欠損金補てん積立金へ積み立てた115,063,136円を差し引き、翌年度へ繰り越す短期積立金は1,124,003,543円となる。

##### (2) 当期介護利益金の処分について

本年度における収支決算を行った結果、当期介護利益金が35,718,049円生じたので、前年度より繰り越した介護繰越欠損金14,272,123円に充当し、翌年度へ繰り越す介護積立金は21,445,926円となる。

この結果、翌年度へ繰り越す利益剰余金は1,928,794,936円となる。

(内訳)

欠損金補てん積立金 783,345,467円

短期積立金 1,124,003,543円

介護積立金 21,445,926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:%)

令和5年度	
組合員保険料	負担金
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:%)

令和5年度
(標準報酬の月額+標準期末手当等の額)×40.9

#### 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	11.0 (水戸市 12.8)

#### 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		21,441,538,000	21,113,792,032	△327,745,968	21,559,042,025	△445,249,993
(標準報酬の月額分)		(10,469,623,000)	(10,563,549,421)	(93,926,421)	(10,435,748,667)	(127,800,754)
(標準期末手当等分)		(3,384,591,000)	(3,597,531,507)	(212,940,507)	(3,356,694,161)	(240,837,346)
(公的負担金)		(6,306,450,000)	(5,652,393,816)	(△654,056,184)	(6,360,485,251)	(△708,091,435)
(追加費用)		(1,280,874,000)	(1,300,317,288)	(19,443,288)	(1,406,113,946)	(△105,796,658)
組合員保険料		13,854,214,000	14,161,121,385	306,907,385	13,792,450,862	368,670,523
(標準報酬の月額分)		(10,469,623,000)	(10,563,257,117)	(93,634,117)	(10,435,500,611)	(127,756,506)
(標準期末手当等分)		(3,384,591,000)	(3,597,864,268)	(213,273,268)	(3,356,950,251)	(240,914,017)
合計		35,295,752,000	35,274,913,417	△20,838,583	35,351,492,887	△76,579,470

##### (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		21,113,792,032	21,113,792,032	100.00	100.00	0.00
組合員保険料		14,161,121,385	14,161,121,385	100.00	100.00	0.00
合計		35,274,913,417	35,274,913,417	100.00	100.00	0.00

#### 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		21,441,538,000	21,113,792,032	△327,745,968	21,559,042,025	△445,249,993
組合員保険料払込金		13,854,214,000	14,161,121,385	306,907,385	13,792,450,862	368,670,523
合計		35,295,752,000	35,274,913,417	△20,838,583	35,351,492,887	△76,579,470

#### [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:‰)

令和5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		1,137,518,000	1,162,385,578	24,867,578	1,131,831,222	30,554,356
	(標準報酬の月額分)	(859,620,000)	(867,075,661)	(7,455,661)	(856,340,985)	(10,734,676)
	(標準期末手当等分)	(277,898,000)	(295,309,917)	(17,411,917)	(275,490,237)	(19,819,680)
掛金		1,137,518,000	1,162,378,193	24,860,193	1,131,821,438	30,556,755
	(標準報酬の月額分)	(859,620,000)	(867,051,695)	(7,431,695)	(856,320,653)	(10,731,042)
	(標準期末手当等分)	(277,898,000)	(295,326,498)	(17,428,498)	(275,500,785)	(19,825,713)
合計		2,275,036,000	2,324,763,771	49,727,771	2,263,652,660	61,111,111

###### (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		1,162,385,578	1,162,385,578	100.00	100.00	0.00
掛金		1,162,378,193	1,162,378,193	100.00	100.00	0.00
合計		2,324,763,771	2,324,763,771	100.00	100.00	0.00

##### 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		1,137,518,000	1,162,385,578	24,867,578	1,131,831,222	30,554,356
掛金払込金		1,137,518,000	1,162,378,193	24,860,193	1,131,821,438	30,556,755
合計		2,275,036,000	2,324,763,771	49,727,771	2,263,652,660	61,111,111

## [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:‰)

令和5年度
負担金
0.0990

### 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	1.1 (水戸市 1.3)

### 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	144,067,000	146,312,327	2,245,327	145,928,508	383,819
(標準報酬の月額分)	(11,589,000)	(11,663,170)	(74,170)	(12,846,775)	(△1,183,605)
(標準期末手当等分)	(3,701,000)	(3,927,214)	(226,214)	(4,089,977)	(△162,763)
(追加費用)	(128,279,000)	(130,224,695)	(1,945,695)	(128,174,258)	(2,050,437)
(旧恩給組合条例給付に係る払込金)	(498,000)	(497,248)	(△752)	(817,498)	(△320,250)
合計	144,067,000	146,312,327	2,245,327	145,928,508	383,819

#### (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	146,312,327	146,312,327	100.00	100.00	0.00

### 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	144,067,000	146,312,327	2,245,327	145,928,508	383,819

## [6]退職等年金預託金管理経理

### 1. 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
利息及び配当金		14,667,000	14,849,063	182,063	19,607,670	△ 4,758,607

### 2. 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
支払利息		14,667,000	14,849,063	182,063	19,607,670	△ 4,758,607

### 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
貸付経理	788,303,562	74,000,000	431,136,008	431,167,554	
物資経理	1,035,500,000	115,000,000	150,000,000	1,000,500,000	
合計	1,823,803,562	189,000,000	581,136,008	1,431,667,554	

### 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				
	金額	割合	金額	割合	金額	割合	前年度決算額		比較増△減		
							金額	割合	金額	割合	
預金等	預金	73,254,000	5.07	37,126,095	2.52	△36,127,905	△ 2.55	77,140,996	4.05	△40,014,901	△ 1.53
	その他	1,000	0.01	75	0.01	△925	0.00	103	0.01	△28	0.00
	預金等計	73,255,000	5.08	37,126,170	2.53	△ 36,128,830	△ 2.55	77,141,099	4.06	△ 40,014,929	△ 1.53
貸付金	貸付経理へ貸付金	279,870,000	19.38	431,167,554	29.35	151,297,554	9.97	788,303,562	41.47	△357,136,008	△ 12.12
	物資経理へ貸付金	1,090,500,000	75.54	1,000,500,000	68.12	△90,000,000	△ 7.42	1,035,500,000	54.47	△35,000,000	13.65
	貸付金計	1,370,370,000	94.92	1,431,667,554	97.47	61,297,554	2.55	1,823,803,562	95.94	△392,136,008	1.53
合計	1,443,625,000	100.00	1,468,793,724	100.00	25,168,724		1,900,944,661	100.00	△432,150,937		

(注) 1. 「預金等」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。

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。

## [7] 経過的長期預託金管理経理

### 1. 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
利息及び配当金		29,000	29,853	853	76,057	△ 46,204

### 2. 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
支払利息		29,000	29,853	853	76,057	△ 46,204

### 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	2,760,000	0	2,760,000	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			
	金額	割合	金額	割合	金額	割合	前年度決算額		比較増△減	
							金額	割合	金額	割合
預金	1,851,000	100.00	1,851,633	100.00	633	0.00	2,061,780	42.76	△210,147	57.24
投資有価証券	0	0.00	0	0.00	0	0.00	2,760,000	57.24	△2,760,000	△ 57.24
合計	1,851,000	100.00	1,851,633	100.00	633		4,821,780	100.00	△2,970,147	

(注) 「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。

## [8] 業務経理

### 1. 組合の事務に要する費用に充てるための地方公共団体が負担する金額について

(短期、厚生年金保険及び経過的長期分)

組合員1人当たりの金額

(単位:円)

区分	令和4年度	令和5年度	比較増△減	
事務費 (A + B + C + D)	12,421	10,241	△ 2,180	
内訳	地方公共団体負担金(総額)	11,172	8,210	△ 2,962
	地方公共団体負担金のうち短期分 (A)	6,205	4,562	△ 1,643
	短期経理より繰入 (B)	2,115	1,555	△ 560
	連合会交付金 (C)	4,101	4,124	23
	その他 (D)	0	0	0

(注) 1. 「短期経理より繰入(B)」の欄は、定款で定める組合員1人当たりの繰入額。

2. 「連合会交付金(C)」の欄は、厚生年金保険及び経過的長期給付事務費に係る連合会交付金の額を平均組合員数で割った組合員1人当たりの額。

3. 「その他(D)」の欄は、業務経理の剰余金を取り崩す場合における取崩額を平均組合員数で割った組合員1人当たりの額。

1-2. 退職等年金給付に係る事務費について

組合員1人当たりの金額

(単位:円)

区 分	令 和 4 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 △ 減
事 務 費 ( 連 合 会 交 付 金 )	590	445	△ 145

(注) 退職等年金給付事務費に係る連合会交付金の額を平均組合員数で割った組合員1人当たりの額。

2. 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
負 担 金		292,232,000	293,181,170	949,170	289,360,386	3,820,784
連 合 会 交 付 金		123,526,000	123,116,749	△409,251	124,181,439	△1,064,690
利 息 及 び 配 当 金		123,000	134,540	11,540	123,811	10,729
短 期 経 理 よ り 繰 入		55,348,000	55,348,000	0	54,752,000	596,000
そ の 他		100,000	30,389	△69,611	164,778	△134,389
合 計		471,329,000	471,810,848	481,848	468,582,414	3,228,434

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
役 員 報 酬		230,000	230,000	0	230,000	0
職 員 給 与		213,091,000	205,022,835	△8,068,165	205,565,481	△542,646
厚 生 費		233,000	180,156	△52,844	185,358	△5,202
旅 費		1,850,000	1,136,852	△713,148	1,780,467	△643,615
事 務 費		24,470,000	21,005,810	△3,464,190	20,254,449	751,361
委 託 費		10,489,000	8,903,463	△1,585,537	8,963,718	△60,255
委 託 管 理 費		6,300,000	5,229,290	△1,070,710	4,994,458	234,832
光 熱 水 料		1,350,000	953,575	△396,425	744,779	208,796
燃 料 費		300,000	165,034	△134,966	145,452	19,582
修 繕 費		1,000,000	147,507	△852,493	295,800	△148,293
賃 借 料		32,652,000	32,298,609	△353,391	31,633,797	664,812
保 険 料		100,000	96,100	△3,900	90,841	5,259
調 査 研 究 費		50,000	0	△50,000	0	0
普 及 費		7,545,000	6,253,840	△1,291,160	8,305,512	△2,051,672
諸 謝 金		50,000	0	△50,000	0	0
食 糧 費		50,000	0	△50,000	0	0
負 担 金		34,303,000	32,943,499	△1,359,501	32,052,311	891,188
消 費 税		9,216,000	8,594,203	△621,797	8,473,902	120,301
交 際 費		50,000	0	△50,000	0	0
選 挙 費		400,000	182,502	△217,498	442,482	△259,980
連 合 会 分 担 金		16,937,000	16,960,350	23,350	14,191,632	2,768,718
事 務 費 負 担 金 払 込 金		129,903,000	129,803,232	△99,768	128,647,107	1,156,125

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
雑費		500,000	15,130	△484,870	9	15,121
減価償却費		1,115,000	1,326,631	211,631	1,069,183	257,448
固定資産除却損		1,000	0	△1,000	1	△1
合計		492,185,000	471,448,618	△20,736,382	468,066,739	3,381,879

#### 4. 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、当期利益金が362,230円生じたので、全額積立金に積み立てた。

したがって、前年度より繰り越した積立金857,653,350円に当期利益金362,230円を合わせ、翌年度へ繰り越す積立金は858,015,580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:%)

種別	財源率	掛金	負担金	合計
一般組合員		2.1	2.1	4.2
短期組合員		2.1	2.1	4.2
市町村長組合員		2.1	2.1	4.2
特定消防組合員		2.1	2.1	4.2
長期組合員		2.1	2.1	4.2
後期高齢者等短期組合員		2.1	2.1	4.2
市町村長長期組合員		2.1	2.1	4.2

#### 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		368,902,000	378,145,629	9,243,629	344,407,722	33,737,907
(標準報酬の月額分)		(279,295,000)	(282,861,289)	(3,566,289)	(259,477,505)	(23,383,784)
(標準期末手当等分)		(84,261,000)	(89,944,490)	(5,683,490)	(80,519,567)	(9,424,923)
(特定健康診査等負担金)		(5,346,000)	(5,339,850)	(△6,150)	(4,410,650)	(929,200)
掛金		363,556,000	372,757,083	9,201,083	339,955,002	32,802,081
(標準報酬の月額分)		(279,295,000)	(282,832,316)	(3,537,316)	(259,456,217)	(23,376,099)
(標準期末手当等分)		(84,261,000)	(89,924,767)	(5,663,767)	(80,498,785)	(9,425,982)
雑収入		146,000	155,820	9,820	61,975	93,845
利息及び配当金		1,417,000	1,415,731	△1,269	1,463,194	△47,463
合計		734,021,000	752,474,263	18,453,263	685,887,893	66,586,370

## (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		378,145,629	378,145,629	100.00	100.00	0.00
掛金		372,757,083	372,757,083	100.00	100.00	0.00
合計		750,902,712	750,902,712	100.00	100.00	0.00

