

令和 6 年 度

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 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6年度 決算報告書

[1] 総括

1. 令和6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6年度 | 32 | 10 | 2 | 36 | 80 |

2. 令和6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 | 22,092 (89) | 21,951 (92) | △ 141 (3) | 21,855 (89) | 96 (3) |
| 短 期 組 合 員 | 9,822 | 10,073 | 251 | 9,836 | 237 |
| 市 町 村 長 組 合 員 | 40 | 40 | 0 | 40 | 0 |
| 特 定 消 防 組 合 員 | 4,203 | 4,200 | △ 3 | 4,158 | 42 |
| 長 期 組 合 員 | 2 | 3 | 1 | 1 | 2 |
| 後期高齢者等短期組合員 | 66 | 103 | 37 | 66 | 37 |
| 市 町 村 長 長 期 組 合 員 | 4 | 4 | 0 | 4 | 0 |
| 継 続 長 期 組 合 員 | 5 [5] | 5 [5] | 0 [0] | 4 [4] | 1 [1] |
| 小 計 | 36,234 | 36,379 | 145 | 35,964 | 415 |
| 任 意 継 続 組 合 員 | 609 | 656 | 47 | 479 | 177 |
| 合 計 | 36,843 | 37,035 | 192 | 36,443 | 592 |
| 第3号厚生年金被保険者 | 26,308 | 26,174 | △ 134 | 26,036 | 138 |

(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)

| 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 | 8,257,458 (55,840) | 8,263,920 (57,880) | 376,471 (629,130) | 6,462 (2,040) | 8,184,340 (55,810) | 79,580 (2,070) |
| | 短期 | 8,281,323 (59,330) | 8,288,280 (61,480) | 377,581 (668,261) | 6,957 (2,150) | 8,207,510 (59,670) | 80,770 (1,810) |
| 短期組合員 | 短期 | 1,576,525 | 1,706,120 | 169,376 | 129,595 | 1,594,938 | 111,182 |
| 市町村長 組合員 | 長期 | 25,940 | 25,970 | 649,250 | 30 | 25,940 | 30 |
| | 短期 | 33,390 | 33,610 | 840,250 | 220 | 33,390 | 220 |
| 特定消防 組合員 | 長期 | 1,681,570 | 1,701,040 | 405,010 | 19,470 | 1,665,070 | 35,970 |
| | 短期 | 1,681,570 | 1,701,040 | 405,010 | 19,470 | 1,665,070 | 35,970 |
| 長期組合員 | 長期 | 1,150 | 1,800 | 600,000 | 650 | 500 | 1,300 |
| | 短期 | 1,890 | 3,100 | 1,033,333 | 1,210 | 500 | 2,600 |
| 後期高齢者等 短期組合員 | 短期 | 8,203 | 14,726 | 142,971 | 6,523 | 9,320 | 5,406 |
| 市町村長 長期組合員 | 長期 | 2,600 | 2,600 | 650,000 | 0 | 2,600 | 0 |
| | 短期 | 3,470 | 3,420 | 855,000 | △ 50 | 3,470 | △ 50 |
| 継続長期 組合員 | 長期 | 2,383 [2,383] | 2,170 [2,170] | 434,000 [434,000] | △ 213 [△213] | 1,730 [1,730] | 440 [440] |
| | 短期 | 9,971,101 | 9,997,500 | 381,540 | 26,399 | 9,880,180 | 117,320 |
| 小 計 | 長期 | 9,971,101 | 9,997,500 | 381,540 | 26,399 | 9,880,180 | 117,320 |
| | 短期 | 11,586,371 | 11,750,296 | 323,041 | 163,925 | 11,514,198 | 236,098 |
| 任意継続 組合員 | 短期 | 147,439 | 163,282 | 248,905 | 15,843 | 128,902 | 34,380 |
| 合 計 | 長期 | 9,971,101 | 9,997,500 | 381,540 | 26,399 | 9,880,180 | 117,320 |
| | 短期 | 11,733,810 | 11,913,578 | 321,728 | 179,768 | 11,643,100 | 270,478 |
| 第3号厚生年金被保険者 | | 9,950,317 | 9,981,580 | 381,355 | 31,263 | 9,865,580 | 116,000 |

(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)

| 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 | 33,532,075 (228,427) | 35,105,182 (219,778) | 1,573,107 (△8,649) | 32,991,277 (214,230) | 2,113,905 (5,548) |
| | 短期 | 33,558,411 (228,867) | 35,142,706 (228,734) | 1,584,295 (△133) | 33,023,868 (223,930) | 2,118,838 (4,804) |
| 短期組合員 | 短期 | 3,321,616 | 6,497,839 | 3,176,223 | 3,325,112 | 3,172,727 |
| 市町村長 組 合 員 | 長期 | 115,003 | 119,052 | 4,049 | 113,702 | 5,350 |
| | 短期 | 126,283 | 134,500 | 8,217 | 126,531 | 7,969 |
| 特定消防 組 合 員 | 長期 | 6,470,597 | 6,939,003 | 468,406 | 6,387,630 | 551,373 |
| | 短期 | 6,470,597 | 6,939,055 | 468,458 | 6,387,630 | 551,425 |
| 長期組合員 | 長期 | 5,000 | 7,959 | 2,959 | 1,275 | 6,684 |
| | 短期 | 5,000 | 11,864 | 6,864 | 1,275 | 10,589 |
| 後期高齢者等 短期組合員 | 短期 | 15,343 | 58,986 | 43,643 | 19,621 | 39,365 |
| 市町村長 長期組合員 | 長期 | 11,532 | 11,642 | 110 | 11,603 | 39 |
| | 短期 | 13,984 | 14,325 | 341 | 14,290 | 35 |
| 継続長期 組 合 員 | 長期 | 5,365 [5,365] | 6,804 [6,804] | 1,439 [1,439] | 4,792 [4,792] | 2,012 [2,012] |
| 合 計 | 長期 | 40,139,572 | 42,189,642 | 2,050,070 | 39,510,279 | 2,679,363 |
| | 短期 | 43,511,234 | 48,799,275 | 5,288,041 | 42,898,327 | 5,900,948 |
| 第3号厚生年金被保険者 | | 40,054,878 | 42,120,932 | 2,066,054 | 39,448,171 | 2,672,761 |

(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)

| 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 | | 15,637 | 15,438 | △ 199 | 15,890 | △ 452 | 0.70 |
| | | (54) | (58) | (4) | (54) | (4) | (0.63) |
| 短期組合員 | | 1,815 | 1,696 | △ 119 | 1,718 | △ 22 | 0.17 |
| 市町村長組合員 | | 46 | 44 | △ 2 | 46 | △ 2 | 1.10 |
| 特定消防組合員 | | 5,499 | 5,501 | 2 | 5,522 | △ 21 | 1.31 |
| 小 計 | | 22,997 | 22,679 | △ 318 | 23,176 | △ 497 | 0.62 |
| 任意継続組合員 | | 297 | 294 | △ 3 | 249 | 45 | 0.45 |
| 合 計 | | 23,294 | 22,973 | △ 321 | 23,425 | △ 452 | 0.62 |

(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 | | 2.59 | 2.59 | 5.18 |
| 後 期 高 齢 者 等 短 期 組 合 員 | | 2.59 | 2.59 | 5.18 |
| 市 町 村 長 長 期 組 合 員 | | 2.59 | 2.59 | 5.18 |
| 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 | | 8.50 | 8.50 | 17.00 |
| 短 期 組 合 員 | | 8.50 | 8.50 | 17.00 |
| 市 町 村 長 組 合 員 | | 8.50 | 8.50 | 17.00 |
| 特 定 消 防 組 合 員 | | 8.50 | 8.50 | 17.00 |
| 任 意 継 続 組 合 員 | | 17.00 | | 17.00 |

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4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 |
|-------------|-------|-------|-------|
| 調 整 負 担 金 率 | 0.10 | 0.10 | 0.10 |
| 公 的 負 担 金 率 | 0.06 | 0.08 | 0.74 |

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 | | 8,802,315,000 | 9,190,125,031 | 387,810,031 | 8,762,176,943 | 427,948,088 |
| 公的負担金 | | 132,223,000 | 137,792,451 | 5,569,451 | 14,190,022 | 123,602,429 |
| 介護負担金 | | 975,443,000 | 1,007,278,712 | 31,835,712 | 999,953,396 | 7,325,316 |
| 短期掛金 | | 8,802,315,000 | 9,189,997,390 | 387,682,390 | 8,762,192,778 | 427,804,612 |
| 介護掛金 | | 975,443,000 | 1,007,264,503 | 31,821,503 | 999,887,797 | 7,376,706 |
| 短期任意継続掛金 | | 173,368,000 | 204,049,142 | 30,681,142 | 164,982,100 | 39,067,042 |
| 介護任意継続掛金 | | 16,986,000 | 19,316,039 | 2,330,039 | 19,396,092 | △ 80,053 |
| 出産育児交付金 | | 10,267,000 | 10,267,677 | 677 | 0 | 10,267,677 |
| 雑収入 | | 390,000 | 390,104 | 104 | 2,685,154 | △ 2,295,050 |
| 連合会交付金 | | 0 | 753,000 | 753,000 | 274,000 | 479,000 |
| 高額医療交付金 | | 150,634,000 | 115,943,000 | △ 34,691,000 | 148,784,000 | △ 32,841,000 |
| 災害給付交付金 | | 6,000,000 | 4,539,000 | △ 1,461,000 | 12,624,000 | △ 8,085,000 |
| 育児休業手当金交付金 | | 808,773,000 | 832,939,334 | 24,166,334 | 822,901,376 | 10,037,958 |
| 介護休業手当金交付金 | | 2,273,000 | 5,405,887 | 3,132,887 | 4,063,264 | 1,342,623 |
| 調整負担金 | | 18,135,000 | 18,881,061 | 746,061 | 18,004,441 | 876,620 |
| 補助金 | | 0 | 0 | 0 | 20,110,000 | △ 20,110,000 |
| 短期利息及び短期配当金 | | 8,390,000 | 10,339,371 | 1,949,371 | 8,430,732 | 1,908,639 |
| 介護利息 | | 910,000 | 1,066,151 | 156,151 | 908,227 | 157,924 |
| 賠償金 | | 8,000,000 | 1,580,073 | △ 6,419,927 | 1,505,679 | 74,394 |
| 前年度繰越支払準備金 | | 1,576,439,000 | 1,586,361,254 | 9,922,254 | 1,259,533,671 | 326,827,583 |
| 合計 | | 22,468,304,000 | 23,344,289,180 | 875,985,180 | 22,022,603,672 | 1,321,685,508 |