## 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
職員給与		14,421,000	13,340,591	△1,080,409	11,594,405	1,746,186
厚生費		539,065,000	536,377,795	△2,687,205	547,647,312	△11,269,517
特定健康診査等費		90,540,000	44,209,163	△46,330,837	45,591,467	△1,382,304
(特定健康診査費)		(36,476,000)	(19,570,341)	(△16,905,659)	(14,959,968)	(4,610,373)
(特定保健指導費)		(54,064,000)	(24,638,822)	(△29,425,178)	(30,631,499)	(△5,992,677)
旅費		500,000	107,655	△392,345	107,728	△73
事務費		2,390,000	863,837	△1,526,163	772,095	91,742
委託費		3,300,000	3,200,683	△99,317	1,598,313	1,602,370
委託管理費		1,300,000	1,239,780	△60,220	1,390,000	△150,220
光熱水料		150,000	98,382	△51,618	64,386	33,996
燃料費		150,000	8,949	△141,051	24,604	△15,655
賃借料		5,400,000	5,342,542	△57,458	4,751,569	590,973
保険料		100,000	33,640	△66,360	55,564	△21,924
普及費		6,500,000	6,020,370	△479,630	5,781,032	239,338
食糧費		50,000	0	△50,000	0	0
負担金		2,745,000	2,280,854	△464,146	1,983,862	296,992
消費税		62,642,000	57,871,044	△4,770,956	58,703,138	△832,094
連合会分担金		4,812,000	4,912,830	100,830	4,363,332	549,498
雑費		50,000	1,182	△48,818	0	1,182
小計		734,115,000	675,909,297	△58,205,703	684,428,807	△8,519,510
宿泊経理へ繰入		30,000,000	30,000,000	0	30,000,000	0
小計		30,000,000	30,000,000	0	30,000,000	0
合計		764,115,000	705,909,297	△58,205,703	714,428,807	△8,519,510

## 4. 資金の繰入れについて

(単位:円)

経理名	金額	備考
宿泊経理	30,000,000	減価償却費に充当

5. 組合員の保健・保養及び教育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	概要及び利用者数等	
保 健	健康づくり支援関係	生活習慣病健診	68,598,000	70,024,501	39歳以下(35歳除く)の組合員が事業主健診で受診した費用の助成。(21,467人)
		クレアチニン検査	3,708,000	4,440,650	組合員が事業主健診で受診した費用。(21,467人)
		がん検診	41,133,000	62,553,190	組合員が事業主健診で受診した費用。(19,733人)
		肝炎ウイルス検診	1,380,000	2,561,350	35歳以上の組合員が事業主健診で受診した費用。(838人)
		骨粗しょう症検診	1,430,000	2,050,800	40歳以上5歳刻みの女性組合員が受診した費用。(888人)
		短期人間ドック	258,100,000	258,932,953	30歳以上の組合員及び被扶養者が受診した助成費用(22,000円)。(12,985人)
		脳併診ドック	15,055,000	13,669,558	30歳以上の組合員及び40歳以上の前年度特定健診受診被扶養者が受診した助成費用(36,000円)。(420人)
		P E T 併診ドック	1,200,000	1,440,000	50歳以上の組合員が受診した助成費用(66,000円)。(24人)
		インフルエンザ予防接種助成	23,130,000	18,242,000	組合員とその被扶養者が、インフルエンザ予防接種を受けた助成費用(1回1,000円)。(17,752件)
		歯周病検診	5,900,000	5,415,787	40歳以上5歳刻みの組合員が茨城県歯科医師会加盟歯科医療機関で実施した費用。(829人)
		健康電話相談	997,000	996,800	医療・育児・介護と健康管理等についての電話相談に係る委託費用。(232件)
		心の相談ネットワーク	1,495,000	1,495,200	メンタルヘルスについての電話・面接によるカウンセリングに係る委託費用。(322件)
		禁煙サポート	1,000,000	348,727	組合員が禁煙補助薬を購入した助成費用。(27人)
		小 計	423,126,000	442,171,516	
事 業	データヘルス関係	医療費データ解析	8,230,000	3,930,000	レセプトデータを基に組合員及び被扶養者の各種疾病状況の解析を実施した費用。
		生活習慣病重症化予防対策	3,000,000	1,397,518	腎機能リスクが高い組合員等に対し受診勧奨通知を配付した費用。(1,489人)
		ジェネリック医薬品利用促進	1,000,000	275,450	ジェネリック医薬品希望シール及びジェネリック医薬品差額通知を配付した費用。
		小 計	12,230,000	5,602,968	
事 業	保養関係	保養・リフレッシュ施設利用助成	50,980,000	51,154,424	保養・リフレッシュ施設利用等その他福利厚生サービス委託費用。(75,317人)
		組合保養所利用助成	32,001,000	27,107,596	大洗鷗松亭を利用した組合員とその家族の宿泊助成費用。(3,904人)
		全国協定保養所利用助成	910,000	540,002	組合員とその被扶養者が利用した助成費用。(297人)
		全国指定保養所利用助成	182,000	130,909	組合員とその被扶養者が利用した助成費用。(71人)
		小 計	84,073,000	78,932,931	
事 業	講習会関係	メンタルヘルスセミナー	900,000	746,746	組合員を対象とした開催費用。(75人)
		ライフプラン講習会	700,000	496,553	30歳以上の組合員及びその配偶者を対象とした開催費用。(229人)
		健康講座	1,900,000	1,649,061	組合員及び被扶養者を対象とした開催費用。(健康運動セミナー209人 健康食生活セミナー 80人 糖尿病予防講座58人 合計347人)
		小 計	3,500,000	2,892,360	
業	表彰関係	長期勤続退職者宿泊利用助成	3,637,000	1,571,416	20年以上勤務した退職組合員が利用した助成費用。(169人)
		健康組合員宿泊利用助成	3,636,000	1,257,705	令和3年度で終了した1年間医療給付を受けなかった組合員が利用した助成費用。(137人)
		25年勤続組合員宿泊利用助成	4,091,000	1,347,907	25年勤続した組合員が利用した助成費用。(152人)
		健康ポイント事業	4,760,000	2,587,592	健康アプリを利用し、健康に関する活動に対して付与されたポイントで賞品交換を実施した費用。
		小 計	16,124,000	6,764,620	

項	目	事業計画額	決算額	概要及び利用者数等
特定 保健 指導	特定健康診査	36,476,000	19,570,341	40歳以上75歳未満の組合員及び被扶養者を対象。 (組合員20,895人 被扶養者・任意継続組合員 2,373人 合計23,268人)
	特定保健指導	54,064,000	24,638,822	特定健康診査を行った結果、判定基準に従った特定保健 指導を実施。 (動機付け支援545人 積極的支援566人 合計1,111人)
	小計	90,540,000	44,209,163	
	レセプト審査	2,500,000	2,629,864	レセプト点検委託費
	合計	632,093,000	583,203,422	

#### 6. 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、当期利益金が46,564,966円生じたので、次のとおり処分した。

当期処分額 30,000,000円  
改良積立金へ積立 30,000,000円

したがって、前年度より繰り越した積立金874,255,530円と当期利益金46,564,966円から改良積立金へ積み立てた30,000,000円を差し引いた額16,564,966円を合わせ、翌年度へ繰り越す積立金は890,820,496円となる。

なお、翌年度へ繰り越す改良積立金は、前年度より繰り越した改良積立金458,200,000円に当期積立金30,000,000円を合わせ、488,200,000円となる。

## [10] 宿泊経理

### 1. 施設の規模について

(単位:人, m<sup>2</sup>)

施設名	建物構造	正規 職員数	定員		土地			建物		
			宿泊	会議	総面積 (A)	従業員の 宿舎が別 にある時 (B)	合計 (A+B)	施設の 延床面積 (C)	従業員棟 延床面積 (D)	合計 (C+D)
大洗鷗松亭	鉄筋コンクリート5階建	2	109	120	7,781.48	-	7,781.48	6,007.13	-	6,007.13

### 2. 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
施設収入		185,261,000	160,871,294	△ 24,389,706	381,947,326	△ 221,076,032
商品売上		7,445,000	5,105,764	△ 2,339,236	14,411,505	△ 9,305,741
賃貸料		950,000	1,205,866	255,866	2,371,654	△ 1,165,788
雑収入		400,000	8,128,929	7,728,929	2,924,175	5,204,754
利息及び配当金		5,265,000	5,261,934	△ 3,066	5,276,220	△ 14,286
雑益		0	700	700	89,166	△ 88,466
小計		199,321,000	180,574,487	△ 18,746,513	407,020,046	△ 226,445,559
保健経理より繰入		30,000,000	30,000,000	0	30,000,000	0
貯金経理より相互繰入		34,000,000	34,000,000	0	35,000,000	△ 1,000,000
小計		64,000,000	64,000,000	0	65,000,000	△ 1,000,000
固定資産売却益		0	0	0	1,628,361	△ 1,628,361
小計		0	0	0	1,628,361	△ 1,628,361
合計		263,321,000	244,574,487	△ 18,746,513	473,648,407	△ 229,073,920

### 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
職員給与		12,604,000	12,603,385	△ 615	12,299,877	303,508
厚生費		1,200,000	519,761	△ 680,239	914,724	△ 394,963
旅費		795,000	572,257	△ 222,743	168,214	404,043
事務費		2,600,000	1,681,182	△ 918,818	1,704,427	△ 23,245
商品仕入		4,840,000	3,687,982	△ 1,152,018	9,408,119	△ 5,720,137
事業用消耗品費		8,400,000	8,147,575	△ 252,425	17,579,602	△ 9,432,027
飲食材料費		34,990,000	41,500,895	6,510,895	89,884,932	△ 48,384,037
賃金		188,871,000	146,157,110	△ 42,713,890	167,855,179	△ 21,698,069
委託費		9,238,000	9,693,505	455,505	13,862,677	△ 4,169,172
委託管理費		12,145,000	10,872,980	△ 1,272,020	11,530,580	△ 657,600
光熱水料		33,936,000	31,280,868	△ 2,655,132	54,235,876	△ 22,955,008
燃料費		84,000	60,958	△ 23,042	48,998	11,960

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
被服費		1,878,000	558,109	△ 1,319,891	1,410,521	△ 852,412
修繕費		5,000,000	3,438,320	△ 1,561,680	8,526,736	△ 5,088,416
洗濯費		2,628,000	2,039,174	△ 588,826	4,745,649	△ 2,706,475
賃借料		4,457,000	3,007,475	△ 1,449,525	3,890,509	△ 883,034
保険料		888,000	840,519	△ 47,481	955,024	△ 114,505
普及費		1,050,000	900,688	△ 149,312	1,261,927	△ 361,239
広告費		670,000	426,364	△ 243,636	651,819	△ 225,455
諸謝金		20,000	0	△ 20,000	0	0
食糧費		15,000	12,100	△ 2,900	0	12,100
負担金		42,054,000	40,083,181	△ 1,970,819	39,300,847	782,334
消費税		8,000	15,653	7,653	3,431	12,222
雑費		30,000	42,919	12,919	325,206	△ 282,287
減価償却費		64,304,000	64,468,015	164,015	65,989,760	△ 1,521,745
雑損		0	3,630	3,630	14,956	△ 11,326
小計		432,705,000	382,614,605	△ 50,090,395	506,569,590	△ 123,954,985
固定資産除却損		100,000	575,404	475,404	272,010	303,394
小計		100,000	575,404	475,404	272,010	303,394
合計		432,805,000	383,190,009	△ 49,614,991	506,841,600	△ 123,651,591

#### 4. 施設の利用状況について

科目	区分	事業計画	実績	比較増△減	前年度実績との比較		
					前年度実績	比較増△減	
宿泊	年間宿泊人員(人)	組合員等	8,064 (74.3%)	7,032 (73.4%)	△ 1,032	16,131 (75.3%)	△ 9,099
		その他	2,796 (25.7%)	2,554 (26.6%)	△ 242	5,295 (24.7%)	△ 2,741
		計	10,860 (100%)	9,586 (100%)	△ 1,274	21,426 (100%)	△ 11,840
	1日当たり宿泊人員(人)	組合員等	52	39	△ 13	45	△ 6
		その他	18	13	△ 5	14	△ 1
		計	70	52	△ 18	59	△ 7
	総売上高(円)	148,151,000	134,584,318	△ 13,566,682	322,137,032	△ 187,552,714	
	宿泊利用率(%)	65.12	48.05	△ 17.07	54.45	△ 6.40	
	客室利用率(%)		59.10		68.78	△ 9.68	
	休憩	年間休憩人員(人)	2,500	1,071	△ 1,429	6,113	△ 5,042
1日当たり休憩人員(人)		16	6	△ 10	17	△ 11	
総売上高(円)		1,878,000	1,603,226	△ 274,774	4,581,408	△ 2,978,182	
宴会・会議	年間件数(件)	45	63	18	70	△ 7	
	年間延人員(人)	950	1,386	436	1,315	71	
	総売上高(円)	6,588,000	5,459,464	△ 1,128,536	8,765,688	△ 3,306,224	
	会場利用率(%)		11.48		6.46	5.02	
食堂	年間延人員(人)	3,000	3,039	39	7,379	△ 4,340	
	総売上高(円)	7,376,000	5,453,089	△ 1,922,911	13,427,082	△ 7,973,993	
	回転率(%)	17.82	15.10	△ 2.72	18.58	△ 3.48	

[営業日数 183日]

- (注) 1. 総売上高は、各部門ごとの年間売上高を記入。  
2. 各部門の利用率等の計算方法は次のとおり。

$$\text{宿泊利用率} = \frac{\text{年間宿泊人数}}{\text{宿泊定員} \times \text{営業日数}} \times 100$$

$$\text{客室利用率} = \frac{\text{延年間利用客室数}}{\text{客室数} \times \text{営業日数}} \times 100$$

$$\text{会場利用率} = \frac{\text{延年間利用室数}}{\text{会場数} \times \text{営業日数}} \times 100$$

(会場数 3室)

$$\text{回転率} = \frac{\text{食堂利用者数}}{\text{席数} \times \text{営業日数}} \times 100$$

(食堂 110席)

5. 施設の収入について

(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	
施設収入	宿泊料	年 額	63,367,000	57,458,678	△ 5,908,322	125,196,368	△ 67,737,690
		1日当たり金額	414,163	313,982	△ 100,181	346,804	△ 32,822
		1人当たり金額	5,835	5,994	159	5,843	151
	休憩料	年 額	1,878,000	1,603,226	△ 274,774	4,581,408	△ 2,978,182
		1日当たり金額	12,275	8,761	△ 3,514	12,691	△ 3,930
		1人当たり金額	751	1,497	746	749	748
	飲食料	年 額	102,014,000	87,517,439	△ 14,496,561	218,260,824	△ 130,743,385
		1日当たり金額	666,758	478,237	△ 188,521	604,601	△ 126,364
	使用料	年 額	722,000	580,754	△ 141,246	1,209,475	△ 628,721
		1日当たり金額	4,719	3,174	△ 1,545	3,350	△ 176
	手数料	年 額	0	0	0	0	0
		1日当たり金額	0	0	0	0	0
	奉仕料	年 額	16,610,000	13,154,684	△ 3,455,316	31,172,149	△ 18,017,465
		1日当たり金額	108,562	71,884	△ 36,678	86,349	△ 14,465
その他	年 額	670,000	556,513	△ 113,487	1,527,102	△ 970,589	
	1日当たり金額	4,379	3,041	△ 1,338	4,230	△ 1,189	
計	年 額	185,261,000	160,871,294	△ 24,389,706	381,947,326	△ 221,076,032	
	1日当たり金額	1,210,856	879,078	△ 331,778	1,058,026	△ 178,948	
商品売上	年 額	7,445,000	5,105,764	△ 2,339,236	14,411,505	△ 9,305,741	
	1日当たり金額	48,660	27,900	△ 20,760	39,921	△ 12,021	
賃貸料	年 額	950,000	1,205,866	255,866	2,371,654	△ 1,165,788	
	1日当たり金額	6,209	6,589	380	6,570	19	
合計	年 額	193,656,000	167,182,924	△ 26,473,076	398,730,485	△ 231,547,561	
商品原価率 = $\frac{\text{商品仕入}}{\text{商品売上}} \times 100 = 72.23\%$		飲食材料原価率 = $\frac{\text{飲食材料費}}{\text{飲食材料収入}} \times 100 = 47.42\%$					
人件費比率 = $\frac{\text{人件費}}{\text{売上高}} \times 100 = 112.11\%$		職員売上効率 = $\frac{\text{売上高}}{\text{職員数}} = 6,636\text{千円}$					

- (注) 1. 人件費は、職員給与、厚生費、賃金、委託管理費(人件費的費用)、委託費(人件費的費用)及び負担金(共済負担金等)の合算額。  
2. 売上高は、上記表中の合計額。  
3. 職員数は、正規職員数に、賃金、委託管理費(人件費的費用)及び委託費(人件費的費用)の合算額を正規職員1人当たりの人件費で除して得た数を加算した数。

## 6. 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、当期損失金が138,615,522円生じたので、前年度より繰り越した積立金3,244,388,988円を取り崩して補てんした。

当期処分額 25,134,756円  
 欠損金補てん積立金へ積立 25,134,756円

したがって、前年度より繰り越した積立金3,244,388,988円から、当期損失金138,615,522円と欠損金補てん積立金へ積み立てた25,134,756円を差し引き、翌年度へ繰り越す積立金は3,080,638,710円となる。

なお、翌年度へ繰り越す改良積立金は、50,000,000円である。

## [11] 貯金経理

### 1. 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
利息及び配当金		2,336,584,000	2,395,775,917	59,191,917	2,241,875,171	153,900,746
有価証券売却益		0	6,488,210	6,488,210	0	6,488,210
償還差益		7,997,000	0	△ 7,997,000	3,099,100	△ 3,099,100
合計		2,344,581,000	2,402,264,127	57,683,127	2,244,974,271	157,289,856

### 2. 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
職員給与		29,844,000	29,843,742	△ 258	27,467,363	2,376,379
厚生費		28,000	27,300	△ 700	27,300	0
旅費		500,000	457,073	△ 42,927	1,623,213	△ 1,166,140
事務費		2,224,000	573,154	△ 1,650,846	1,132,833	△ 559,679
委託費		800,000	594,224	△ 205,776	214,360	379,864
委託管理費		688,000	685,460	△ 2,540	687,660	△ 2,200
光熱水料		150,000	96,585	△ 53,415	69,960	26,625
燃料費		150,000	14,003	△ 135,997	132,273	△ 118,270
賃借料		5,364,000	5,339,580	△ 24,420	4,628,100	711,480
普及費		1,960,000	1,944,600	△ 15,400	1,780,250	164,350
食糧費		20,000	4,255	△ 15,745	0	4,255
負担金		4,370,000	4,864,303	494,303	4,414,453	449,850
消費税		1,233,000	1,029,595	△ 203,405	1,054,914	△ 25,319
支払利息		2,008,881,000	2,022,674,890	13,793,890	1,891,480,980	131,193,910
雑費		200,000	119,545	△ 80,455	145,909	△ 26,364
小計		2,056,412,000	2,068,268,309	11,856,309	1,934,859,568	133,408,741
宿泊経理へ相互繰入		34,000,000	34,000,000	0	35,000,000	△ 1,000,000
合計		2,090,412,000	2,102,268,309	11,856,309	1,969,859,568	132,408,741

3. 資金の繰入れについて

(単位:円)

経 理 名	金 額	備 考
宿 泊 経 理	34,000,000	減価償却費に充当

4. 資産の構成割合(施行規程第14条第1項に規定する割合について)

(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				
	金額	割合	金額	割合	金額	割合	前年度決算額		比較増△減		
							金額	割合	金額	割合	
第一号 資産	株式及び 証券投資信託	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
第二号 資産	固定資産	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
その他	流動資産	13,234,142,000	8.02	12,214,580,755	7.43	△ 1,019,561,245	△ 0.59	5,852,606,953	3.71	6,361,973,802	3.72
	有価証券	151,839,671,000	91.98	152,173,251,330	92.57	333,580,330	0.59	151,830,650,780	96.29	342,600,550	△ 3.72
	長期貸付金	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合 計		165,073,813,000	100.00	164,387,832,085	100.00	△ 685,980,915		157,683,257,733	100.00	6,704,574,352	

5. 資産の運用利回りについて

令和5年度決算による平均運用利回り 年 1.50 % (令和4年度の平均運用利回り 年 1.47%)

$$\text{算 式 } C \div \left\{ (A + B - C) \times \frac{1}{2} \right\} \times 100$$

A = 年度始資産 157,683,257,733 円

B = 年度末資産 164,387,832,085 円

C = 当該事業年度における資産の運用利益金(利息+配当金+償還差益-償還差損-信託等売買手数料)  
2,402,264,127 円

6. 貯金の種類、支払利率及び現況について

区 分	貯金の種類	
		定 額 積 立 貯 金
前 年 度 末	貯 金 額 (A)	138,159,704,703 円
	貯 金 者 数 (B)	20,826 人
	貯 金 者 1 人 当 たり 貯 金 額 (C)	6,634,001 円
	組 合 員 加 入 率 (D)	58.04 %
	支 払 利 率	1.44 %
本 年 度 末	貯 金 額 (E)	144,544,955,264 円
	貯 金 者 数 (F)	21,271 人
	貯 金 者 1 人 当 たり 貯 金 額 (G)	6,795,400 円
	組 合 員 加 入 率 (H)	58.36 %
	支 払 利 率	1.44 %
比 較	貯 金 額 (E-A)	6,385,250,561 円
	貯 金 者 数 (F-B)	445 人
	貯 金 者 1 人 当 たり 貯 金 額 (G-C)	161,399 円
	組 合 員 加 入 率 (H-D)	0.32 %
備 考	毎月定額積立、臨時積立7月・12月の2回、払い戻し月2回（12日及び28日） 支払利率 年1.44%（月0.12%） 貯金限度額 30,000千円	

7. 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、当期利益金が299,995,818円生じたので、次のとおり処分した。

当期処分額 319,263,261円

欠損金補てん積立金へ積立 319,263,261円

したがって、前年度より繰り越した積立金12,212,046,219円に当期利益金299,995,818円を加え、さらに欠損金補てん積立金へ積み立てた319,263,261円を差し引き、翌年度へ繰り越す積立金は12,192,778,776円となる。

## [12] 貸付経理

### 1. 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
組合員貸付金利息	42,052,000	44,045,011	1,993,011	48,772,717	△ 4,727,706
連合会交付金	260,000	215,000	△ 45,000	288,000	△ 73,000
利息及び配当金	1,000	205	△ 795	208	△ 3
前期損益修正益	0	2,073	2,073	0	2,073
合計	42,313,000	44,262,289	1,949,289	49,060,925	△ 4,798,636

### 2. 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
職員給与	22,993,000	19,379,727	△ 3,613,273	20,588,108	△ 1,208,381
厚生費	23,000	18,200	△ 4,800	19,000	△ 800
旅費	350,000	144,021	△ 205,979	119,054	24,967
事務費	1,530,000	595,673	△ 934,327	690,932	△ 95,259
委託費	600,000	371,808	△ 228,192	162,020	209,788
委託管理費	279,000	277,890	△ 1,110	278,990	△ 1,100
光熱水料	150,000	101,557	△ 48,443	63,827	37,730
燃料費	150,000	3,154	△ 146,846	136,364	△ 133,210
賃借料	4,217,000	4,153,819	△ 63,181	3,657,866	495,953
普及費	1,655,000	1,497,250	△ 157,750	1,269,700	227,550
食糧費	20,000	0	△ 20,000	1,673	△ 1,673
負担金	4,234,000	3,398,994	△ 835,006	3,561,281	△ 162,287
消費税	1,019,000	749,409	△ 269,591	741,774	7,635
支払利息	4,112,000	4,780,031	668,031	8,744,991	△ 3,964,960
雑費	200,000	90,000	△ 110,000	190,000	△ 100,000
合計	41,532,000	35,561,533	△ 5,970,467	40,225,580	△ 4,664,047

3. 貸付資金の増減状況について

(単位:円, %)

区 分	前年度末 A	令 和 5 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 退職等年金 預託金管理 経理より借入	788,303,562	74,000,000	431,136,008	431,167,554	△ 357,136,008	△ 45.30
	計	788,303,562	74,000,000	431,136,008	431,167,554	△ 357,136,008
組合員貸付金総額 D	3,810,184,609	446,710,000	793,472,491	3,463,422,118	△ 346,762,491	△ 9.10
Dの額のうち 住宅貸付金 E	2,714,211,762	115,500,000	495,333,617	2,334,378,145	△ 379,833,617	△ 13.99
E / D × 100	71.24			67.40		

4. 貸付の条件について

(単位:%, 千円, 月)

種 類	利率 (年)	最高限度額	償 還 期 間	据 置 期 間	備 考	
普通貸付	1.26	2,000	120	0	準則どおり	
住宅貸付	1.26	18,000	360	0	〃	
在宅介護対応住宅貸付	1.00	3,000	300	0	〃	
災害貸付	家財	0.93	2,000	120	0	〃
	住宅	0.93	18,000	360	0	〃
	再貸付	0.93	19,000	360	0	〃
特別貸付	医療	1.26	1,000	60	0	〃
	入学	1.26	2,000	120	0	〃
	修学	1.26	月額 150	150	修学期間中	〃
	結婚	1.26	2,000	120	0	〃
	葬祭	1.26	2,000	120	0	〃
特例災害貸付	新規	0.63	18,000	360	最長5年(注)	〃
	再貸付	0.63	19,000	360	〃	〃
	既存住宅	0.64			〃	〃
	既存災害	0.63			〃	〃
高額医療貸付	無利息	高額療養費相当額	高額療養費が支給されるとき	高額療養費が支給されるまで		
出産貸付	無利息	出産費・家族 出産費相当額	出産費・家族 出産費が支給されるとき	出産費・家族 出産費が支給されるまで		