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 | 9,394,046,532 | 9,394,046,532 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| | 介護 | 1,026,580,542 | 1,026,580,542 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| 負担金 | 短期 | 9,346,798,543 | 9,346,798,543 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| | 介護 | 1,007,278,712 | 1,007,278,712 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合計 | 短期 | 18,740,845,075 | 18,740,845,075 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| | 介護 | 2,033,859,254 | 2,033,859,254 | 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。

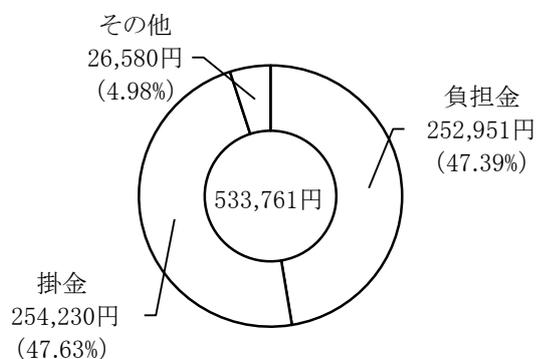
5. 支出について

(単位:円)

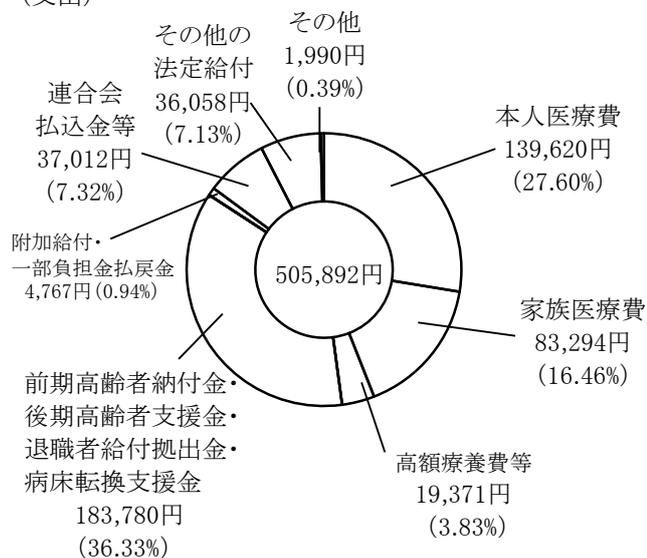
| 科目 | 区分 | 事業計画額 | 決算額 | 比較増△減 | 前年度決算額との比較 | | |
|---------|----------------|---------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | 前年度決算額 | 比較増△減 | |
| 法定給付 | 保健 | 療養の給付 | 3,859,920,000 | 3,946,607,321 | 86,687,321 | 3,821,340,669 | 125,266,652 |
| | | 入院時食事療養の給付・入院時生活療養の給付 | 10,664,000 | 9,609,672 | △ 1,054,328 | 10,017,752 | △ 408,080 |
| | | 訪問看護療養の給付 | 3,728,000 | 6,388,426 | 2,660,426 | 3,535,982 | 2,852,444 |
| | | 家族療養の給付 | 2,481,632,000 | 2,280,196,281 | △ 201,435,719 | 2,412,952,081 | △ 132,755,800 |
| | | 家族入院時食事療養の給付・家族入院時生活療養の給付 | 7,869,000 | 8,225,303 | 356,303 | 7,764,094 | 461,209 |
| | | 家族訪問看護療養の給付 | 17,117,000 | 18,449,294 | 1,332,294 | 17,450,019 | 999,275 |
| | | 高額療養の給付 | 644,135,000 | 661,455,380 | 17,320,380 | 630,586,208 | 30,869,172 |
| | | 療養費 | 46,958,000 | 45,951,495 | △ 1,006,505 | 45,622,002 | 329,493 |
| | | 家族療養費 | 27,358,000 | 29,730,409 | 2,372,409 | 26,642,455 | 3,087,954 |
| | | 高額療養費 | 64,535,000 | 54,309,411 | △ 10,225,589 | 61,489,623 | △ 7,180,212 |
| | 給付 | 高額介護合算療養費 | 100,000 | 0 | △ 100,000 | 0 | 0 |
| | | 薬剤支給 | 1,859,487,000 | 1,891,738,706 | 32,251,706 | 1,848,583,347 | 43,155,359 |
| | | 移送費 | 300,000 | 0 | △ 300,000 | 0 | 0 |
| | | 家族移送費 | 300,000 | 0 | △ 300,000 | 20,900 | △ 20,900 |
| | | 出産費 | 208,000,000 | 219,136,559 | 11,136,559 | 212,759,046 | 6,377,513 |
| | | 家族出産費 | 72,000,000 | 65,413,038 | △ 6,586,962 | 75,570,102 | △ 10,157,064 |
| | | 埋葬料 | 2,350,000 | 1,360,040 | △ 989,960 | 2,364,170 | △ 1,004,130 |
| | | 家族埋葬料 | 700,000 | 850,000 | 150,000 | 600,000 | 250,000 |
| | | 小計 | 9,307,153,000 | 9,239,421,335 | △ 67,731,665 | 9,177,298,450 | 62,122,885 |
| | | 休業給付 | 傷病手当金 | 165,320,000 | 202,430,762 | 37,110,762 | 166,718,165 |
| 出産手当金 | 1,000,000 | | 8,480 | △ 991,520 | 1,232,069 | △ 1,223,589 | |
| 休業手当金 | 200,000 | | 325,748 | 125,748 | 35,640 | 290,108 | |
| 育児休業手当金 | 808,773,000 | | 832,939,334 | 24,166,334 | 822,901,376 | 10,037,958 | |
| 介護休業手当金 | 2,273,000 | | 5,405,887 | 3,132,887 | 4,063,264 | 1,342,623 | |
| 小計 | 977,566,000 | | 1,041,110,211 | 63,544,211 | 994,950,514 | 46,159,697 | |
| 災害給付 | 弔慰金 | 1,000,000 | 0 | △ 1,000,000 | 0 | 0 | |
| | 家族弔慰金 | 1,000,000 | 329,000 | △ 671,000 | 0 | 329,000 | |
| | 災害見舞金 | 4,000,000 | 4,210,000 | 210,000 | 12,624,000 | △ 8,414,000 | |
| | 小計 | 6,000,000 | 4,539,000 | △ 1,461,000 | 12,624,000 | △ 8,085,000 | |
| 計 | 10,290,719,000 | 10,285,070,546 | △ 5,648,454 | 10,184,872,964 | 100,197,582 | | |
| 附加給付 | 家族療養費附加金 | 38,207,000 | 35,093,300 | △ 3,113,700 | 35,030,900 | 62,400 | |
| | 家族訪問看護療養費附加金 | 100,000 | 43,000 | △ 57,000 | 0 | 43,000 | |
| | 出産費附加金 | 12,480,000 | 13,080,000 | 600,000 | 13,500,000 | △ 420,000 | |
| | 家族出産費附加金 | 4,320,000 | 4,200,000 | △ 120,000 | 4,680,000 | △ 480,000 | |
| | 埋葬料附加金 | 1,200,000 | 400,000 | △ 800,000 | 900,000 | △ 500,000 | |
| | 家族埋葬料附加金 | 700,000 | 850,000 | 150,000 | 600,000 | 250,000 | |
| 計 | 57,007,000 | 53,666,300 | △ 3,340,700 | 54,710,900 | △ 1,044,600 | | |

| 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 | | 19,000 | 18,440 | △ 560 | 46,539 | △ 28,099 |
| 前期高齢者納付金 | | 2,564,095,000 | 2,693,686,375 | 129,591,375 | 3,066,030,294 | △ 372,343,919 |
| 後期高齢者支援金 | | 4,139,534,000 | 4,097,146,767 | △ 42,387,233 | 3,871,611,404 | 225,535,363 |
| 病床転換支援金 | | 2,000 | 1,571 | △ 429 | 4,699 | △ 3,128 |
| 介護納付金 | | 1,939,198,000 | 1,939,197,389 | △ 611 | 1,982,624,491 | △ 43,427,102 |
| 一部負担金払戻金 | | 117,818,000 | 122,464,100 | 4,646,100 | 118,172,300 | 4,291,800 |
| 短期任意継続掛金還付金 | | 8,669,000 | 12,230,781 | 3,561,781 | 14,740,564 | △ 2,509,783 |
| 介護任意継続掛金還付金 | | 1,300,000 | 1,247,083 | △ 52,917 | 1,802,972 | △ 555,889 |
| 連合会 払込金 | 災害給付払込金 | 35,897,000 | 37,093,966 | 1,196,966 | 35,590,693 | 1,503,273 |
| | 財政調整払込金 | 198,102,000 | 205,533,781 | 7,431,781 | 196,958,074 | 8,575,707 |
| | 計 | 233,999,000 | 242,627,747 | 8,628,747 | 232,548,767 | 10,078,980 |
| 連合会 拠出金 | 特別調整拠出金 | 18,135,000 | 18,765,616 | 630,616 | 18,019,820 | 745,796 |
| | 育児・介護休業手当金拠出金 | 1,066,061,000 | 1,106,236,156 | 40,175,156 | 1,017,695,740 | 88,540,416 |
| | 計 | 1,084,196,000 | 1,125,001,772 | 40,805,772 | 1,035,715,560 | 89,286,212 |
| 合計 (A) | | 20,436,556,000 | 20,572,358,871 | 135,802,871 | 20,562,881,454 | 9,477,417 |
| 業務経理へ繰入 (B) | | 61,297,000 | 61,297,000 | 0 | 55,348,000 | 5,949,000 |
| 次年度繰越支払準備金 (C) | | 1,608,083,000 | 1,603,052,788 | △ 5,030,212 | 1,586,361,254 | 16,691,534 |
| 総計 (A)+(B)+(C) | | 22,105,936,000 | 22,236,708,659 | 130,772,659 | 22,204,590,708 | 32,117,951 |