- (注) 1. ボーナス併用償還有:元金分割による併用償還。  
 2. 特例災害貸付については、本人の申し出があれば最長5年間の元金償還猶予が可能。この間の利率は、年利0.3%となる。

5. 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	
普通貸付	607	536,239,113	14.07	673	580,503,289	16.76	66	44,264,176	2.69	
住宅貸付	957	2,714,211,762	71.23	854	2,334,378,145	67.40	△ 103	△ 379,833,617	△ 3.83	
災害貸付	新規	13	22,812,242	0.60	11	18,066,599	0.52	△ 2	△ 4,745,643	△ 0.08
	家財	2	957,718	0.03	3	2,801,604	0.08	1	1,843,886	0.05
	住宅	6	35,505,245	0.93	3	4,264,148	0.13	△ 3	△ 31,241,097	△ 0.80
	再貸付	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00
	計	21	59,275,205	1.56	17	25,132,351	0.73	△ 4	△ 34,142,854	△ 0.83
特別貸付	医療	7	2,627,349	0.07	7	2,784,235	0.08	0	156,886	0.01
	入学	98	80,424,738	2.11	108	89,126,314	2.57	10	8,701,576	0.46
	修学	424	330,346,771	8.67	445	356,291,253	10.29	21	25,944,482	1.62
	結婚	26	14,685,189	0.39	18	10,497,159	0.30	△ 8	△ 4,188,030	△ 0.09
	葬祭	1	1,100,816	0.03	2	1,708,095	0.05	1	607,279	0.02
	計	556	429,184,863	11.27	580	460,407,056	13.29	24	31,222,193	2.02
在宅介護対応 住宅貸付	13	11,879,210	0.31	11	9,721,975	0.28	△ 2	△ 2,157,235	△ 0.03	
特例災害貸付	新規	6	32,467,292	0.85	6	31,087,777	0.90	0	△ 1,379,515	0.05
	再貸付	1	4,085,767	0.11	1	3,888,657	0.11	0	△ 197,110	0.00
	既存住宅	11	22,841,397	0.60	10	18,302,868	0.53	△ 1	△ 4,538,529	△ 0.07
	既存災害	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0.00
	計	18	59,394,456	1.56	17	53,279,302	1.54	△ 1	△ 6,115,154	△ 0.02
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	2,172	3,810,184,609	100.00	2,152	3,463,422,118	100.00	△ 20	△ 346,762,491		

6. 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、当期利益金が8,700,756円生じたので、次のとおり処分した。

当期処分額 17,338,125円

欠損金補てん積立金を取崩し 17,338,125円

したがって、前年度より繰り越した積立金2,797,370,931円に当期利益金8,700,756円と欠損金補てん積立金を取り崩した17,338,125円を合わせ、翌年度へ繰り越す積立金は2,823,409,812円となる。

### [13] 物資経理

#### 1. 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
受託商品手数料		20,720,000	19,641,036	△ 1,078,964	20,596,104	△ 955,068
利息及び配当金		1,000	94	△ 906	97	△ 3
合計		20,721,000	19,641,130	△ 1,079,870	20,596,201	△ 955,071

#### 2. 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
職員給与		4,116,000	3,973,614	△ 142,386	3,122,391	851,223
厚生費		5,000	4,300	△ 700	4,300	0
旅費		100,000	0	△ 100,000	0	0
事務費		299,000	106,802	△ 192,198	91,366	15,436
賃借料		478,000	417,042	△ 60,958	265,400	151,642
保険料		4,016,000	3,866,230	△ 149,770	4,141,450	△ 275,220
食糧費		10,000	0	△ 10,000	0	0
負担金		688,000	603,464	△ 84,536	510,261	93,203
消費税		95,000	56,430	△ 38,570	39,144	17,286
雑費		10,000	0	△ 10,000	0	0
支払利息		10,554,000	10,067,855	△ 486,145	10,861,318	△ 793,463
合計		20,371,000	19,095,737	△ 1,275,263	19,035,630	60,107

#### 3. 資金の借入れについて

(単位:円)

借入先	前年度末借入残額	本年度借入額	本年度返済額	本年度末借入残額	備考
退職等年金 預託金管理経理	1,035,500,000	115,000,000	150,000,000	1,000,500,000	

#### 4. 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、当期利益金が545,393円生じたので、次のとおり処分した。

当期処分額 1,750,000円

欠損金補てん積立金を取崩し 1,750,000円

したがって、前年度より繰り越した積立金123,235,671円に当期利益金545,393円と欠損金補てん積立金を取り崩した1,750,000円を合わせ、翌年度へ繰り越す積立金は125,531,064円となる。

## [14] 財形経理

### 1. 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
財形貸付金利息		133,000	133,208	208	143,512	△ 10,304
合 計		133,000	133,208	208	143,512	△ 10,304

### 2. 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
支 払 利 息		133,000	133,208	208	143,512	△ 10,304
合 計		133,000	133,208	208	143,512	△ 10,304

### 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、当期利益金(損失金)が生じなかった。

したがって、翌年度へ繰り越す積立金は541円となる。

# 短期経理

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 附属明細表
  - (1) 預金明細表
  - (2) 有価証券明細表
  - (3) 支払基金委託金明細表
  - (4) 仮払金明細表
  - (5) 未収収益明細表
  - (6) 前受収益明細表
  - (7) 準備金明細表
  - (8) 積立金明細表
  - (9) 利益剰余金及び欠損金計算書
4. 会計方針の注記

# 短期経理 貸借対照表

令和6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>		3,577,760,192	<u>流動負債</u>		62,604,002
普通預金	1,999,989,257		前受収益	62,604,002	
有価証券	1,496,950,000		<u>固定負債</u>		1,586,361,254
仮払金	99		支払準備金	1,586,361,254	
未収収益	1,547,836		負債合計		1,648,965,256
支払基金委託金	79,273,000		<u>剰余金</u>		1,928,794,936
			利益剰余金	1,928,794,936	
			欠損金補てん積立金	783,345,467	
			短期積立金	1,124,003,543	
			介護積立金	21,445,926	
			純資産合計		1,928,794,936
資 産 合 計		3,577,760,192	負 債 ・ 純 資 産 合 計		3,577,760,192

# 短期経理 損益計算書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円		円	円
経常費用		20,562,881,454	経常収益		20,763,070,001
事業費用	20,562,881,454		事業収益	19,725,464,282	
保健給付	9,177,298,450		短期負担金	8,776,366,965	
休業給付	994,950,514		介護負担金	999,953,396	
災害給付	12,624,000		短期掛金	8,762,192,778	
附加給付	54,710,900		介護掛金	999,887,797	
前期高齢者 前納付金	3,066,030,294		短期任意 継続掛金	164,982,100	
後期高齢者 支援金	3,871,611,404		介護任意 継続掛金	19,396,092	
病床転換 支援金	4,699		雑収入	2,685,154	
退職者給付 拠出金	46,539		補助金等収入	1,026,761,081	
介護納付金	1,982,624,491		連合会交付金	274,000	
一部負担金 払戻金	118,172,300		高額医療 交付金	148,784,000	
短期任意継続 掛金還付金	14,740,564		災害給付 交付金	12,624,000	
介護任意継続 掛金還付金	1,802,972		育児・介護休業 手当金交付金	826,964,640	
連合会払込金	232,548,767		調整負担金	18,004,441	
連合会拠出金	1,035,715,560		補助金	20,110,000	
繰入金		55,348,000	事業外収益	10,844,638	
業務経理へ繰入	55,348,000		短期利息及び 短期配当金	8,430,732	
次年度繰越 支払準備金		1,586,361,254	介護利息	908,227	
次年度繰越 支払準備金	1,586,361,254		賠償金	1,505,679	
当期利益金		35,718,049	前年度繰越 支払準備金		1,259,533,671
当期介護利益金	35,718,049		前年度繰越 支払準備金	1,259,533,671	
			当期損失金		217,705,085
			当期短期損失金	217,705,085	
合 計		22,240,308,757	合 計		22,240,308,757

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	円 1,999,989,257	

## 有 価 証 券 明 細 表

銘 柄	券 面 総 額	取 得 価 額	貸借対照表計上額	摘 要
一 般 事 業 債	円 1,500,000,000	円 1,496,950,000	円 1,496,950,000	

## 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	円 79,273,000	社 会 保 険 診 療 報 酬 支 払 基 金	

## 仮 払 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
連 合 会 抛 出 金	円 59	全 国 市 町 村 職 員 共 済 組 合 連 合 会	特 別 財 政 調 整 抛 出 金
"	40	"	育 児 ・ 介 護 休 業 手 当 抛 出 金
合 計	99		

## 未 収 収 益 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
預 金 利 息	円 2,632	常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金
有 価 証 券 利 息	1,545,204	野 村 證 券	
合 計	1,547,836		

## 前 受 収 益 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
短期任意継続掛金	円 58,032,197	任意継続組合員	令和6年度分
介護任意継続掛金	4,571,805	"	"
合 計	62,604,002		

## 準 備 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
支 払 準 備 金	円 1,259,533,671	円 1,586,361,254	円 1,259,533,671	円 1,586,361,254	

## 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
欠損金補てん積立金	円 668,282,331	円 115,063,136	円 0	円 783,345,467	

## 利益剰余金及び欠損金計算書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

1. 短期積立金	1,456,771,764 円	A
介護繰越欠損金(△)	14,272,123 円	A'
2. 当期短期損失金(△)	217,705,085 円	B
当期介護利益金	35,718,049 円	B'
3. 当期処分額(短期)	115,063,136 円	C
欠損金補てん積立金へ積立	115,063,136 円	
当期処分額(介護)	0 円	C'
短期積立金	A - B - C	1,124,003,543 円
介護積立金	B' - A' - C'	21,445,926 円

### 会 計 方 針 の 注 記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

評価基準…法定で定めていない。

評価方法…法定で定めていない。

2. 引当金等の計上基準

(1) 支払準備金(地方公務員等共済組合法施行規程第83条)

短期給付金の支払準備金として、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) 欠損金補てん積立金(地方公務員等共済組合法施行規程第87条)

将来の欠損金の補てんに充てるため、当該事業年度以前3事業年度における短期給付の平均請求額の100分の10に相当する額を計上している。

# 厚生年金保険経理

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 附属明細表
  - (1) 預金明細表
  - (2) 未払金明細表
  - (3) 預り金明細表

# 厚生年金保険経理

## 貸借対照表

令和6年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円	円		円
流動資産			1,861,682,796	流動負債	
普通預金		1,861,682,796		未払金	1,860,930,633
				預り金	752,163
資 産 合 計		1,861,682,796	負 債 ・ 純 資 産 合 計		1,861,682,796

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円	円		円
経常費用			35,274,913,417	経常収益	
事業費用		35,274,913,417		事業収益	35,274,913,417
負担金払込金	21,113,792,032			負担金	21,113,792,032
組合員保険料 払込金	14,161,121,385			組合員保険料	14,161,121,385
合 計		35,274,913,417	合 計		35,274,913,417

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	円 1,860,930,633	
ゆうちょ銀行水戸店	”	752,163	
合 計		1,861,682,796	

## 未 払 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
地方公共団体負担金払込金	円 907,181,488	全国市町村職員共済組合連合会	令和6年3月分
職員団体負担金払込金	268,003	”	”
公的負担金払込金	46,033,076	”	”
標準報酬月額保険料払込金	883,449,061	”	”
標準期末手当等保険料払込金	23,999,005	”	”
合 計	1,860,930,633		

## 預 り 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
年金過払金等	円 752,163	年 金 受 給 者	

# 退職等年金經理

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 附属明細表
  - (1) 預金明細表
  - (2) 未払金明細表

## 退職等年金経理 貸借対照表

令和6年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流動資産		148,983,303	流動負債		148,983,303
普通預金		148,983,303	未払金		148,983,303
資 産 合 計		148,983,303	負 債 ・ 純 資 産 合 計		148,983,303

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円		円	円
経常費用		2,324,763,771	経常収益		2,324,763,771
事業費用		2,324,763,771	事業収益		2,324,763,771
負担金払込金	1,162,385,578		負担金	1,162,385,578	
掛金払込金	1,162,378,193		掛金	1,162,378,193	
合 計		2,324,763,771	合 計		2,324,763,771

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	148,983,303	

## 未 払 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
地方公共団体負担金払込金	74,469,734	全国市町村職員共済組合連合会	令 和 6 年 3 月 分
職員団体負担金払込金	21,967	"	"
標準報酬月額掛金払込金	72,523,357	"	"
標準期末手当等掛金払込金	1,968,245	"	"
合 計	148,983,303		

# 經過的長期經理

1. 貸借對照表
2. 損益計算書
3. 附屬明細表
  - (1) 預金明細表
  - (2) 未払金明細表

## 經過的長期經理 貸借対照表

令和6年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流動資産		1,004,236	流動負債		1,004,236
普通預金		1,004,236	未払金		1,004,236
資 産 合 計		1,004,236	負 債 ・ 純 資 産 合 計		1,004,236

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円		円	円
經常費用		146,312,327	經常収益		146,312,327
事業費用		146,312,327	事業収益		146,312,327
負担金払込金	146,312,327		負担金	146,312,327	
合 計		146,312,327	合 計		146,312,327