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 5 年 度 | | | 令 和 6 年 度 | | | |
|-------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 件 数 | 日 数 | 金 額 | 件 数 | 日 数 | 金 額 | |
| 本 人 | 入 院 | 2,919 | 21,731 | 1,111,219,780 | 2,829 | 20,782 | 1,102,796,679 |
| | 外 来 | 263,261 | 374,032 | 2,188,634,364 | 275,765 | 388,760 | 2,285,854,355 |
| | 歯 科 | 70,649 | 106,623 | 567,108,527 | 74,128 | 109,637 | 603,907,782 |
| | 入院時食事療養 の給付・入院時 生活療養の給付 | [2,613] | [47,406]回 | 10,017,752 | [2,529] | [46,073]回 | 9,609,672 |
| | 薬 剤 支 給 | 請求明細書件数 (165,864) | 処方箋枚数 (188,285) | 1,124,800,337 | 請求明細書件数 (176,353) | 処方箋枚数 (199,984) | 1,150,549,980 |
| | 訪 問 看 護 療 養 の 給 付 | [80] | 456 | 3,535,982 | [132] | 743 | 6,388,426 |
| | 移 送 費 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| | 計 | 336,829 | (188,285) 502,842 | 5,005,316,742 | 352,722 | (199,984) 519,922 | 5,159,106,894 |
| 家 族 | 入 院 | 2,047 | 17,879 | 704,380,169 | 2,138 | 18,668 | 669,851,471 |
| | 外 来 | 183,030 | 255,514 | 1,438,990,439 | 182,124 | 253,062 | 1,335,564,402 |
| | 歯 科 | 39,813 | 54,149 | 296,223,928 | 40,330 | 53,921 | 304,510,817 |
| | 入院時食事療養 の給付・入院時 生活療養の給付 | [1,701] | [40,188]回 | 7,764,094 | [1,751] | [42,321]回 | 8,225,303 |
| | 薬 剤 支 給 | 請求明細書件数 (124,244) | 処方箋枚数 (148,761) | 723,783,010 | 請求明細書件数 (125,179) | 処方箋枚数 (148,986) | 741,188,726 |
| | 訪 問 看 護 療 養 の 給 付 | [322] | 2,056 | 17,450,019 | [347] | 2,214 | 18,449,294 |
| | 移 送 費 | 1 | | 20,900 | 0 | | 0 |
| | 計 | 224,891 | (148,761) 329,598 | 3,188,612,559 | 224,592 | (148,986) 327,865 | 3,077,790,013 |
| 高額療養の給付 ・高額療養費 | <6,513> | | 692,075,831 | <6,817> | | 715,764,791 | |
| 合 計 | <6,513> 561,720 | (337,046) 832,440 | 8,886,005,132 | <6,817> 577,314 | (348,970) 847,787 | 8,952,661,698 | |

- 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 | | | |
|------------------------------|---------------------------|------|-----------|---------|---------|-----------|---------|--------|-----------|--------|-------|-----------|--------|
| | 5年度 | 6年度 | 前年度 対比 | 5年度 | 6年度 | 前年度 対比 | 5年度 | 6年度 | 前年度 対比 | 5年度 | 6年度 | 前年度 対比 | |
| 本 人 | 入 院 | 7.44 | 7.35 | 98.79 | 380,685 | 389,819 | 102.39 | 51,135 | 53,065 | 103.77 | 0.67 | 0.64 | 95.52 |
| | 外 来 | 1.42 | 1.41 | 99.29 | 8,314 | 8,289 | 99.69 | 5,851 | 5,880 | 100.49 | 60.31 | 62.19 | 103.11 |
| | 歯 科 | 1.51 | 1.48 | 98.01 | 8,027 | 8,147 | 101.49 | 5,319 | 5,508 | 103.55 | 16.19 | 16.72 | 103.27 |
| | 入院時食事療養の給付・ 入院時生活療養の給付 | / | / | / | 3,834 | 3,800 | 99.11 | 211 | 209 | 99.05 | / | / | / |
| | 薬 剤 支 給 | / | / | / | 6,781 | 6,524 | 96.20 | / | / | / | / | / | / |
| | 訪 問 看 護 療 養 の 給 付 | 5.70 | 5.63 | 98.77 | 44,200 | 48,397 | 109.49 | 7,754 | 8,598 | 110.88 | / | / | / |
| | 移 送 費 | / | / | / | 0 | 0 | 0.00 | / | / | / | / | / | / |
| | 計 | 1.49 | 1.47 | 98.65 | 14,860 | 14,627 | 98.43 | 9,963 | 9,937 | 99.73 | 77.17 | 79.55 | 103.08 |
| 家 族 | 入 院 | 8.73 | 8.73 | 100.00 | 344,104 | 313,308 | 91.05 | 39,397 | 35,882 | 91.07 | 0.74 | 0.78 | 105.40 |
| | 外 来 | 1.40 | 1.39 | 99.28 | 7,862 | 7,333 | 93.27 | 5,632 | 5,278 | 93.71 | 65.77 | 66.66 | 101.35 |
| | 歯 科 | 1.36 | 1.34 | 98.52 | 7,440 | 7,550 | 101.47 | 5,471 | 5,647 | 103.21 | 14.31 | 14.76 | 103.14 |
| | 入院時食事療養の給付・ 入院時生活療養の給付 | / | / | / | 4,564 | 4,697 | 102.91 | 193 | 194 | 100.51 | / | / | / |
| | 薬 剤 支 給 | / | / | / | 5,825 | 5,921 | 101.64 | / | / | / | / | / | / |
| | 訪 問 看 護 療 養 の 給 付 | 6.39 | 6.38 | 99.84 | 54,193 | 53,168 | 98.10 | 8,487 | 8,333 | 98.18 | / | / | / |
| | 移 送 費 | / | / | / | 20,900 | 0 | 0.00 | / | / | / | / | / | / |
| | 計 | 1.47 | 1.46 | 99.31 | 14,179 | 13,704 | 96.64 | 9,735 | 9,451 | 97.08 | 80.81 | 82.21 | 101.73 |
| 高 額 療 養 の 給 付 ・ 高 額 療 養 費 | / | / | / | 106,261 | 104,997 | 98.81 | / | / | / | 0.91 | 0.95 | 104.39 | |
| 合 計 | 1.48 | 1.47 | 99.32 | 15,819 | 15,507 | 98.02 | 9,873 | 9,750 | 98.75 | 78.59 | 80.56 | 102.50 | |

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

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

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

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

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

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

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

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

(単位:件, 日, 円, %)

| 区 分 | 組 合 員 1 人 当 た り | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------------------|-----------------|--------------------|--------|-------|--------|---------|---------|---------|--------|
| | 件 数 | | | 日 数 | | | 金 額 | | | |
| | 5年度 | 6年度 | 前年度対比 | 5年度 | 6年度 | 前年度対比 | 5年度 | 6年度 | 前年度対比 | |
| 本 人 | 入 院 | 0.08 | 0.08 | 100.00 | 0.60 | 0.56 | 93.33 | 30,550 | 29,845 | 97.69 |
| | 外 来 | 7.24 | 7.46 | 103.03 | 10.28 | 10.52 | 102.33 | 60,170 | 61,862 | 102.81 |
| | 歯 科 | 1.94 | 2.01 | 103.60 | 2.93 | 2.97 | 101.36 | 15,591 | 16,343 | 104.82 |
| | 入院時食事療養の給付・ 入院時生活療養の給付 | 0.07 | 0.07 | 100.00 | | | | 275 | 260 | 94.54 |
| | 薬 剤 支 給 | 4.56 | 4.77 | 104.60 | | | | 30,923 | 31,137 | 100.69 |
| | 訪 問 看 護 療 養 の 給 付 | 0.01 | 0.01 | 100.00 | 0.02 | 0.03 | 150.00 | 97 | 173 | 178.35 |
| | 移 送 費 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | 0 | 0 | 0.00 |
| | 計 | 9.26 | 9.55 | 103.13 | 13.83 | 14.08 | 101.80 | 137,606 | 139,620 | 101.46 |
| 家 族 | 入 院 | 0.06 | 0.06 | 100.00 | 0.49 | 0.51 | 104.08 | 19,365 | 18,128 | 93.61 |
| | 外 来 | 5.03 | 4.93 | 98.01 | 7.02 | 6.85 | 97.57 | 39,561 | 36,144 | 91.36 |
| | 歯 科 | 1.09 | 1.09 | 100.00 | 1.49 | 1.46 | 97.98 | 8,144 | 8,241 | 101.19 |
| | 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 | | | | 213 | 223 | 104.69 |
| | 薬 剤 支 給 | 3.42 | 3.39 | 99.12 | | | | 19,898 | 20,059 | 100.80 |
| | 訪 問 看 護 療 養 の 給 付 | 0.01 | 0.01 | 100.00 | 0.06 | 0.06 | 100.00 | 480 | 499 | 103.95 |
| | 移 送 費 | 0.01 | 0.00 | 0.00 | | | | 1 | 0 | 0.00 |
| | 計 | 6.18 | 6.08 | 98.38 | 9.06 | 8.88 | 98.01 | 87,662 | 83,294 | 95.01 |
| 高額療養の給付・ 高額療養費 | <0.18> | <0.18> | <100.00> | | | | 19,027 | 19,371 | 101.80 | |
| 合 計 | <0.18> 15.44 | <0.18> 15.62 | <100.00> 101.16 | 22.89 | 22.96 | 100.30 | 244,295 | 242,285 | 99.17 | |

(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。

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

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

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

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

- 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 = $\frac{\text{当該年の4月から翌年3月までの被扶養者(任意継続組合員に係る被扶養者を含む。)数の合計の平均}}$

| 区 分 | 平均組合員数 (A) | 平均被扶養者数 (B) | 平均扶養率 (B / A) |
|-----|------------|-------------|---------------|
| | 36,951 人 | 22,766 人 | 0.616 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 | 400,000 | 0 | 400,000 | 出 産 貸 付 |

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 5 年 度 | 令 和 6 年 度 |
|----------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 法 定 額 | 支 払 準 備 金 | 1,586,361,254 | 1,603,052,788 |
| | 欠 損 金 補 て ん 積 立 金 | 783,345,467 | 889,789,543 |
| | 計 (①) | 2,369,706,721 | 2,492,842,331 |
| 現 実 額 | 支 払 準 備 金 | 1,586,361,254 | 1,603,052,788 |
| | 欠 損 金 補 て ん 積 立 金 | 783,345,467 | 889,789,543 |
| | 短 期 積 立 金 | 1,124,003,543 | 2,030,659,055 |
| | 計 (②) | 3,493,710,264 | 4,523,501,386 |
| | 介護積立金(△介護繰越欠損金) | 21,445,926 | 115,926,859 |
| 比較増△減(②-①) | | 1,124,003,543 | 2,030,659,055 |
| 保 有 率(②÷①×100) | | 147.43% | 181.46% |
| 組合員1人当たり現実額 (②÷組合員数) | | 96,050 | 122,419 |

- (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、当期短期利益金が1,013,099,588円生じたので、次のとおり処分した。

当期処分額 106,444,076円
欠損金補てん積立金へ積立 106,444,076円

したがって、前年度より繰り越した短期積立金1,124,003,543円に当期短期利益金1,013,099,588円を加え、欠損金補てん積立金へ積み立てた106,444,076円を差し引き、翌年度へ繰り越す短期積立金は2,030,659,055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94,480,933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介護積立金21,445,926円に当期介護利益金94,480,933円を合わせ、翌年度へ繰り越す介護積立金は115,926,859円となる。

この結果、翌年度へ繰り越す利益剰余金は3,036,375,457円となる。

(内訳)

欠損金補てん積立金 889,789,543円
短期積立金 2,030,659,055円
介護積立金 115,926,859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6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6年度 |
|--------------------------|
| (標準報酬の月額+標準期末手当等の額)×33.4 |

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 | 10.0 (水戸市 11.6) |

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 | | 21,699,329,000 | 21,136,817,476 | △562,511,524 | 21,113,792,032 | 23,025,444 |
| (標準報酬の月額分) | | (10,591,249,000) | (10,572,495,139) | (△18,753,861) | (10,563,549,421) | (8,945,718) |
| (標準期末手当等分) | | (3,638,344,000) | (3,841,174,447) | (202,830,447) | (3,597,531,507) | (243,642,940) |
| (公的負担金) | | (6,269,487,000) | (5,525,471,618) | (△744,015,382) | (5,652,393,816) | (△126,922,198) |
| (追加費用) | | (1,200,249,000) | (1,197,676,272) | (△2,572,728) | (1,300,317,288) | (△102,641,016) |
| 組合員保険料 | | 14,229,592,000 | 14,552,006,581 | 322,414,581 | 14,161,121,385 | 390,885,196 |
| (標準報酬の月額分) | | (10,591,248,000) | (10,710,088,549) | (118,840,549) | (10,563,257,117) | (146,831,432) |
| (標準期末手当等分) | | (3,638,344,000) | (3,841,918,032) | (203,574,032) | (3,597,864,268) | (244,053,764) |
| 合計 | | 35,928,921,000 | 35,688,824,057 | △240,096,943 | 35,274,913,417 | 413,910,640 |

(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 | | 21,136,817,476 | 21,136,817,476 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| 組合員保険料 | | 14,552,006,581 | 14,552,006,581 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合計 | | 35,688,824,057 | 35,688,824,057 | 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 | | 21,699,329,000 | 21,136,817,476 | △562,511,524 | 21,113,792,032 | 23,025,444 |
| 組合員保険料払込金 | | 14,229,592,000 | 14,552,006,581 | 322,414,581 | 14,161,121,385 | 390,885,196 |
| 合計 | | 35,928,921,000 | 35,688,824,057 | △240,096,943 | 35,274,913,417 | 413,910,640 |

[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6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 | | 1,168,547,000 | 1,194,758,230 | 26,211,230 | 1,162,385,578 | 32,372,652 |
| | (標準報酬の月額分) | (869,847,000) | (879,374,385) | (9,527,385) | (867,075,661) | (12,298,724) |
| | (標準期末手当等分) | (298,700,000) | (315,383,845) | (16,683,845) | (295,309,917) | (20,073,928) |
| 掛金 | | 1,168,547,000 | 1,194,746,082 | 26,199,082 | 1,162,378,193 | 32,367,889 |
| | (標準報酬の月額分) | (869,847,000) | (879,311,992) | (9,464,992) | (867,051,695) | (12,260,297) |
| | (標準期末手当等分) | (298,700,000) | (315,434,090) | (16,734,090) | (295,326,498) | (20,107,592) |
| 合計 | | 2,337,094,000 | 2,389,504,312 | 52,410,312 | 2,324,763,771 | 64,740,541 |

(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 | | 1,194,758,230 | 1,194,758,230 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| 掛金 | | 1,194,746,082 | 1,194,746,082 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合計 | | 2,389,504,312 | 2,389,504,312 | 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 | | 1,168,547,000 | 1,194,758,230 | 26,211,230 | 1,162,385,578 | 32,372,652 |
| 掛金払込金 | | 1,168,547,000 | 1,194,746,082 | 26,199,082 | 1,162,378,193 | 32,367,889 |
| 合計 | | 2,337,094,000 | 2,389,504,312 | 52,410,312 | 2,324,763,771 | 64,740,541 |

[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6年度 |
| 負担金 |
| 0.0953 |

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 | | 147,817,000 | 147,848,059 | 31,059 | 146,312,327 | 1,535,732 |
| (標準報酬の月額分) | | (11,289,000) | (11,388,508) | (99,508) | (11,663,170) | (△274,662) |
| (標準期末手当等分) | | (3,827,000) | (4,038,209) | (211,209) | (3,927,214) | (110,995) |
| (追加費用) | | (132,257,000) | (131,977,644) | (△279,356) | (130,224,695) | (1,752,949) |
| (旧恩給組合条例給付に係る払込金) | | (444,000) | (443,698) | (△302) | (497,248) | (△53,550) |
| 合計 | | 147,817,000 | 147,848,059 | 31,059 | 146,312,327 | 1,535,732 |

(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 | | 147,848,059 | 147,848,059 | 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 | | 147,817,000 | 147,848,059 | 31,059 | 146,312,327 | 1,535,732 |

[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 | | 11,947,000 | 12,373,051 | 426,051 | 14,849,063 | △ 2,476,012 |

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 | | 11,947,000 | 12,373,051 | 426,051 | 14,849,063 | △ 2,476,012 |

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 | 431,167,554 | 42,000,000 | 291,919,596 | 181,247,958 | |
| 物資経理 | 1,000,500,000 | 145,000,000 | 123,000,000 | 1,022,500,000 | |
| 合計 | 1,431,667,554 | 187,000,000 | 414,919,596 | 1,203,747,958 | |

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 | 57,526,000 | 4.63 | 14,406,759 | 1.18 | △43,119,241 | △ 3.45 | 37,126,095 | 2.52 | △22,719,336 | △ 1.34 |
| | その他 | 1,000 | 0.01 | 12,058 | 0.01 | 11,058 | 0.00 | 75 | 0.01 | 11,983 | 0.00 |
| | 預金等計 | 57,527,000 | 4.64 | 14,418,817 | 1.19 | △ 43,108,183 | △ 3.45 | 37,126,170 | 2.53 | △ 22,707,353 | △ 1.34 |
| 貸付金 | 貸付経理へ貸付金 | 101,693,000 | 8.18 | 181,247,958 | 14.87 | 79,554,958 | 6.69 | 431,167,554 | 29.35 | △249,919,596 | △ 14.48 |
| | 物資経理へ貸付金 | 1,082,500,000 | 87.18 | 1,022,500,000 | 83.94 | △60,000,000 | △ 3.24 | 1,000,500,000 | 68.12 | 22,000,000 | 15.82 |
| | 貸付金計 | 1,184,193,000 | 95.36 | 1,203,747,958 | 98.81 | 19,554,958 | 3.45 | 1,431,667,554 | 97.47 | △227,919,596 | 1.34 |
| 合計 | 1,241,720,000 | 100.00 | 1,218,166,775 | 100.00 | △23,553,225 | | 1,468,793,724 | 100.00 | △250,626,949 | | |

(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 | | 0 | 3 | 3 | 29,853 | △ 29,850 |

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 | | 0 | 3 | 3 | 29,853 | △ 29,850 |

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 | |

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 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 1,851,633 | 100.00 | △1,851,633 | △ 100.00 |
| 投資有価証券 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 合計 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | | 1,851,633 | 100.00 | △1,851,633 | |

(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5年度 | 令和6年度 | 比較増△減 | |
|---------------------|---------------------|--------|-------|-----|
| 事務費 (A + B + C + D) | 10,241 | 11,065 | 824 | |
| 内訳 | 地方公共団体負担金(総額) | 8,210 | 8,895 | 685 |
| | 地方公共団体負担金のうち短期分 (A) | 4,562 | 4,942 | 380 |
| | 短期経理より繰入 (B) | 1,555 | 1,695 | 140 |
| | 連合会交付金 (C) | 4,124 | 4,428 | 304 |
| | 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 5 年 度 | 令 和 6 年 度 | 比 較 増 △ 減 |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| 事 務 費 (連 合 会 交 付 金) | 445 | 453 | 8 |

(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 | | 328,800,000 | 327,708,230 | △1,091,770 | 293,181,170 | 34,527,060 |
| 連 合 会 交 付 金 | | 132,893,000 | 132,697,863 | △195,137 | 123,116,749 | 9,581,114 |
| 利 息 及 び 配 当 金 | | 134,000 | 420,023 | 286,023 | 134,540 | 285,483 |
| 短 期 経 理 より 繰 入 | | 61,297,000 | 61,297,000 | 0 | 55,348,000 | 5,949,000 |
| そ の 他 | | 100,000 | 2,530,379 | 2,430,379 | 30,389 | 2,499,990 |
| 合 計 | | 523,224,000 | 524,653,495 | 1,429,495 | 471,810,848 | 52,842,647 |

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 | | 235,896,000 | 226,740,519 | △9,155,481 | 205,022,835 | 21,717,684 |
| 厚 生 費 | | 242,000 | 216,564 | △25,436 | 180,156 | 36,408 |
| 旅 費 | | 1,850,000 | 1,586,020 | △263,980 | 1,136,852 | 449,168 |
| 事 務 費 | | 24,362,000 | 24,253,501 | △108,499 | 21,005,810 | 3,247,691 |
| 委 託 費 | | 13,622,000 | 14,437,627 | 815,627 | 8,903,463 | 5,534,164 |
| 委 託 管 理 費 | | 7,681,000 | 5,686,820 | △1,994,180 | 5,229,290 | 457,530 |
| 光 熱 水 料 | | 1,350,000 | 920,840 | △429,160 | 953,575 | △32,735 |
| 燃 料 費 | | 300,000 | 122,098 | △177,902 | 165,034 | △42,936 |
| 修 繕 費 | | 1,000,000 | 83,300 | △916,700 | 147,507 | △64,207 |
| 賃 借 料 | | 34,860,000 | 33,252,833 | △1,607,167 | 32,298,609 | 954,224 |
| 保 険 料 | | 150,000 | 76,666 | △73,334 | 96,100 | △19,434 |
| 調 査 研 究 費 | | 50,000 | 0 | △50,000 | 0 | 0 |
| 普 及 費 | | 8,100,000 | 6,369,195 | △1,730,805 | 6,253,840 | 115,355 |
| 諸 謝 金 | | 50,000 | 0 | △50,000 | 0 | 0 |
| 食 糧 費 | | 50,000 | 0 | △50,000 | 0 | 0 |
| 負 担 金 | | 36,636,000 | 36,796,454 | 160,454 | 32,943,499 | 3,852,955 |
| 消 費 税 | | 9,975,000 | 9,052,679 | △922,321 | 8,594,203 | 458,476 |
| 交 際 費 | | 50,000 | 0 | △50,000 | 0 | 0 |
| 選 挙 費 | | 1,000,000 | 312,729 | △687,271 | 182,502 | 130,227 |
| 連 合 会 分 担 金 | | 17,950,000 | 17,944,682 | △5,318 | 16,960,350 | 984,332 |
| 事 務 費 負 担 金 払 込 金 | | 142,749,000 | 142,026,084 | △722,916 | 129,803,232 | 12,222,852 |

| 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 | 636 | △499,364 | 15,130 | △14,494 |
| 減価償却費 | | 2,399,000 | 2,398,334 | △666 | 1,326,631 | 1,071,703 |
| 固定資産除却損 | | 1,000 | 1 | △999 | 0 | 1 |
| 合計 | | 541,053,000 | 522,507,582 | △18,545,418 | 471,448,618 | 51,058,964 |