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	円 1,004,236	

## 未 払 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
地方公共団体負担金払込金	円 1,004,236	全国市町村職員共済組合連合会	令 和 6 年 3 月 分

# 退職等年金預託金管理經理

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 附属明細表
  - (1) 預金明細表
  - (2) 貸付金明細表
  - (3) 未収収益明細表
  - (4) 連合会預託金明細表

## 退職等年金預託金管理經理 貸借対照表

令和6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			37,126,170	固定負債			1,468,793,724
普通預金		37,126,095		連合会預託金		1,468,793,724	
未収収益		75					
固定資産			1,431,667,554				
投資その他の資産		1,431,667,554					
長期貸付金	1,431,667,554						
資 産 合 計			1,468,793,724	負 債 ・ 純 資 産 合 計			1,468,793,724

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

損 失			金 額	利 益			金 額
	円	円	円		円	円	円
経常費用			14,849,063	経常収益			14,849,063
事業費用		14,849,063		運用収入		14,849,063	
支払利息	14,849,063			利息及び 配当金	14,849,063		
合 計			14,849,063	合 計			14,849,063

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	円 37,126,095	

## 貸 付 金 明 細 表

貸付区分	貸 付 先	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	摘 要
		円	円	円	円	
長 期	貸付経理	788,303,562	74,000,000	431,136,008	431,167,554	
”	物資経理	1,035,500,000	115,000,000	150,000,000	1,000,500,000	
合 計		1,823,803,562	189,000,000	581,136,008	1,431,667,554	

## 未 収 収 益 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
預 金 利 息	円 75	常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金

## 連 合 会 預 託 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	
連合会預託金	1,900,944,661	14,849,063	447,000,000	1,468,793,724	

# 経過的長期預託金管理経理

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 附属明細表
  - (1) 預金明細表
  - (2) 連合会預託金明細表
4. 会計方針の注記

## 經過的長期預託金管理經理 貸借対照表

令和6年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流動資産		1,851,633	固定負債		1,851,633
普通預金		1,851,633	連合会預託金		1,851,633
資 産 合 計		1,851,633	負 債 ・ 純 資 産 合 計		1,851,633

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円		円	円
經常費用		29,853	經常収益		29,853
事業費用		29,853	運用収入		29,853
支払利息	29,853		利息及び 配当金	29,853	
合 計		29,853	合 計		29,853

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	円 1,851,633	

## 連 合 会 預 託 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
連 合 会 預 託 金	円 4,821,780	円 29,853	円 3,000,000	円 1,851,633	

## 会 計 方 針 の 注 記

有価証券の評価基準及び評価方法

評価基準…法定で定めていない。

評価方法…法定で定めていない。

# 業 務 経 理

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 附属明細表
  - (1) 現金現在高明細表
  - (2) 預金明細表
  - (3) 立替金明細表
  - (4) 仮払金明細表
  - (5) 未収収益明細表
  - (6) 未払消費税明細表
  - (7) 未払金明細表
  - (8) 預り金明細表
  - (9) 未払費用明細表
  - (10) 前払費用明細表
  - (11) 固定資産明細表
  - (12) 減価償却費明細表
  - (13) 引当金明細表
  - (14) 減価償却累計額明細表
  - (15) 棚卸表
  - (16) 支出実績表
  - (17) 利益剰余金計算書
4. 会計方針の注記

# 業 務 経 理

## 貸 借 対 照 表

令和6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>		1,062,438,449	<u>流動負債</u>		17,521,245
小口現金	46,165		未払消費税	3,000	
普通預金	260,493,533		未払金	11,215,790	
定期預金	800,000,000		未払費用	4,799,258	
貯蔵品	753,430		預り金	1,503,197	
立替金	8,609		<u>固定負債</u>		196,707,505
仮払金	345,078		引当金	196,707,505	
前払費用	788,162		退職給与引当金	196,707,505	
未収収益	3,472		負債合計		214,228,750
<u>固定資産</u>		9,805,881	<u>剰余金</u>		858,015,580
有形固定資産		9,727,051	利益剰余金	858,015,580	
建物	947,828		積立金	858,015,580	
車両及び運搬具	1		<u>純資産合計</u>		858,015,580
器具及び備品	8,779,222				
投資その他の資産		78,830			
敷金及び保証金	78,830				
<b>資 産 合 計</b>		<b>1,072,244,330</b>	<b>負債・純資産合計</b>		<b>1,072,244,330</b>

(注) 有形固定資産の減価償却累計額は、74,160,784円である。

# 業 務 經 理

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円		円	円
経常費用		471,448,618	経常収益		416,462,848
事業費用	471,448,618		事業収益	293,211,559	
役員報酬	230,000		負担金	293,181,170	
職員給与	205,022,835		雑収入	30,389	
厚生費	180,156		補助金等収入	123,116,749	
旅費	1,136,852		連合会交付金	123,116,749	
事務費	21,005,810		事業外収益	134,540	
委託費	8,903,463		利息及び 配当金	134,540	
委託管理費	5,229,290		繰入金		55,348,000
光熱水料	953,575		短期経理 より繰入	55,348,000	
燃料費	165,034				
修繕費	147,507				
賃借料	32,298,609				
保険料	96,100				
普及費	6,253,840				
負担金	32,943,499				
消費税	8,594,203				
選挙費	182,502				
連合会分担金	16,960,350				
事務費負担金 払込金	129,803,232				
雑費	15,130				
減価償却費	1,326,631				
当期利益金		362,230			
当期利益金		362,230			
合 計		471,810,848	合 計		471,810,848

## 現金現在高明細表

令和6年3月29日16時

区 分	摘 要	金 額
小 口 現 金	10,000 円紙幣	2 枚
	5,000 円 "	4 枚
	1,000 円 "	5 枚
	500 円硬貨	1 枚
	100 円 "	5 枚
	50 円 "	2 枚
	10 円 "	5 枚
	5 円 "	2 枚
	1 円 "	5 枚
合 計		46,165

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	260,493,533	
中央労働金庫水戸支店	定 期 預 金	700,000,000	
筑波銀行県庁支店	"	100,000,000	
合 計		1,060,493,533	

## 立 替 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
立 替 金	8,609	全国市町村職員共済組合連合会	年金過払金返還に係る払込料金

## 仮払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
雇 用 保 険 料	345,078	事 務 局 職 員 分	令 和 5 年 度 概 算 払

## 未収収益明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
預 金 利 息	296	常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金
"	1,642	中 央 労 働 金 庫 水 戸 支 店	定 期 預 金
"	1,534	筑 波 銀 行 県 庁 支 店	"
合 計	3,472		

## 未払消費税明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
未 払 消 費 税	3,000	水 戸 税 務 署	納 付 消 費 税

## 未払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
立 替 金	417	ゆ う ち ょ 銀 行	年 金 過 払 金 返 還 に 係 る 払 込 料 金
事 務 用 消 耗 品 費	130,205	リ コ ー ジ ャ パ ン 外	
燃 料 費	20,908	吉 田 石 油	
事 務 費 負 担 金 払 込 金	11,049,150	全 国 市 町 村 職 員 共 済 組 合 連 合 会	令 和 6 年 3 月 分
消 費 税	15,110	リ コ ー ジ ャ パ ン 外	
合 計	11,215,790		

## 預り金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
所 得 税	円 306,150	事 務 局 職 員 分	職 員 給 与
住 民 税	572,500	"	"
そ の 他	624,547	自 治 労 働 委 員 会 外	派遣職員子ども・子育て拠出金
合 計	1,503,197		

## 未払費用明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
職 員 給 与	円 809,294	事 務 局 職 員 分	3月分時間外勤務手当外
通 信 運 搬 費	650,939	日 本 郵 便 外	
委 託 費	137,819	オ ー ク ス 外	
委 託 管 理 費	88,200	ぎ よ う せ い	
電 気 料	105,250	茨城県市町村総合事務組合	
賃 借 料	2,608,397	茨城県市町村総合事務組合外	
負 担 金	38,448	厚生労働省年金局	子ども・子育て拠出金
消 費 税	360,911	日 本 郵 便 外	
合 計	4,799,258		

## 前払費用明細表

科 目	摘 要	支 払				貸借対照表 計上額	備 考
		年 月 日	伝票番号	金 額	消費税		
委託管理費	ミ ツ イ ワ	R4.7.28	146	円 1,080,000	円 108,000	円 701,852	R6.4.1～R9.6.30
保 険 料	全国自治協会自動車損害共済	R5.6.14	97	69,290		11,169	R6.4.1～R6.5.29
"	全国自治協会建物災害共済	R5.11.14	318	8,912		4,956	R6.4.1～R6.10.20
仮 払 金	消 費 税					70,185	
合 計						788,162	

## 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	1,074,056	0	0	1,074,056	126,228	947,828	
車両及び運搬具	1	0	0	1	0	1	
器具及び備品	3,624,125	6,355,500	0	9,979,625	1,200,403	8,779,222	
敷金及び保証金	10,830	68,000	0	78,830	0	78,830	
合計	4,709,012	6,423,500	0	11,132,512	1,326,631	9,805,881	

## 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	%	
建物	15	1,884,018	126,228	936,190	947,828	49.69	
車両及び運搬具	6	2,097,119	0	2,097,118	1	99.99	
器具及び備品	20	485,700	4,855	475,980	9,720	97.99	
"	15	29,223,792	96,265	29,216,390	7,402	99.97	
"	10	700,000	70,000	208,333	491,667	29.76	
"	8	20,161,920	0	20,161,906	14	99.99	
"	5	28,108,326	880,708	20,252,778	7,855,548	72.05	
"	4	1,226,960	148,575	812,089	414,871	66.18	
小計		79,906,698	1,200,403	71,127,476	8,779,222	89.01	
合計		83,887,835	1,326,631	74,160,784	9,727,051	88.40	

## 引当金明細表

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	
退職給与引当金	206,421,532	19,800,000	29,514,027	196,707,505	

## 減価償却累計額明細表

区 分	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	貸借対照表計上額	摘 要
	円	円	円	円	
建 物	809,962	126,228	0	936,190	
車両及び運搬具	2,097,118	0	0	2,097,118	
器具及び備品	69,927,073	1,200,403	0	71,127,476	
合 計	72,834,153	1,326,631	0	74,160,784	

## 棚 卸 表

貸借対照表科目	品 目	単 位	棚 卸			減 損 額		貸借対照表計上額
			数 量	単 価	金 額	割 合	金 額	
貯蔵品	切 手 等	—	—	円	円	—	円	円
					753,430	—	—	753,430

令和6年3月29日

棚卸責任者 出納主任 高野 まさ美

同立会人 庶務係長 柘 植 綾子

## 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	230,000	230,000	0	0
職 員 給 与	213,091,000	204,213,541	809,294	8,068,165
旅 費	1,850,000	1,136,852	0	713,148
事 務 費	24,470,000	20,224,666	781,144	3,464,190
合 計	239,641,000	225,805,059	1,590,438	12,245,503

# 利益剰余金計算書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

1. 積立金	857,653,350 円	A
2. 当期利益金	362,230 円	B
3. 当期処分額	0 円	C
積立金	<u>A+B-C</u>	<u>858,015,580 円</u>

## 会計方針の注記

### 1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準…地方公務員等共済組合法施行規程第70条の規定に基づき、原価法により行っている。

評価方法…法定で定めていない。

### 2. 固定資産の償却方法(地方公務員等共済組合法施行規程第73条)

定額法により行っており、直接法により処理している。

### 3. 引当金等の計上基準

退職給与引当金(地方公務員等共済組合法施行規程第78条)

当組合職員の退職給与の支払いに充てるため、規定に基づく要支給額を計上している。

### 4. その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税抜方式により行っている。

# 保 健 経 理

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 附属明細表
  - (1) 預金明細表
  - (2) 有価証券明細表
  - (3) 仮払金明細表
  - (4) 未収収益明細表
  - (5) 未払消費税明細表
  - (6) 未払金明細表
  - (7) 預り金明細表
  - (8) 未払費用明細表
  - (9) 前払費用明細表
  - (10) 積立金明細表
  - (11) 引当金明細表
  - (12) 棚卸表
  - (13) 支出実績表
  - (14) 利益剰余金計算書
4. 会計方針の注記

保 健 經 理  
貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流動資産		1,528,505,307	流動負債		116,505,288
普通預金	729,790,576		未払消費税	13,100	
定期預金	300,000,000		未払金	474,596	
有価証券	498,475,000		未払費用	115,973,992	
貯蔵品	26,000		預り金	43,600	
仮払金	38,049		固定負債		32,979,523
前払費用	77,205		引当金	32,979,523	
未収収益	98,477		退職給与引当金	32,979,523	
			負債合計		149,484,811
			剰余金		1,379,020,496
			利益剰余金	1,379,020,496	
			改良積立金	488,200,000	
			積立金	890,820,496	
			純資産合計		1,379,020,496
資産合計		1,528,505,307	負債・純資産合計		1,528,505,307

# 保 健 經 理

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円		円	円
<u>経常費用</u>		675,909,297	<u>経常収益</u>		752,474,263
事業費用		675,909,297	事業収益	751,058,532	
職員給与	13,340,591		負担金	378,145,629	
厚生費	536,377,795		掛金	372,757,083	
特定健康 診査等費	44,209,163		雑収入	155,820	
旅費	107,655		事業外収益	1,415,731	
事務費	863,837		利息及び 配当金	1,415,731	
委託費	3,200,683				
委託管理費	1,239,780				
光熱水料	98,382				
燃料費	8,949				
賃借料	5,342,542				
保険料	33,640				
普及費	6,020,370				
負担金	2,280,854				
消費税	57,871,044				
連合会分担金	4,912,830				
雑費	1,182				
<u>繰入金</u>		30,000,000			
宿泊経理へ繰入	30,000,000				
<u>当期利益金</u>		46,564,966			
当期利益金	46,564,966				
合 計		752,474,263	合 計		752,474,263

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	円 729,790,576	
”	定 期 預 金	100,000,000	
小 計		829,790,576	
筑波銀行県庁支店	定 期 預 金	200,000,000	
合 計		1,029,790,576	

## 有 価 証 券 明 細 表

銘 柄	券 面 総 額	取 得 価 額	貸借対照表計上額	摘 要
一 般 事 業 債	円 500,000,000	円 498,475,000	円 498,475,000	

## 仮 払 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
雇 用 保 険 料	円 11,591	事 務 局 職 員 分	令 和 5 年 度 概 算 払
そ の 他	26,458	諸 費 用	令 和 5 年 度 分
合 計	38,049		

## 未 収 収 益 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
預 金 利 息	円 890	常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金
”	531	”	定 期 預 金
”	1,166	筑波銀行県庁支店	”
小 計	2,587		
有 価 証 券 利 息	95,890	野 村 証 券	
合 計	98,477		

## 未払消費税明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
未 払 消 費 税	円 13,100	水 戸 税 務 署	納 付 消 費 税

## 未払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
健康診査費・事務手数料	円 431,451	あ ま の 創 健	
消 費 税	43,145	"	
合 計	474,596		

## 預り金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
所 得 税	円 15,400	事 務 局 職 員 分	職 員 給 与
住 民 税	28,200	"	"
合 計	43,600		

## 未 払 費 用 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
職 員 給 与	74,019	事 務 局 職 員 分	3 月 分 時 間 外 手 当
助 成 金	52,728	パ レ ス 松 洲 外	全 国 協 定 保 養 所 助 成
〃	14,546	全 国 町 村 会 館 外	指 定 保 養 所 助 成
表 彰 費	144,476	リ ロ ク ラ ブ	長 期 勤 続 退 職 者 宿 泊 利 用 助 成
〃	272,631	〃	健 康 組 合 員 宿 泊 利 用 助 成
〃	145,455	〃	25 年 勤 続 組 合 員 宿 泊 利 用 助 成
〃	218,110	法 研	健 康 ポ イ ン ト 事 業
健 康 づ くり 事 業 費	27,773,200	茨 城 県 総 合 健 診 協 会 外	生 活 習 慣 病 健 診
〃	28,665,430	〃	が ん 検 診
〃	986,500	〃	肝 炎 ウ イ ル ス 検 診
〃	924,800	〃	骨 粗 し ょ う 症 検 診
〃	41,458,680	高 萩 協 同 病 院 外	短 期 人 間 ド ッ ク
〃	1,404,273	日 立 総 合 健 診 セ ン タ ー 外	脳 併 診 ド ッ ク
〃	60,000	土 浦 協 同 病 院	P E T 併 診 ド ッ ク
〃	490,000	法 研	イ ン フ ル エ ン ザ 予 防 接 種 助 成
特 定 健 康 診 査 費	2,130,200	茨 城 県 総 合 健 診 協 会 外	特 定 健 康 診 査 料
〃	313,818	ひ た ち 医 療 セ ン タ ー 外	事 務 手 数 料
特 定 保 健 指 導 費	72,840	日 立 メ デ ィ カ ル セ ン タ ー 外	動 機 付 け 支 援
〃	236,339	茨 城 県 メ デ ィ カ ル セ ン タ ー 外	積 極 的 支 援
負 担 金	2,448	厚 生 労 働 省 年 金 局	子 ども ・ 子 育 て 抛 出 金
消 費 税	10,533,499	パ レ ス 松 洲 外	
合 計	115,973,992		

## 前払費用明細表

科目	摘要	支 払				貸借対照表 計上額	備考
		年月日	伝票番号	金額	消費税		
講習会費	令和6年度ライフプラン講習会	R5.12.26	443	円	円	円	
〃	令和6年度介護・健康講座	R5.12.26	443	42,112	4,211	42,112	
仮払金	消費税			28,075	2,807	28,075	
合計						7,018	
						77,205	

## 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	
改良積立金	458,200,000	30,000,000	0	488,200,000	

## 引当金明細表

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	
退職給与引当金	32,979,523	0	0	32,979,523	

## 棚 卸 表

貸借 対照表 科目	品 目	単 位	棚 卸			減 損 額		貸借対照表 計上額
			数 量	単 価	金 額	割 合	金 額	
貯蔵品	クオカード	—	—	円	円	—	円	円
					26,000	—	—	26,000

令和6年3月29日

棚卸責任者 出納主任 高野 まさ美

同立会人 医療健康課長 大内 弥生

## 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	14,421,000	13,266,572	74,019	1,080,409
旅 費	1,500,000	107,655	0	1,392,345
事 務 費	2,640,000	863,837	0	1,776,163
合 計	18,561,000	14,238,064	74,019	4,248,917

## 利 益 剰 余 金 計 算 書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

1. 積立金	874,255,530 円	A
2. 当期利益金	46,564,966 円	B
3. 当期処分額	30,000,000 円	C
改良積立金へ積立	30,000,000 円	
積立金	A+B-C	890,820,496 円

## 会 計 方 針 の 注 記

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

評価基準…法定で定めていない。

評価方法…法定で定めていない。

### 2. 引当金等の計上基準

#### (1) 退職給与引当金(地方公務員等共済組合法施行規程第78条)

当組合職員の退職給与の支払いに充てるため、規定に基づく要支給額を計上している。

#### (2) 改良積立金(地方公務員等共済組合法施行規程第85条)

保養施設の修繕及び改良等を行うため、当期利益金及び積立金の範囲内において計上している。

### 3. その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税抜方式により行っている。

# 宿 泊 経 理

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 附属明細表
  - (1) 現金現在高明細表
  - (2) 預金明細表
  - (3) 有価証券明細表
  - (4) 未収金明細表
  - (5) 仮払金明細表
  - (6) 未収収益明細表
  - (7) 未払金明細表
  - (8) 預り金明細表
  - (9) 未払費用明細表
  - (10) 前払費用明細表
  - (11) 固定資産明細表
  - (12) 減価償却費明細表
  - (13) 積立金明細表
  - (14) 引当金明細表
  - (15) 減価償却累計額明細表
  - (16) 棚卸表
  - (17) 支出実績表
  - (18) 利益剰余金計算書
4. 会計方針の注記

# 宿 泊 経 理

## 貸 借 対 照 表

令和6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>		1,450,295,118	<u>流動負債</u>		13,122,110
現金	1,000,000		未払金	384,247	
小口現金	86,806		未払費用	12,119,665	
当座預金	617		預り金	618,198	
普通預金	938,909,304		<u>固定負債</u>		23,954,937
有価証券	500,000,000		引当金	23,954,937	
商品	113,948		退職給与引当金	23,954,937	
貯蔵品	923,599		負債合計		37,077,047
仮払金	651,749		<u>剰余金</u>		3,221,029,270
前払費用	986,237		利益剰余金	3,221,029,270	
未収収益	116,158		改良積立金	50,000,000	
未収金	7,506,700		欠損金補てん積立金	90,390,560	
<u>固定資産</u>		1,807,811,199	積立金	3,080,638,710	
有形固定資産	1,807,731,657		純資産合計		3,221,029,270
建物	871,696,323				
構築物	68,517,345				
機械及び装置	28,496,564				
車両及び運搬具	1				
器具及び備品	1,530,878				
土地	212,965,995				
建設仮勘定	624,524,551				
無形固定資産	79,542				
電話加入権	79,542				
資 産 合 計		3,258,106,317	負 債 ・ 純 資 産 合 計		3,258,106,317

(注) 有形固定資産の減価償却累計額は、1,808,122,561円である。

# 宿 泊 經 理

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円		円	円
経常費用		382,614,605	経常収益		180,574,487
事業費用		382,610,975	事業収益	175,311,853	
職員給与	12,603,385		施設収入	160,871,294	
厚生費	519,761		商品売上	5,105,764	
旅費	572,257		賃貸料	1,205,866	
事務費	1,681,182		雑収入	8,128,929	
商品仕入	3,687,982		事業外収益	5,262,634	
事業用消耗品費	8,147,575		利息及び	5,261,934	
飲食材料費	41,500,895		配当金		
賃金	146,157,110		雑益	700	
委託費	9,693,505		繰入金		64,000,000
委託管理費	10,872,980		保健経理より	30,000,000	
光熱水料	31,280,868		繰入金		
燃料費	60,958		貯金経理より	34,000,000	
被服費	558,109		相互繰入		
修繕費	3,438,320		当期損失金		138,615,522
洗濯費	2,039,174		当期損失金	138,615,522	
賃借料	3,007,475				
保険料	840,519				
普及費	900,688				
広告費	426,364				
食糧費	12,100				
負担金	40,083,181				
消費税	15,653				
雑費	42,919				
減価償却費	64,468,015				
事業外費用		3,630			
雑損	3,630				
特別損失		575,404			
固定資産除却損		575,404			
合 計		383,190,009	合 計		383,190,009

## 現金現在高明細表

令和6年3月31日15時

区 分	摘 要	金 額
現 金	10,000 円紙幣	80 枚
	5,000 円 "	30 枚
	1,000 円 "	30 枚
	500 円硬貨	30 枚
	100 円 "	30 枚
	50 円 "	30 枚
	10 円 "	38 枚
	5 円 "	20 枚
	1 円 "	20 枚
小 計		1,000,000
小 口 現 金	10,000 円紙幣	5 枚
	5,000 円 "	5 枚
	1,000 円 "	10 枚
	500 円硬貨	1 枚
	100 円 "	8 枚
	50 円 "	6 枚
	10 円 "	12 枚
	5 円 "	10 枚
1 円 "	36 枚	
小 計		86,806
合 計		1,086,806

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店 "	当 座 預 金	617	
	普 通 預 金	938,909,304	
合 計		938,909,921	

## 有 価 証 券 明 細 表

銘 柄	券 面 総 額	取 得 価 額	貸 借 対 照 表 計 上 額	摘 要
一 般 事 業 債	円 500,000,000	円 500,000,000	円 500,000,000	

## 未 収 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
そ の 他	円 7,506,700	水 戸 税 務 署	消 費 税

## 仮 払 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
雇 用 保 険 料	円 380,215	保 養 所 職 員 分	令 和 5 年 度 概 算 払
そ の 他	271,534	諸 費 用	令 和 5 年 度 分
合 計	651,749		

## 未 収 収 益 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
預 金 利 息	円 1,090	常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金
有 価 証 券 利 息	115,068	野 村 證 券	
合 計	116,158		

## 未 払 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
健 康 診 断 費	3,500	茨 城 県 総 合 健 診 協 会	
事 務 用 消 耗 品 費	20,000	イーエスシー ASKUL	
事 業 用 消 耗 品 費	240,222	カツラギ有功社 外	
燃 料 費	5,382	トヨタファイナンス	
洗 濯 費	6,980	マルミヤクリーニング	
賃 借 料	17,455	公立学校共済組合水戸宿泊 所	
普 及 費	56,811	鳥 惣 外	
消 費 税	33,897	茨 城 県 総 合 健 診 協 会 外	
合 計	384,247		

## 預 り 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
所 得 税	221,698	保 養 所 職 員 分	職 員 給 与
住 民 税	396,500	"	"
合 計	618,198		

## 未 払 費 用 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
通 信 運 搬 費	43,533	N T T ファイナンス 外	電 話 料
賃 金	9,258,998	保 養 所 職 員 分	令 和 6 年 3 月 分
委 託 費	208,380	山 本 環 境 開 発 外	
委 託 管 理 費	428,550	日 立 ビ ル シ ス テ ム 外	
電 気 料	1,078,778	ゼ ロ ワ ッ ト パ ワ ー	
ガ ス 料	4,920	T O K A I	
水 道 料	22,256	大 洗 町 役 場	
油 脂 費	744,000	茨城沿海地区漁業協同組合連合会	
賃 借 料	20,057	富 士 フ ィ ル ム ビ ジ ネ ス イ ノ ベ ー シ ョ ン ジ ャ パ ン 外	
負 担 金	31,356	厚 生 労 働 省 年 金 局	子 ども ・ 子 育 て 拠 出 金
消 費 税	278,837	N T T ファイナンス 外	
合 計	12,119,665		