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2,145,913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858,015,580円に当期利益金2,145,913円を合わせ、翌年度へ繰り越す積立金は860,161,493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 | | 379,857,000 | 396,480,420 | 16,623,420 | 378,145,629 | 18,334,791 |
| (標準報酬の月額分) | | (283,851,000) | (288,800,750) | (4,949,750) | (282,861,289) | (5,939,461) |
| (標準期末手当等分) | | (90,734,000) | (102,421,626) | (11,687,626) | (89,944,490) | (12,477,136) |
| (特定健康診査等負担金) | | (5,272,000) | (5,258,044) | (△13,956) | (5,339,850) | (△81,806) |
| 掛金 | | 374,585,000 | 391,168,533 | 16,583,533 | 372,757,083 | 18,411,450 |
| (標準報酬の月額分) | | (283,851,000) | (288,758,986) | (4,907,986) | (282,832,316) | (5,926,670) |
| (標準期末手当等分) | | (90,734,000) | (102,409,547) | (11,675,547) | (89,924,767) | (12,484,780) |
| 雑収入 | | 1,400,000 | 106,216 | △1,293,784 | 155,820 | △49,604 |
| 利息及び配当金 | | 146,000 | 1,892,719 | 1,746,719 | 1,415,731 | 476,988 |
| 合計 | | 755,988,000 | 789,647,888 | 33,659,888 | 752,474,263 | 37,173,625 |

(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 | | 396,480,420 | 396,480,420 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| 掛金 | | 391,168,533 | 391,168,533 | 100.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合計 | | 787,648,953 | 787,648,953 | 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 | | 14,337,000 | 13,788,858 | △548,142 | 13,340,591 | 448,267 |
| 厚生費 | | 545,968,000 | 562,360,114 | 16,392,114 | 536,377,795 | 25,982,319 |
| 特定健康診査等費 | | 128,686,000 | 65,861,375 | △62,824,625 | 44,209,163 | 21,652,212 |
| (特定健康診査費) | | (39,126,000) | (21,522,273) | (△17,603,727) | (19,570,341) | (1,951,932) |
| (特定保健指導費) | | (89,560,000) | (44,339,102) | (△45,220,898) | (24,638,822) | (19,700,280) |
| 旅費 | | 500,000 | 198,019 | △301,981 | 107,655 | 90,364 |
| 事務費 | | 2,390,000 | 779,273 | △1,610,727 | 863,837 | △84,564 |
| 委託費 | | 4,000,000 | 2,318,148 | △1,681,852 | 3,200,683 | △882,535 |
| 委託管理費 | | 1,364,000 | 1,077,380 | △286,620 | 1,239,780 | △162,400 |
| 光熱水料 | | 150,000 | 98,685 | △51,315 | 98,382 | 303 |
| 燃料費 | | 150,000 | 53,185 | △96,815 | 8,949 | 44,236 |
| 賃借料 | | 5,383,000 | 5,251,923 | △131,077 | 5,342,542 | △90,619 |
| 保険料 | | 100,000 | 55,854 | △44,146 | 33,640 | 22,214 |
| 普及費 | | 8,370,000 | 7,448,020 | △921,980 | 6,020,370 | 1,427,650 |
| 食糧費 | | 50,000 | 0 | △50,000 | 0 | 0 |
| 負担金 | | 2,600,000 | 2,367,975 | △232,025 | 2,280,854 | 87,121 |
| 消費税 | | 67,228,000 | 63,110,270 | △4,117,730 | 57,871,044 | 5,239,226 |
| 連合会分担金 | | 4,812,000 | 5,109,679 | 297,679 | 4,912,830 | 196,849 |
| 雑費 | | 50,000 | 0 | △50,000 | 1,182 | △1,182 |
| 小計 | | 786,138,000 | 729,878,758 | △56,259,242 | 675,909,297 | 53,969,461 |
| 宿泊経理へ繰入 | | 458,200,000 | 458,200,000 | 0 | 30,000,000 | 428,200,000 |
| 小計 | | 458,200,000 | 458,200,000 | 0 | 30,000,000 | 428,200,000 |
| 前期損益修正損 | | 0 | 3,717,000 | 3,717,000 | 0 | 3,717,000 |
| 小計 | | 0 | 3,717,000 | 3,717,000 | 0 | 3,717,000 |
| 合計 | | 1,244,338,000 | 1,191,795,758 | △52,542,242 | 705,909,297 | 485,886,461 |

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 | 458,200,000 | 大洗鷗松亭の工事費用に充当 |

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 | 70,105,000 | 70,762,197 | 39歳以下(35歳除く)を対象 (21,961人) |
| | | クレアチニン検査 | 4,006,000 | 4,544,780 | 慢性腎臓病の早期発見のための検査費用 (21,961人) |
| | | がん検診 | 47,300,000 | 68,731,395 | 各種がん検診のための費用 (20,796人) |
| | | 肝炎ウイルス検診 | 1,650,000 | 1,990,700 | 35歳以上を対象 (657人) |
| | | 骨粗しょう症検診 | 1,012,000 | 2,098,400 | 40歳以上5歳刻みの女性組合員を対象 (901人) |
| | | 短期人間ドック | 250,600,000 | 263,173,813 | 30歳以上の組合員と被扶養者の受診に対し22,000円を助成(事務委託費を含む) (13,176人) |
| | | 脳併診ドック | 13,418,000 | 13,357,910 | 30歳以上の組合員と40歳以上の被扶養者(前年度特定健診受診者に限る)の受診に対し36,000円を助成 (409人) |
| | | P E T 併診ドック | 1,200,000 | 780,000 | 50歳以上の組合員の受診に対し66,000円を助成 (13人) |
| | | インフルエンザ予防接種助成 | 24,940,000 | 16,884,000 | 組合員と被扶養者の予防接種1回につき1,000円を助成(事務委託費を含む) (16,594件) |
| | | 歯周病検診 | 5,800,000 | 6,209,679 | 40歳以上5歳刻みの組合員を対象 (1,011人) |
| | | 健康電話相談 | 1,050,000 | 1,013,600 | 組合員と被扶養者の医療・育児・介護と健康管理等に係る電話相談の委託費用 (200件) |
| | | 心の相談ネットワーク | 1,550,000 | 1,520,400 | 組合員と被扶養者のメンタルヘルスに係る電話・面接によるカウンセリングの委託費用 (258件) |
| | | 禁煙サポート | 500,000 | 461,545 | 組合員の禁煙補助薬購入費用の一部を助成 (34人) |
| | | 小 計 | 423,131,000 | 451,528,419 | |
| 事 業 | データヘルス計画関係 | 医療費データ解析 | 6,000,000 | 5,405,000 | 組合員と被扶養者のレセプトデータによる各種疾病状況の解析を委託する費用 |
| | | 生活習慣病重症化予防対策 | 2,200,000 | 767,550 | 生活習慣病リスクが高い組合員と被扶養者へ受診勧奨を通知し早期受診があった場合にインセンティブを配付する費用 (2,349人) |
| | | ジェネリック医薬品利用促進 | 1,000,000 | 555,275 | 適正服薬促進に関する通知を配付する費用 |
| | | 小 計 | 9,200,000 | 6,727,825 | |
| 事 業 | 保養関係 | 保養・リフレッシュ施設利用助成 | 51,694,000 | 51,738,934 | 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 (87,292人) |
| | | 組合保養所利用助成 | 43,438,000 | 39,900,001 | 大洗鷗松亭を利用した組合員とその家族を対象 (6,936人) |
| | | 全国協定保養所利用助成 | 455,000 | 436,364 | 組合員とその被扶養者を対象 (240人) |
| | | 全国指定保養所利用助成 | 91,000 | 172,727 | 組合員とその被扶養者を対象 (95人) |
| | | 小 計 | 95,678,000 | 92,248,026 | |
| 事 業 | 講習会関係 | メンタルヘルスセミナー | 900,000 | 762,609 | 組合員を対象 (89人) |
| | | ライフプラン講習会 | 1,300,000 | 799,865 | 30歳以上の組合員とその配偶者を対象 (257人) |
| | | 健康講座 | 2,350,000 | 2,342,896 | 組合員とその被扶養者を対象(健康運動セミナー266人 健康食生活セミナー56人 糖尿病予防講座54人 合計376人) |
| | | 小 計 | 4,550,000 | 3,905,370 | |
| 業 務 | 表彰関係 | 長期勤続退職者宿泊利用助成 | 3,636,000 | 2,363,638 | 20年以上勤務した退職組合員を表彰 (256人) |
| | | 健康組合員宿泊利用助成 | 2,727,000 | 545,455 | 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を表彰するもの (56人) |
| | | 25年勤続組合員宿泊利用助成 | 3,636,000 | 2,262,380 | 25年勤続した組合員を表彰 (247人) |
| | | 健康ポイント事業 | 3,400,000 | 2,770,601 | 健康アプリを利用して行う健康に関する活動に対してポイントを付与 |
| | | 小 計 | 13,399,000 | 7,942,074 | |

| 項 目 | | 事業計画額 | 決算額 | 概要及び利用者数等 |
|--------------------|--------|-------------|-------------|----------------------------------|
| 特定健康診 ・ 保健指導 | 特定健康診査 | 39,126,000 | 21,522,273 | 40歳以上75歳未満の組合員と被扶養者を対象 (23,801人) |
| | 特定保健指導 | 89,560,000 | 44,339,102 | 特定健康診査結果の判定基準超過者を対象 (2,030人) |
| | 小 計 | 128,686,000 | 65,861,375 | |
| レセプト審査 | | 3,000,000 | 1,620,091 | レセプト点検委託費 |
| 合 計 | | 677,644,000 | 629,833,180 | |

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402,147,870円生じたので、大洗鷗松亭の工事費用に充てるため積み立てた改良積立金を取り崩して補てんした。

| | |
|-------------------------------|--------------|
| 当期処分額 | 428,200,000円 |
| 大洗鷗松亭の工事費用に充てるため 改良積立金を取崩し | 458,200,000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890,820,496円に改良積立金を取り崩した458,200,000円を加え、当期損失金402,147,870円と改良積立金へ積み立てた30,000,000円を差し引き、翌年度へ繰り越す積立金は916,872,626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488,200,000円から改良積立金を取り崩した458,200,000円を差し引き、当期積立金30,000,000円を合わせ、60,000,000円となる。