## 前払費用明細表

科目	摘要	支 払				貸借対照表 計上額	備 考
		年月日	伝票番号	金額	消費税		
賃借料	ニッセイ・リース	R6.3.14	864	715,680	71,568	682,346	R6.4.1～R7.3.14
保険料	セキノ不動産	R5.4.17	009	18,000		9,739	R6.4.1～R7.4.30
〃	全国自治協会自動車損害共済	R5.6.14	158	70,760		11,406	R6.4.1～R6.5.29
〃	全国自治協会建物災害共済	R5.11.14	604	390,396		195,732	R6.4.1～R6.10.1
〃	A I G 損害保険	R5.12.20	689	20,710		18,780	R6.4.1～R8.1.22
仮払金	消費税					68,234	
合計						986,237	

## 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	920,555,985	1,228,000	0	921,783,985	50,087,662	871,696,323	
構築物	77,382,317	0	543,356	76,838,961	8,321,616	68,517,345	
機械及び装置	33,317,487	368,000	24	33,685,463	5,188,899	28,496,564	
車両及び運搬 具	1	0	0	1	0	1	
器具及び備品	2,294,740	106,000	24	2,400,716	869,838	1,530,878	
土地	212,965,995	0	0	212,965,995	0	212,965,995	
建設仮勘定	58,520,000	566,004,551	0	624,524,551	0	624,524,551	
電話加入権	79,542	0	0	79,542	0	79,542	
合計	1,305,116,067	567,706,551	543,404	1,872,279,214	64,468,015	1,807,811,199	

## 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	%	
建物	39	1,577,853,848	36,588,377	770,659,092	807,194,756	48.84	
"	38	10,651,924	252,282	5,403,039	5,248,885	50.72	
"	18	59,942,677	599,425	58,144,394	1,798,283	96.99	
"	17	56,325,690	607,921	55,013,981	1,311,709	97.67	
"	15	464,172,154	11,996,677	409,214,491	54,957,663	88.16	
"	12	1,228,000	42,980	42,980	1,185,020	3.50	
"	10	682,128	0	682,127	1	99.99	
"	8	55,324,966	0	55,324,960	6	99.99	
小計		2,226,181,387	50,087,662	1,354,485,064	871,696,323	60.84	
構築物	60	14,467,380	245,945	3,238,275	11,229,105	22.38	
"	50	100,000	1,800	38,550	61,450	38.55	
"	45	354,326	7,086	151,758	202,568	42.83	
"	35	7,011,942	180,307	3,861,574	3,150,368	55.07	
"	30	117,178,596	3,515,354	75,287,162	41,891,434	64.24	
"	20	108,026,805	3,375,910	102,625,468	5,401,337	95.00	
"	18	6,681,520	374,164	732,226	5,949,294	10.95	
"	15	57,435,183	621,050	56,803,403	631,780	98.90	
"	10	33,796,544	0	33,796,535	9	99.99	
小計		345,052,296	8,321,616	276,534,951	68,517,345	80.14	
機械及び装置	10	116,443,307	5,188,899	87,946,746	28,496,561	75.52	
"	8	9,713,545	0	9,713,542	3	99.99	
小計		126,156,852	5,188,899	97,660,288	28,496,564	77.41	
車両及び運搬具	6	2,761,905	0	2,761,904	1	99.99	
器具及び備品	20	296,586	9,298	281,758	14,828	95.00	
"	15	902,611	60,474	796,241	106,370	88.21	
"	10	6,000,423	146,625	5,179,249	821,174	86.31	
"	8	8,901,855	46,455	8,681,284	220,571	97.52	
"	6	30,759,727	592,115	30,391,842	367,885	98.80	
"	5	27,099,477	14,871	27,099,435	42	99.99	
"	4	550,000	0	549,999	1	99.99	
"	3	3,700,553	0	3,700,546	7	99.99	
小計		78,211,232	869,838	76,680,354	1,530,878	98.04	
合計		2,778,363,672	64,468,015	1,808,122,561	970,241,111	65.07	

## 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	
改良積立金	50,000,000	0	0	50,000,000	
欠損金補てん積立金	65,255,804	25,134,756	0	90,390,560	
合 計	115,255,804	25,134,756	0	140,390,560	

## 引当金明細表

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	
退職給与引当金	26,233,044	1,277,000	3,555,107	23,954,937	

## 減価償却累計額明細表

区 分	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	貸借対照表計上額	摘 要
	円	円	円	円	
建 物	1,304,397,402	50,087,662	0	1,354,485,064	
構 築 物	268,794,151	8,321,616	580,816	276,534,951	
機械及び装置	103,086,870	5,188,899	10,615,481	97,660,288	
車両及び運搬具	2,761,904	0	0	2,761,904	
器具及び備品	87,212,565	869,838	11,402,049	76,680,354	
合 計	1,766,252,892	64,468,015	22,598,346	1,808,122,561	

## 棚 卸 表

貸借対照表科目	品 目	単 位	棚 卸			減 損 額		貸借対照表計上額
			数 量	単 価	金 額	割 合	金 額	
商 品	ミニファン 外	—	—	円	円 113,948	—	円 —	円 113,948
	小 計				113,948			113,948
貯 蔵 品	切 手 等	—	—	—	48,528	—	—	48,528
	収 入 印 紙	—	—	—	10,000	—	—	10,000
	天 紙 外	—	—	—	516,965	—	—	516,965
	梅 干 し 外	—	—	—	312,006	—	—	312,006
	ウイスキー 外	—	—	—	36,100	—	—	36,100
	小 計				923,599			923,599
	合 計				1,037,547			1,037,547

令和6年3月31日

棚卸責任者 出納主任 高野まさ美

同立会人 副支配人 今泉正樹

## 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	12,604,000	12,603,385	0	615
旅 費	795,000	572,257	0	222,743
事 務 費	2,600,000	1,617,649	63,533	918,818
合 計	15,999,000	14,793,291	63,533	1,142,176

# 利益剰余金計算書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

1. 積立金		3,244,388,988 円	A
2. 当期損失金(△)		138,615,522 円	B
3. 当期処分額		25,134,756 円	C
欠損金補てん積立金へ積立	25,134,756 円		
積立金		A-B-C	3,080,638,710 円

## 会計方針の注記

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

評価基準…法定で定めていない。

評価方法…法定で定めていない。

### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準…地方公務員等共済組合法施行規程第70条の規定に基づき、原価法により行っている。

評価方法…法定で定めていない。

### 3. 固定資産の償却方法(地方公務員等共済組合法施行規程第73条)

定額法により行っており、直接法により処理している。

### 4. 引当金等の計上基準

#### (1) 退職給与引当金(地方公務員等共済組合法施行規程第78条)

当組合職員の退職給与の支払いに充てるため、規定に基づく要支給額を計上している。

#### (2) 改良積立金(地方公務員等共済組合法施行規程第85条)

保養施設の修繕及び改良等を行うため、当期利益金及び積立金の範囲内において計上している。

#### (3) 欠損金補てん積立金(地方公務員等共済組合法施行規程第87条)

将来の欠損金の補てんに充てるため、固定資産の価格(借入資金によって取得した固定資産の価格を除く。)の100分の5以上に相当する金額の範囲内で計上している。

### 5. その他財務諸表作成のための重要な事項

#### 消費税の会計処理方法

税抜方式により行っている。

# 貯 金 経 理

1. 貸 借 対 照 表
2. 損 益 計 算 書
3. 附 属 明 細 表
  - (1) 預 金 明 細 表
  - (2) 投 資 有 価 証 券 明 細 表
  - (3) 組 合 員 貯 金 明 細 表
  - (4) 仮 払 金 明 細 表
  - (5) 未 収 収 益 明 細 表
  - (6) 預 り 金 明 細 表
  - (7) 未 払 費 用 明 細 表
  - (8) 積 立 金 明 細 表
  - (9) 引 当 金 明 細 表
  - (10) 棚 卸 表
  - (11) 支 出 実 績 表
  - (12) 利 益 剰 余 金 計 算 書
4. 会 計 方 針 の 注 記

# 貯 金 経 理

## 貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流動資産		12,214,580,755	流動負債		144,929,155,331
普通預金	6,807,255,424		組合員貯金	144,544,955,264	
定期預金	5,000,000,000		未払費用	173,471,212	
貯蔵品	52,000		預り金	210,728,855	
仮払金	8,053,697		固定負債		38,650,214
未収収益	399,219,634		引当金	38,650,214	
固定資産		152,173,251,330	退職給与引当金	38,650,214	
投資その他の資産	152,173,251,330		負債合計		144,967,805,545
投資有価証券	152,173,251,330		剰余金		19,420,026,540
			利益剰余金	19,420,026,540	
			欠損金補てん積立金	7,227,247,764	
			積立金	12,192,778,776	
			純資産合計		19,420,026,540
資産合計		164,387,832,085	負債・純資産合計		164,387,832,085

# 貯 金 経 理

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円		円	円
経常費用		2,068,268,309	経常収益		2,402,264,127
事業費用		2,068,268,309	運用収入		2,402,264,127
職員給与	29,843,742		利息及び 配当金	2,395,775,917	
厚生費	27,300		有価証券 売却益	6,488,210	
旅費	457,073				
事務費	573,154				
委託費	594,224				
委託管理費	685,460				
光熱水料	96,585				
燃料費	14,003				
賃借料	5,339,580				
普及費	1,944,600				
食糧費	4,255				
負担金	4,864,303				
消費税	1,029,595				
支払利息	2,022,674,890				
雑費	119,545				
繰入金		34,000,000			
宿泊経理へ 相互繰入		34,000,000			
当期利益金		299,995,818			
当期利益金		299,995,818			
合 計		2,402,264,127	合 計		2,402,264,127

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	円 6,807,255,424	
野 村 信 託 銀 行 本 店	定 期 預 金	5,000,000,000	
合 計		11,807,255,424	

## 投 資 有 価 証 券 明 細 表

銘 柄	券 面 総 額	取 得 価 額	貸 借 対 照 表 計 上 額	摘 要
	円	円	円	
国 債	54,600,000,000	54,276,179,840	54,276,179,840	
地 方 債	6,500,000,000	6,494,613,400	6,494,613,400	
電 力 債	18,100,000,000	18,069,395,300	18,069,395,300	
一 般 事 業 債	22,500,000,000	22,423,264,790	22,423,264,790	
特 殊 債	2,000,000,000	1,989,226,250	1,989,226,250	
社 債 計	42,600,000,000	42,481,886,340	42,481,886,340	
政 保 債	6,000,000,000	5,993,665,400	5,993,665,400	
公 社 公 団 債	40,500,000,000	40,426,906,350	40,426,906,350	
ユ ー ー 円 債	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	
諸 債 券 計	49,000,000,000	48,920,571,750	48,920,571,750	
合 計	152,700,000,000	152,173,251,330	152,173,251,330	

## 組 合 員 貯 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
定 額 積 立 貯 金	144,544,955,264	組 合 員 等	21,271 人

## 仮払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
有価証券経過利息	7,994,682	野村証券振替決済	
雇用保険料	38,245	事務局職員分	令和5年度概算払
その他	20,770	諸費用分	令和5年度分
合 計	8,053,697		

## 未収収益明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
預金利息	5,026	常陽銀行本店	普通預金
”	33,856,942	野村信託銀行本店	定期預金
有価証券利息	365,357,666	野村証券外	
合 計	399,219,634		

## 預り金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
所得税	51,720	事務局職員分	職員給与
住民税	122,800	”	”
利子税	208,070,050	共済貯金加入者	支払利息
その他	2,484,285	共済貯金解約者	解約未済者
合 計	210,728,855		

## 未払費用明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
支 払 利 息	円 173,443,147	共 済 貯 金 加 入 者	3 月 分 支 払 利 息
職 員 給 与	22,773	事 務 局 職 員 分	3 月 分 時 間 外 勤 務 手 当
負 担 金	5,292	厚 生 労 働 省 年 金 局	子 ども ・ 子 育 て 拠 出 金
合 計	173,471,212		

## 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	
欠損金補てん積立金	6,907,984,503	319,263,261	0	7,227,247,764	

## 引当金明細表

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	
退職給与引当金	34,911,214	3,739,000	0	38,650,214	

## 棚 卸 表

貸借対照表科目	品 目	単 位	棚 卸			減 損 額		貸借対照表計上額
			数 量	単 価	金 額	割 合	金 額	
貯蔵品	図 書 カ ー ド	—	—	円	円	—	円	円
					52,000	—	—	52,000

令和6年3月29日

棚卸責任者 出納主任 高野 まさ美

同立会人 福利厚生課長 飯 田 護

## 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	29,844,000	29,820,969	22,773	258
旅 費	500,000	457,073	0	42,927
事 務 費	2,224,000	573,154	0	1,650,846
合 計	32,568,000	30,851,196	22,773	1,694,031

## 利 益 剰 余 金 計 算 書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

1. 積立金	12,212,046,219 円	A
2. 当期利益金	299,995,818 円	B
3. 当期処分額	319,263,261 円	C
欠損金補てん積立金へ積立	319,263,261 円	
積立金	A+B-C	12,192,778,776 円