[10] 宿泊経理

1. 施設の規模について

(単位:人, m²)

| 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 | 108 | 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 | | 378,908,000 | 290,411,468 | △ 88,496,532 | 160,871,294 | 129,540,174 |
| 商品売上 | | 12,600,000 | 6,425,165 | △ 6,174,835 | 5,105,764 | 1,319,401 |
| 賃貸料 | | 630,000 | 530,875 | △ 99,125 | 1,205,866 | △ 674,991 |
| 雑収入 | | 5,400,000 | 4,072,473 | △ 1,327,527 | 8,128,929 | △ 4,056,456 |
| 利息及び配当金 | | 5,262,000 | 5,471,546 | 209,546 | 5,261,934 | 209,612 |
| 雑益 | | 50,000 | 5,800 | △ 44,200 | 700 | 5,100 |
| 小計 | | 402,850,000 | 306,917,327 | △ 95,932,673 | 180,574,487 | 126,342,840 |
| 保健経理より繰入 | | 458,200,000 | 458,200,000 | 0 | 30,000,000 | 428,200,000 |
| 貯金経理より相互繰入 | | 0 | 0 | 0 | 34,000,000 | △ 34,000,000 |
| 小計 | | 458,200,000 | 458,200,000 | 0 | 64,000,000 | 394,200,000 |
| 合計 | | 861,050,000 | 765,117,327 | △ 95,932,673 | 244,574,487 | 520,542,840 |

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 | | 12,692,000 | 12,691,313 | △ 687 | 12,603,385 | 87,928 |
| 厚生費 | | 1,200,000 | 759,063 | △ 440,937 | 519,761 | 239,302 |
| 旅費 | | 1,095,000 | 412,793 | △ 682,207 | 572,257 | △ 159,464 |
| 事務費 | | 4,000,000 | 1,365,145 | △ 2,634,855 | 1,681,182 | △ 316,037 |
| 商品仕入 | | 8,190,000 | 5,064,880 | △ 3,125,120 | 3,687,982 | 1,376,898 |
| 事業用消耗品費 | | 93,685,000 | 106,454,305 | 12,769,305 | 8,147,575 | 98,306,730 |
| 飲食材料費 | | 61,494,000 | 56,708,447 | △ 4,785,553 | 41,500,895 | 15,207,552 |
| 賃金 | | 156,886,000 | 154,014,266 | △ 2,871,734 | 146,157,110 | 7,857,156 |
| 委託費 | | 13,912,000 | 19,038,349 | 5,126,349 | 9,693,505 | 9,344,844 |
| 委託管理費 | | 12,245,000 | 13,779,270 | 1,534,270 | 10,872,980 | 2,906,290 |
| 光熱水料 | | 39,990,000 | 45,162,495 | 5,172,495 | 31,280,868 | 13,881,627 |
| 燃料費 | | 84,000 | 53,821 | △ 30,179 | 60,958 | △ 7,137 |
| 被服費 | | 3,000,000 | 2,894,078 | △ 105,922 | 558,109 | 2,335,969 |

| 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 |
| 修繕費 | | 131,333,000 | 140,185,552 | 8,852,552 | 3,438,320 | 136,747,232 |
| 洗濯費 | | 270,000 | 707,850 | 437,850 | 2,039,174 | △ 1,331,324 |
| 賃借料 | | 18,684,000 | 17,894,648 | △ 789,352 | 3,007,475 | 14,887,173 |
| 保険料 | | 855,000 | 822,539 | △ 32,461 | 840,519 | △ 17,980 |
| 普及費 | | 2,000,000 | 3,647,487 | 1,647,487 | 900,688 | 2,746,799 |
| 広告費 | | 670,000 | 1,817,742 | 1,147,742 | 426,364 | 1,391,378 |
| 諸謝金 | | 20,000 | 0 | △ 20,000 | 0 | 0 |
| 食糧費 | | 15,000 | 0 | △ 15,000 | 12,100 | △ 12,100 |
| 負担金 | | 42,009,000 | 37,163,117 | △ 4,845,883 | 40,083,181 | △ 2,920,064 |
| 消費税 | | 0 | 0 | 0 | 15,653 | △ 15,653 |
| 雑費 | | 35,000 | 159,093 | 124,093 | 42,919 | 116,174 |
| 減価償却費 | | 102,000,000 | 115,745,402 | 13,745,402 | 64,468,015 | 51,277,387 |
| 雑損 | | 0 | 10,890 | 10,890 | 3,630 | 7,260 |
| 小計 | | 706,364,000 | 736,552,545 | 30,188,545 | 382,614,605 | 353,937,940 |
| 固定資産除却損 | | 1,000,000 | 2,888,091 | 1,888,091 | 575,404 | 2,312,687 |
| 小計 | | 1,000,000 | 2,888,091 | 1,888,091 | 575,404 | 2,312,687 |
| 合計 | | 707,364,000 | 739,440,636 | 32,076,636 | 383,190,009 | 356,250,627 |

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 | 13,540 (70.2%) | 11,914 (85.9%) | △ 1,626 | 7,032 (73.4%) | 4,882 |
| | | その他 | 5,760 (29.8%) | 1,962 (14.1%) | △ 3,798 | 2,554 (26.6%) | △ 592 |
| | | 計 | 19,300 (100%) | 13,876 (100%) | △ 5,424 | 9,586 (100%) | 4,290 |
| | 1日当たり宿泊人員(人) | 組合員等 | 49 | 43 | △ 6 | 39 | 4 |
| | | その他 | 21 | 7 | △ 14 | 13 | △ 6 |
| | | 計 | 70 | 50 | △ 20 | 52 | △ 2 |
| | 総売上高(円) | 326,664,000 | 251,678,136 | △ 74,985,864 | 134,584,318 | 117,093,818 | |
| | 宿泊利用率(%) | 65.22 | 46.89 | △ 18.33 | 48.05 | △ 1.16 | |
| | 客室利用率(%) | | 58.27 | | 59.10 | △ 0.83 | |
| | 休憩 | 年間休憩人員(人) | 1,300 | 1,290 | △ 10 | 1,071 | 219 |
| 1日当たり休憩人員(人) | | 4 | 4 | 0 | 6 | △ 2 | |
| 総売上高(円) | | 2,118,000 | 1,240,773 | △ 877,227 | 1,603,226 | △ 362,453 | |
| 宴会・会議 | 年間件数(件) | 100 | 59 | △ 41 | 63 | △ 4 | |
| | 年間延人員(人) | 2,200 | 1,076 | △ 1,124 | 1,386 | △ 310 | |
| | 総売上高(円) | 7,126,000 | 5,028,900 | △ 2,097,100 | 5,459,464 | △ 430,564 | |
| | 会場利用率(%) | | 7.18 | | 11.48 | △ 4.30 | |
| 食堂 | 年間延人員(人) | 2,600 | 2,573 | △ 27 | 3,039 | △ 466 | |
| | 総売上高(円) | 6,760,000 | 6,179,811 | △ 580,189 | 5,453,089 | 726,722 | |
| | 回転率(%) | 8.62 | 7.83 | △ 0.79 | 15.10 | △ 7.27 | |

[営業日数 274 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 120 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 | 165,458,000 | 122,057,108 | △ 43,400,892 | 57,458,678 | 64,598,430 |
| | | 1日当たり金額 | 603,861 | 445,464 | △ 158,397 | 313,982 | 131,482 |
| | | 1人当たり金額 | 8,573 | 8,796 | 223 | 5,994 | 2,802 |
| | 休 憩 料 | 年 額 | 2,117,000 | 1,240,773 | △ 876,227 | 1,603,226 | △ 362,453 |
| | | 1日当たり金額 | 7,726 | 4,528 | △ 3,198 | 8,761 | △ 4,233 |
| | | 1人当たり金額 | 1,628 | 962 | △ 666 | 1,497 | △ 535 |
| | 飲 食 料 | 年 額 | 174,961,000 | 140,502,797 | △ 34,458,203 | 87,517,439 | 52,985,358 |
| | | 1日当たり金額 | 638,544 | 512,784 | △ 125,760 | 478,237 | 34,547 |
| | 使 用 料 | 年 額 | 1,300,000 | 326,942 | △ 973,058 | 580,754 | △ 253,812 |
| | | 1日当たり金額 | 4,745 | 1,193 | △ 3,552 | 3,174 | △ 1,981 |
| | 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 | 34,172,000 | 25,718,207 | △ 8,453,793 | 13,154,684 | 12,563,523 |
| | | 1日当たり金額 | 124,715 | 93,862 | △ 30,853 | 71,884 | 21,978 |
| そ の 他 | 年 額 | 900,000 | 565,641 | △ 334,359 | 556,513 | 9,128 | |
| | 1日当たり金額 | 3,285 | 2,064 | △ 1,221 | 3,041 | △ 977 | |
| 計 | 年 額 | 378,908,000 | 290,411,468 | △ 88,496,532 | 160,871,294 | 129,540,174 | |
| | 1日当たり金額 | 1,382,876 | 1,059,896 | △ 322,980 | 879,078 | 180,818 | |
| 商 品 売 上 | 年 額 | 12,600,000 | 6,425,165 | △ 6,174,835 | 5,105,764 | 1,319,401 | |
| | 1日当たり金額 | 45,985 | 23,450 | △ 22,535 | 27,900 | △ 4,450 | |
| 賃 貸 料 | 年 額 | 630,000 | 530,875 | △ 99,125 | 1,205,866 | △ 674,991 | |
| | 1日当たり金額 | 2,299 | 1,938 | △ 361 | 6,589 | △ 4,651 | |
| 合 計 | 年 額 | 392,138,000 | 297,367,508 | △ 94,770,492 | 167,182,924 | 130,184,584 | |
| 商品原価率 = $\frac{\text{商品仕入}}{\text{商品売上}} \times 100 = 78.82\%$ | | 飲食材料原価率 = $\frac{\text{飲食材料費}}{\text{飲食材料収入}} \times 100 = 40.36\%$ | | | | | |
| 人件費比率 = $\frac{\text{人件費}}{\text{売上高}} \times 100 = 65.02\%$ | | 職員売上効率は $\frac{\text{売上高}}{\text{職員数}} = 11,319$ 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、当期利益金が25,676,691円生じたので、次のとおり処分した。

| | |
|-------------------------------|-------------|
| 当期処分額 | 22,106,375円 |
| 大洗鷗松亭の工事費用に充てるため 改良積立金を取崩し | 50,000,000円 |
| 欠損金補てん積立金へ積立 | 27,893,625円 |

したがって、前年度より繰り越した積立金3,080,638,710円に当期利益金25,676,691円と改良積立金を取り崩した50,000,000円を加え、欠損金補てん積立金へ積み立てた27,893,625円を差し引き、翌年度へ繰り越す積立金は3,128,421,776円となる。