## 会 計 方 針 の 注 記

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

評価基準…法定で定めていない。

評価方法…法定で定めていない。

### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準…地方公務員等共済組合法施行規程第70条の規定に基づき、原価法により行っている。

評価方法…法定で定めていない。

### 3. 引当金等の計上基準

#### (1) 退職給与引当金(地方公務員等共済組合法施行規程第78条)

当組合職員の退職給与の支払いに充てるため、規定に基づく要支給額を計上している。

#### (2) 欠損金補てん積立金(地方公務員等共済組合法施行規程第87条)

組合員貯金額の100分の5以上に相当する金額の範囲内で計上している。

### 4. その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税の会計処理方法

税抜方式により行っている。

# 貸付経理

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. 附属明細表
  - (1) 預金明細表
  - (2) 貸付金明細表
  - (3) 借入金明細表
  - (4) 未収金明細表
  - (5) 仮払金明細表
  - (6) 未収収益明細表
  - (7) 預り金明細表
  - (8) 未払費用明細表
  - (9) 積立金明細表
  - (10) 引当金明細表
  - (11) 支出実績表
  - (12) 利益剰余金計算書
4. 会計方針の注記

# 貸 付 経 理

## 貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流動資産		77,571,283	流動負債		180,688
普通預金	2,703,575		未払費用	87,288	
仮払金	74,538		預り金	93,400	
未収収益	2,701,985		固定負債		544,231,795
未収金	72,091,185		長期借入金	431,167,554	
固定資産		3,463,422,118	引当金	113,064,241	
投資その他の資産	3,463,422,118		貸付債権 保全引当金	70,803,264	
組合員貸付金	3,463,422,118		退職給与 引当金	42,260,977	
			負債合計		544,412,483
			剰余金		2,996,580,918
			利益剰余金	2,996,580,918	
			欠損金補てん 積立金	173,171,106	
			積立金	2,823,409,812	
			純資産合計		2,996,580,918
資 産 合 計		3,540,993,401	負 債 ・ 純 資 産 合 計		3,540,993,401

# 貸 付 経 理

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円		円	円
経常費用		35,561,533	経常収益		44,260,216
事業費用		35,561,533	事業収益	44,045,011	
職員給与	19,379,727		組合員 貸付金利息	44,045,011	
厚生費	18,200		補助金等収入		215,000
旅費	144,021		連合会交付金	215,000	
事務費	595,673		事業外収益		205
委託費	371,808		利息及び 配当金	205	
委託管理費	277,890		特別利益		2,073
光熱水料	101,557		前期損益 修正益		2,073
燃料費	3,154				
賃借料	4,153,819				
普及費	1,497,250				
負担金	3,398,994				
消費税	749,409				
支払利息	4,780,031				
雑費	90,000				
当期利益金		8,700,756			
当期利益金		8,700,756			
合 計		44,262,289	合 計		44,262,289

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	円 2,703,575	

## 貸 付 金 明 細 表

貸付区分	貸付先	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	摘 要
		円	円	円	円	
普 通 貸 付	水戸市外	536,239,113	197,760,000	153,495,824	580,503,289	673 件
住 宅 貸 付	〃	2,714,211,762	115,500,000	495,333,617	2,334,378,145	854 件
特 別 貸 付	〃	429,184,863	130,550,000	99,327,807	460,407,056	580 件
災 害 貸 付	〃	59,275,205	2,900,000	37,042,854	25,132,351	17 件
特例災害貸付	日立市外	59,394,456	0	6,115,154	53,279,302	17 件
在宅介護対応 住 宅 貸 付	〃	11,879,210	0	2,157,235	9,721,975	11 件
合 計		3,810,184,609	446,710,000	793,472,491	3,463,422,118	2,152 件

## 借 入 金 明 細 表

借入区分	借 入 先	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	摘 要
		円	円	円	円	
長 期	退 職 等 年 金 預託金管理經理	788,303,562	74,000,000	431,136,008	431,167,554	

## 未 収 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
	円		
組 合 員 貸 付 金	70,554,209	退 職 者 外	25 件
組 合 員 貸 付 金 利 息	1,536,976		
合 計	72,091,185		

## 仮払金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
雇 用 保 険 料	円 45,028	事 務 局 職 員 分	令和5年度概算払
そ の 他	29,510	諸 費 用 分	令和5年度分
合 計	74,538		

## 未収収益明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
預 金 利 息	円 17	常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金
組 合 員 貸 付 金 利 息	2,701,968	賞 与 併 用 償 還 者 (1 月 ~ 3 月 分)	1,211 件
合 計	2,701,985		

## 預り金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
所 得 税	円 28,900	事 務 局 職 員 分	職 員 給 与
住 民 税	64,500	"	"
合 計	93,400		

## 未払費用明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
職 員 給 与	円 83,796	事 務 局 職 員 分	3月分時間外勤務手当
負 担 金	3,492	厚 生 労 働 省 年 金 局	子ども・子育て拠出金
合 計	87,288		

## 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	
欠損金補てん積立金	190,509,231	0	17,338,125	173,171,106	

## 引当金明細表

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	
貸付債権保全引当金	72,617,264	0	1,814,000	70,803,264	
退職給与引当金	42,260,977	0	0	42,260,977	
合 計	114,878,241	0	1,814,000	113,064,241	

## 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	22,993,000	19,295,931	83,796	3,613,273
旅 費	350,000	144,021	0	205,979
事 務 費	1,530,000	595,673	0	934,327
合 計	24,873,000	20,035,625	83,796	4,753,579

# 利益剰余金計算書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

1. 積立金		2,797,370,931 円	A
2. 当期利益金		8,700,756 円	B
3. 当期処分額		17,338,125 円	C
欠損金補てん積立金を取崩し	17,338,125 円		
積立金		<u>A+B+C</u>	<u>2,823,409,812 円</u>

## 会計方針の注記

### 1. 引当金等の計上基準

#### (1) 退職給与引当金(地方公務員等共済組合法施行規程第78条)

当組合職員の退職給与の支払いに充てるため、規定に基づく要支給額を計上している。

#### (2) 欠損金補てん積立金(地方公務員等共済組合法施行規程第87条)

貸付金の額の100分の5以上に相当する金額の範囲内で計上している。

### 2. その他財務諸表作成のための重要な事項

#### 消費税の会計処理方法

税抜方式により行っている。

# 物 資 経 理

1. 貸 借 対 照 表
2. 損 益 計 算 書
3. 附 属 明 細 表
  - (1) 預 金 明 細 表
  - (2) 借 入 金 明 細 表
  - (3) 立 替 金 明 細 表
  - (4) 仮 払 金 明 細 表
  - (5) 未 収 金 明 細 表
  - (6) 未 収 収 益 明 細 表
  - (7) 未 払 消 費 税 明 細 表
  - (8) 未 払 費 用 明 細 表
  - (9) 預 り 金 明 細 表
  - (10) 積 立 金 明 細 表
  - (11) 引 当 金 明 細 表
  - (12) 支 出 実 績 表
  - (13) 利 益 剰 余 金 計 算 書
4. 会 計 方 針 の 注 記

物 資 經 理  
貸 借 対 照 表

令和6年3月31日現在

借 方		金 額	貸 方		金 額
	円	円		円	円
流動資産		1,177,139,664	流動負債		461,262
普通預金	1,363,079		未払消費税	124,500	
立替金	1,171,348,143		未払費用	324,962	
仮払金	30,223		預り金	11,800	
未収収益	1,696,271		固定負債		1,001,122,338
未収金	2,701,948		長期借入金	1,000,500,000	
			引当金	622,338	
			退職給与引当金	622,338	
			負債合計		1,001,583,600
			剰余金		175,556,064
			利益剰余金	175,556,064	
			欠損金 補てん積立金	50,025,000	
			積立金	125,531,064	
			純資産合計		175,556,064
資産合計		1,177,139,664	負債・純資産合計		1,177,139,664

物 資 經 理  
損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月 31日

損 失		金 額	利 益		金 額
	円	円		円	円
経常費用			19,095,737	経常収益	19,641,130
事業費用		9,027,882		事業収益	19,641,036
職員給与	3,973,614			受託商品 手数料	19,641,036
厚生費	4,300			事業外収益	94
事務費	106,802			利息及び 配当金	94
賃借料	417,042				
保険料	3,866,230				
負担金	603,464				
消費税	56,430				
事業外費用		10,067,855			
支払利息	10,067,855				
当期利益金			545,393		
当期利益金		545,393			
合 計			19,641,130	合 計	19,641,130

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	円 1,363,079	

## 借 入 金 明 細 表

借入区分	借 入 先	前期繰越高	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	摘 要
長 期	退 職 等 年 金 預託金管理經理	円 1,035,500,000	円 115,000,000	円 150,000,000	円 1,000,500,000	

## 立 替 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
立 替 金	円 1,171,348,143	組 合 員	966件

## 仮 払 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
雇 用 保 険 料	円 1,676	事 務 局 職 員 分	令和5年度概算払
そ の 他	28,547	諸 費 用 分	令和5年度分
合 計	30,223		

## 未 収 金 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
立 替 金	円 2,573,478	退 職 者 分	2件
立 替 金 利 息	1,970	"	"
立 替 手 数 料	115,000	トヨタカローラ新茨城外	令和6年3月分
消 費 税	11,500	"	"
合 計	2,701,948		

## 未 収 収 益 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
預 金 利 息	円 10	常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金
立 替 金 利 息	1,696,261	賞与併用償還者(1月～3月)	724件
合 計	1,696,271		

## 未 払 消 費 税 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
未 払 消 費 税	円 124,500	水 戸 税 務 署	納 付 消 費 税

## 未 払 費 用 明 細 表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
職 員 給 与	円 3,690	事 務 局 職 員 分	3月分時間外勤務手当
保 険 料	320,480	茨 城 C T V サ ー ビ ス	
負 担 金	792	厚 生 労 働 省 年 金 局	子ども・子育て拠出金
合 計	324,962		

## 預り金明細表

種 別	金 額	氏 名	摘 要
所 得 税	円 5,200	事 務 局 職 員 分	職 員 給 与
住 民 税	6,600	"	"
合 計	11,800		

## 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	
欠損金補てん積立金	51,775,000	0	1,750,000	50,025,000	

## 引当金明細表

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	
退職給与引当金	622,338	0	0	622,338	

## 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	4,116,000	3,969,924	3,690	142,386
旅 費	100,000	0	0	100,000
事 務 費	299,000	106,802	0	192,198
合 計	4,515,000	4,076,726	3,690	434,584

# 利益剰余金計算書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

1. 積立金		123,235,671 円	A
2. 当期利益金		545,393 円	B
3. 当期処分額		1,750,000 円	C
欠損金補てん積立金を取崩し	1,750,000 円		
積立金		<u>A+B+C</u>	<u>125,531,064 円</u>

## 会計方針の注記

### 1. 引当金等の計上基準

#### (1) 退職給与引当金(地方公務員等共済組合法施行規程第78条)

当組合職員の退職給与の支払いに充てるため、規定に基づく要支給額を計上している。

#### (2) 欠損金補てん積立金(地方公務員等共済組合法施行規程第87条)

借入金の額の100分の5以上に相当する金額の範囲内で計上している。

### 2. その他財務諸表作成のための重要な事項

#### 消費税の会計処理方法

税抜方式により行っている。

# 財 形 經 理

1. 貸 借 対 照 表
2. 損 益 計 算 書
3. 附 属 明 細 表
  - (1) 預 金 明 細 表
  - (2) 貸 付 金 明 細 表
  - (3) 借 入 金 明 細 表
  - (4) 利 益 剩 余 金 計 算 書

# 財 形 経 理

## 貸 借 対 照 表

令和6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			541	固定負債			19,602,477
普通預金		541		長期借入金		19,602,477	
固定資産			19,602,477	負債合計			19,602,477
投資その他の資産		19,602,477		剰余金			541
財形貸付金	19,602,477			利益剰余金		541	
				積立金	541		
				純資産合計			541
資 産 合 計			19,603,018	負 債 ・ 純 資 産 合 計			19,603,018

## 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日  
至 令和 6年 3月31日

損 失			金 額	利 益			金 額
	円	円	円		円	円	円
経常費用			133,208	経常収益			133,208
事業外費用		133,208		事業収益		133,208	
支払利息	133,208			財形貸付金 利 息	133,208		
合 計			133,208	合 計			133,208

## 預 金 明 細 表

取引金融機関等の名称	区 分	金 額	摘 要
常 陽 銀 行 本 店	普 通 預 金	円 541	

## 貸 付 金 明 細 表

貸 付 区 分	貸 付 先	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	摘 要
財形貸付金	組 合 員	円 21,889,136	円 0	円 2,286,659	円 19,602,477	4件

## 借 入 金 明 細 表

借 入 区 分	借 入 先	前期繰越額	当期増加額	当期減少額	期 末 残 高	摘 要
長期借入金	全国市町村職員 共済組合連合会	円 21,889,136	円 0	円 2,286,659	円 19,602,477	

## 利 益 剰 余 金 計 算 書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

1. 積立金	541 円	A
2. 当期利益金	0 円	B
3. 当期処分額	0 円	C
積立金	A+B-C	541 円