なお、改良積立金は、前年度より繰り越した改良積立金50,000,000円を取り崩し、0円となる。

[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 | | 2,473,854,000 | 2,427,253,185 | △ 46,600,815 | 2,395,775,917 | 31,477,268 |
| 有価証券売却益 | | 0 | 17,891,470 | 17,891,470 | 6,488,210 | 11,403,260 |
| 償還差益 | | 881,000 | 750,000 | △ 131,000 | 0 | 750,000 |
| 合計 | | 2,474,735,000 | 2,445,894,655 | △ 28,840,345 | 2,402,264,127 | 43,630,528 |

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 | | 29,485,000 | 28,461,928 | △ 1,023,072 | 29,843,742 | △ 1,381,814 |
| 厚生費 | | 28,000 | 18,700 | △ 9,300 | 27,300 | △ 8,600 |
| 旅費 | | 500,000 | 497,681 | △ 2,319 | 457,073 | 40,608 |
| 事務費 | | 2,227,000 | 897,728 | △ 1,329,272 | 573,154 | 324,574 |
| 委託費 | | 1,000,000 | 649,305 | △ 350,695 | 594,224 | 55,081 |
| 委託管理費 | | 810,000 | 379,380 | △ 430,620 | 685,460 | △ 306,080 |
| 光熱水料 | | 150,000 | 95,708 | △ 54,292 | 96,585 | △ 877 |
| 燃料費 | | 300,000 | 136,364 | △ 163,636 | 14,003 | 122,361 |
| 貸借料 | | 5,383,000 | 5,248,115 | △ 134,885 | 5,339,580 | △ 91,465 |
| 普及費 | | 2,120,000 | 2,091,600 | △ 28,400 | 1,944,600 | 147,000 |
| 食糧費 | | 20,000 | 0 | △ 20,000 | 4,255 | △ 4,255 |
| 負担金 | | 5,051,000 | 4,742,701 | △ 308,299 | 4,864,303 | △ 121,602 |
| 消費税 | | 1,308,000 | 1,049,262 | △ 258,738 | 1,029,595 | 19,667 |
| 支払利息 | | 2,167,261,000 | 2,068,167,153 | △ 99,093,847 | 2,022,674,890 | 45,492,263 |
| 雑費 | | 150,000 | 110,573 | △ 39,427 | 119,545 | △ 8,972 |
| 小計 | | 2,215,793,000 | 2,112,546,198 | △ 103,246,802 | 2,068,268,309 | 44,277,889 |
| 宿泊経理へ相互繰入 | | 0 | 0 | 0 | 34,000,000 | △ 34,000,000 |
| 合計 | | 2,215,793,000 | 2,112,546,198 | △ 103,246,802 | 2,102,268,309 | 10,277,889 |

3. 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 | 7,835,345,000 | 4.43 | 10,176,340,274 | 6.10 | 2,340,995,274 | 1.67 | 12,214,580,755 | 7.43 | △ 2,038,240,481 | △ 1.33 |
| | 有価証券 | 168,992,230,000 | 95.57 | 156,707,126,080 | 93.90 | △ 12,285,103,920 | △ 1.67 | 152,173,251,330 | 92.57 | 4,533,874,750 | 1.33 |
| | 長期貸付金 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | | 176,827,575,000 | 100.00 | 166,883,466,354 | 100.00 | △ 9,944,108,646 | | 164,387,832,085 | 100.00 | 2,495,634,269 | |

4. 資産の運用利回りについて

令和6年度決算による平均運用利回り 年 1.49 % (令和5年度の平均運用利回り 年 1.50%)

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

A = 年度始資産 164,387,832,085 円

B = 年度末資産 166,883,466,354 円

C = 当該事業年度における資産の運用利益(利息+配当金+償還差益-償還差損-信託等売買手数料)
2,445,894,655 円

5. 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) | 144,544,955,264 円 |
| | 貯 金 者 数 (B) | 21,271 人 |
| | 貯 金 者 1 人 当 たり 貯 金 額 (C) | 6,795,400 円 |
| | 組 合 員 加 入 率 (D) | 58.36 % |
| | 支 払 利 率 | 1.44 % |
| 本 年 度 末 | 貯 金 額 (E) | 146,698,858,621 円 |
| | 貯 金 者 数 (F) | 21,358 人 |
| | 貯 金 者 1 人 当 たり 貯 金 額 (G) | 6,868,567 円 |
| | 組 合 員 加 入 率 (H) | 57.67 % |
| | 支 払 利 率 | 1.44 % |
| 比 較 | 貯 金 額 (E-A) | 2,153,903,357 円 |
| | 貯 金 者 数 (F-B) | 87 人 |
| | 貯 金 者 1 人 当 たり 貯 金 額 (G-C) | 73,167 円 |
| | 組 合 員 加 入 率 (H-D) | △ 0.69 % |
| 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 | |

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333,348,457円生じたので、次のとおり処分した。

当期処分額 107,695,168円

欠損金補てん積立金へ積立 107,695,168円

したがって、前年度より繰り越した積立金12,192,778,776円に当期利益金333,348,457円を加え、さらに欠損金補てん積立金へ積み立てた107,695,168円を差し引き、翌年度へ繰り越す積立金は12,418,432,065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 | | 39,663,000 | 41,227,615 | 1,564,615 | 44,045,011 | △ 2,817,396 |
| 連合会交付金 | | 176,000 | 178,000 | 2,000 | 215,000 | △ 37,000 |
| 利息及び配当金 | | 1,000 | 10,040 | 9,040 | 205 | 9,835 |
| 前期損益修正益 | | 0 | 0 | 0 | 2,073 | △ 2,073 |
| 合計 | | 39,840,000 | 41,415,655 | 1,575,655 | 44,262,289 | △ 2,846,634 |

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 | | 23,487,000 | 19,741,266 | △ 3,745,734 | 19,379,727 | 361,539 |
| 厚生費 | | 23,000 | 13,200 | △ 9,800 | 18,200 | △ 5,000 |
| 旅費 | | 2,000,000 | 1,788,603 | △ 211,397 | 144,021 | 1,644,582 |
| 事務費 | | 1,530,000 | 554,595 | △ 975,405 | 595,673 | △ 41,078 |
| 委託費 | | 800,000 | 534,510 | △ 265,490 | 371,808 | 162,702 |
| 委託管理費 | | 440,000 | 189,690 | △ 250,310 | 277,890 | △ 88,200 |
| 光熱水料 | | 150,000 | 90,426 | △ 59,574 | 101,557 | △ 11,131 |
| 燃料費 | | 500,000 | 325,455 | △ 174,545 | 3,154 | 322,301 |
| 賃借料 | | 4,277,000 | 4,122,625 | △ 154,375 | 4,153,819 | △ 31,194 |
| 普及費 | | 2,060,000 | 1,713,600 | △ 346,400 | 1,497,250 | 216,350 |
| 食糧費 | | 20,000 | 0 | △ 20,000 | 0 | 0 |
| 負担金 | | 4,094,000 | 3,943,414 | △ 150,586 | 3,398,994 | 544,420 |
| 消費税 | | 1,264,000 | 996,311 | △ 267,689 | 749,409 | 246,902 |
| 支払利息 | | 1,698,000 | 2,438,911 | 740,911 | 4,780,031 | △ 2,341,120 |
| 雑費 | | 200,000 | 101,909 | △ 98,091 | 90,000 | 11,909 |
| 合計 | | 42,543,000 | 36,554,515 | △ 5,988,485 | 35,561,533 | 992,982 |

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6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 | 短期経理 より借入 | 0 | 400,000 | 0 | 400,000 | 400,000 | — |
| | 退職等年金 預託金管理 経理より借入 | 431,167,554 | 42,000,000 | 291,919,596 | 181,247,958 | △ 249,919,596 | △ 57.96 |
| | 計 | 431,167,554 | 42,400,000 | 291,919,596 | 181,647,958 | △ 249,519,596 | △ 57.87 |
| 組員貸付金総額 D | 3,463,422,118 | 392,490,000 | 639,640,903 | 3,216,271,215 | △ 247,150,903 | △ 7.14 | |
| Dの額のうち 住宅貸付金 E | 2,334,378,145 | 75,300,000 | 360,106,930 | 2,049,571,215 | △ 284,806,930 | △ 12.20 | |
| E / D × 100 | 67.40 | | | 63.73 | | | |

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 費が支給されるとき | 出産費・家族 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 | 673 | 580,503,289 | 16.76 | 708 | 615,130,816 | 19.13 | 35 | 34,627,527 | 2.37 | |
| 住宅貸付 | 854 | 2,334,378,145 | 67.40 | 793 | 2,049,571,215 | 63.72 | △ 61 | △ 284,806,930 | △ 3.68 | |
| 災害貸付 | 新規 | 11 | 18,066,599 | 0.52 | 10 | 14,664,867 | 0.46 | △ 1 | △ 3,401,732 | △ 0.06 |
| | 家財 | 3 | 2,801,604 | 0.08 | 2 | 2,381,194 | 0.07 | △ 1 | △ 420,410 | △ 0.01 |
| | 住宅 | 3 | 4,264,148 | 0.13 | 3 | 4,023,535 | 0.13 | 0 | △ 240,613 | 0.00 |
| | 再貸付 | 0 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 |
| | 計 | 17 | 25,132,351 | 0.73 | 15 | 21,069,596 | 0.66 | △ 2 | △ 4,062,755 | △ 0.07 |
| 特別貸付 | 医療 | 7 | 2,784,235 | 0.08 | 5 | 2,132,593 | 0.07 | △ 2 | △ 651,642 | △ 0.01 |
| | 入学 | 108 | 89,126,314 | 2.57 | 110 | 96,396,955 | 3.00 | 2 | 7,270,641 | 0.43 |
| | 修学 | 445 | 356,291,253 | 10.29 | 448 | 363,728,546 | 11.31 | 3 | 7,437,293 | 1.02 |
| | 結婚 | 18 | 10,497,159 | 0.30 | 15 | 11,643,619 | 0.36 | △ 3 | 1,146,460 | 0.06 |
| | 葬祭 | 2 | 1,708,095 | 0.05 | 2 | 1,314,635 | 0.04 | 0 | △ 393,460 | △ 0.01 |
| | 計 | 580 | 460,407,056 | 13.29 | 580 | 475,216,348 | 14.78 | 0 | 14,809,292 | 1.49 |
| 在宅介護対応 住宅貸付 | 11 | 9,721,975 | 0.28 | 9 | 5,525,210 | 0.17 | △ 2 | △ 4,196,765 | △ 0.11 | |
| 特例災害貸付 | 新規 | 6 | 31,087,777 | 0.90 | 6 | 29,699,546 | 0.92 | 0 | △ 1,388,231 | 0.02 |
| | 再貸付 | 1 | 3,888,657 | 0.11 | 1 | 3,690,302 | 0.11 | 0 | △ 198,355 | 0.00 |
| | 既存住宅 | 10 | 18,302,868 | 0.53 | 10 | 15,968,182 | 0.50 | 0 | △ 2,334,686 | △ 0.03 |
| | 既存災害 | 0 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 | 0 | 0 | 0.00 |
| | 計 | 17 | 53,279,302 | 1.54 | 17 | 49,358,030 | 1.53 | 0 | △ 3,921,272 | △ 0.01 |
| 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 | 1 | 400,000 | 0.01 | 1 | 400,000 | 0.01 | |
| 合 計 | 2,152 | 3,463,422,118 | 100.00 | 2,123 | 3,216,271,215 | 100.00 | △ 29 | △ 247,150,903 | | |

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4,861,140円生じたので、次のとおり処分した。

当期処分額 12,357,545円

欠損金補てん積立金を取崩し 12,357,545円

したがって、前年度より繰り越した積立金2,823,409,812円に当期利益金4,861,140円と欠損金補てん積立金を取り崩した12,357,545円を合わせ、翌年度へ繰り越す積立金は2,840,628,497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 | | 20,322,000 | 19,402,767 | △ 919,233 | 19,641,036 | △ 238,269 |
| 利息及び配当金 | | 1,000 | 6,382 | 5,382 | 94 | 6,288 |
| 合計 | | 20,323,000 | 19,409,149 | △ 913,851 | 19,641,130 | △ 231,981 |

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 | | 3,507,000 | 431,143 | △ 3,075,857 | 3,973,614 | △ 3,542,471 |
| 厚生費 | | 5,000 | 0 | △ 5,000 | 4,300 | △ 4,300 |
| 旅費 | | 100,000 | 28,364 | △ 71,636 | 0 | 28,364 |
| 事務費 | | 299,000 | 56,462 | △ 242,538 | 106,802 | △ 50,340 |
| 賃借料 | | 479,000 | 397,133 | △ 81,867 | 417,042 | △ 19,909 |
| 保険料 | | 1,797,000 | 1,733,110 | △ 63,890 | 3,866,230 | △ 2,133,120 |
| 普及費 | | 200,000 | 0 | △ 200,000 | 0 | 0 |
| 食糧費 | | 10,000 | 0 | △ 10,000 | 0 | 0 |
| 負担金 | | 671,000 | 66,721 | △ 604,279 | 603,464 | △ 536,743 |
| 消費税 | | 171,000 | 44,171 | △ 126,829 | 56,430 | △ 12,259 |
| 雑費 | | 10,000 | 0 | △ 10,000 | 0 | 0 |
| 支払利息 | | 10,248,000 | 9,867,373 | △ 380,627 | 10,067,855 | △ 200,482 |
| 合計 | | 17,497,000 | 12,624,477 | △ 4,872,523 | 19,095,737 | △ 6,471,260 |

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 | 1,000,500,000 | 145,000,000 | 123,000,000 | 1,022,500,000 | |

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6,784,672円生じたので、次のとおり処分した。

当期処分額 1,100,000円

欠損金補てん積立金へ積立 1,100,000円

したがって、前年度より繰り越した積立金125,531,064円に当期利益金6,784,672円を加え、さらに欠損金補てん積立金へ積み立てた1,100,000円を差し引き、翌年度へ繰り越す積立金は131,215,736円となる。

[14] 財形経理

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 |
| 財形貸付金利息 | 138,000 | 146,710 | 8,710 | 133,208 | 13,502 |
| 利息及び配当金 | 0 | 12 | 12 | 0 | 12 |
| 合 計 | 138,000 | 146,722 | 8,722 | 133,208 | 13,514 |

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 | 138,000 | 146,710 | 8,710 | 133,208 | 13,502 |
| 合 計 | 138,000 | 146,710 | 8,710 | 133,208 | 13,502 |

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、当期利益金が12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541円に当期利益金12円を合わせ、翌年度へ繰り越す積立金は553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) 未収収益明細表
 - (4) 貸付金明細表
 - (5) 支払基金委託金明細表
 - (6) 未払金明細表
 - (7) 前受収益明細表
 - (8) 準備金明細表
 - (9) 積立金明細表
 - (10) 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7年3月31日現在

| 借 方 | | 金 額 | 貸 方 | | 金 額 |
|---------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| 流動資産 | | 4,714,616,758 | 流動負債 | | 75,188,513 |
| 普通預金 | 3,099,838,461 | | 未払金 | 184 | |
| 有価証券 | 1,496,950,000 | | 前受収益 | 75,188,329 | |
| 未収収益 | 2,154,297 | | 固定負債 | | 1,603,052,788 |
| 短期貸付金 | 400,000 | | 支払準備金 | 1,603,052,788 | |
| 支払基金委託金 | 115,274,000 | | 負債合計 | | 1,678,241,301 |
| | | | 剰余金 | | 3,036,375,457 |
| | | | 利益剰余金 | 3,036,375,457 | |
| | | | 欠損金補てん積立金 | 889,789,543 | |
| | | | 短期積立金 | 2,030,659,055 | |
| | | | 介護積立金 | 115,926,859 | |
| | | | 純資産合計 | | 3,036,375,457 |
| 資 産 合 計 | | 4,714,616,758 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | 4,714,616,758 |

短期経理 損益計算書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

| 損 失 | | 金 額 | 利 益 | | 金 額 |
|------------------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|----------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| <u>経常費用</u> | | 20,572,358,871 | <u>経常収益</u> | | 21,757,927,926 |
| 事業費用 | 20,572,358,871 | | 事業収益 | 20,766,481,049 | |
| 保健給付 | 9,239,421,335 | | 短期負担金 | 9,327,917,482 | |
| 休業給付 | 1,041,110,211 | | 介護負担金 | 1,007,278,712 | |
| 災害給付 | 4,539,000 | | 短期掛金 | 9,189,997,390 | |
| 附加給付 | 53,666,300 | | 介護掛金 | 1,007,264,503 | |
| 前期高齢者 納付金 | 2,693,686,375 | | 短期任意 継続掛金 | 204,049,142 | |
| 後期高齢者 支援金 | 4,097,146,767 | | 介護任意 継続掛金 | 19,316,039 | |
| 病床転換 支援金 | 1,571 | | 出産育児 交付金 | 10,267,677 | |
| 退職者給付 拠出金 | 18,440 | | 雑収入 | 390,104 | |
| 介護納付金 | 1,939,197,389 | | 補助金等収入 | 978,461,282 | |
| 一部負担金 払戻金 | 122,464,100 | | 連合会交付金 | 753,000 | |
| 短期任意継続 掛金還付金 | 12,230,781 | | 高額医療 交付金 | 115,943,000 | |
| 介護任意継続 掛金還付金 | 1,247,083 | | 災害給付 交付金 | 4,539,000 | |
| 連合会払込金 | 242,627,747 | | 育児・介護休業 手当金交付金 | 838,345,221 | |
| 連合会拠出金 | 1,125,001,772 | | 調整負担金 | 18,881,061 | |
| <u>繰入金</u> | | 61,297,000 | 事業外収益 | 12,985,595 | |
| 業務経理へ繰入 | 61,297,000 | | 短期利息及び 短期配当金 | 10,339,371 | |
| <u>次年度繰越 支払準備金</u> | | 1,603,052,788 | 介護利息 | 1,066,151 | |
| 次年度繰越 支払準備金 | 1,603,052,788 | | 賠償金 | 1,580,073 | |
| <u>当期利益金</u> | | 1,107,580,521 | <u>前年度繰越 支払準備金</u> | | 1,586,361,254 |
| 当期短期利益金 | 1,013,099,588 | | 前年度繰越 支払準備金 | 1,586,361,254 | |
| 当期介護利益金 | 94,480,933 | | | | |
| 合 計 | | 23,344,289,180 | 合 計 | | 23,344,289,180 |

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 3,099,838,461 | |

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 | |

未 収 収 益 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------------|--------------|-------------|---------|
| 預 金 利 息 | 円 626,901 | 常 陽 銀 行 本 店 | 普 通 預 金 |
| 有 価 証 券 利 息 | 1,527,396 | 野 村 證 券 | |
| 合 計 | 2,154,297 | | |

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 |
|------|-------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----|
| 短 期 | 貸付経理 | 円 0 | 円 400,000 | 円 0 | 円 400,000 | |

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 115,274,000 | 社 会 保 険 診 療 報 酬 支 払 基 金 | |

未 払 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------------|---------|----------------|--------------|
| 連 合 会 拠 出 金 | 円 22 | 全国市町村職員共済組合連合会 | 特別財政調整拠出金 |
| " | 162 | " | 育児・介護休業手当拠出金 |
| 合 計 | 184 | | |

前 受 収 益 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|----------|-----------------|---------|--------|
| 短期任意継続掛金 | 円 70,693,307 | 任意継続組合員 | 令和7年度分 |
| 介護任意継続掛金 | 4,495,022 | " | " |
| 合 計 | 75,188,329 | | |

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 1,586,361,254 | 円 1,603,052,788 | 円 1,586,361,254 | 円 1,603,052,788 | |

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 783,345,467 | 円 106,444,076 | 円 0 | 円 889,789,543 | |

利益剰余金及び欠損金計算書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

| | | |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 1. 短期積立金 | 1,124,003,543 円 | A |
| 介護積立金 | 21,445,926 円 | A' |
| 2. 当期短期利益金 | 1,013,099,588 円 | B |
| 当期介護利益金 | 94,480,933 円 | B' |
| 3. 当期処分額(短期) | 106,444,076 円 | C |
| 欠損金補てん積立金へ積立 | 106,444,076 円 | |
| 当期処分額(介護) | | 0 円 C' |
| 短期積立金 | A + B - C | 2,030,659,055 円 |
| 介護積立金 | A' + B' - C' | 115,926,859 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7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 | | | 1,884,318,770 | 流動負債 | | | 1,884,318,770 |
| 普通預金 | | 1,884,318,770 | | 未払金 | | 1,884,298,009 | |
| | | | | 預り金 | | 20,761 | |
| 資 産 合 計 | | | 1,884,318,770 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | | 1,884,318,770 |

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

| 損 失 | | | 金 額 | 利 益 | | | 金 額 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| | 円 | 円 | 円 | | 円 | 円 | 円 |
| 経常費用 | | | 35,688,824,057 | 経常収益 | | | 35,688,824,057 |
| 事業費用 | | 35,688,824,057 | | 事業収益 | | 35,688,824,057 | |
| 負担金払込金 | 21,136,817,476 | | | 負担金 | 21,136,817,476 | | |
| 組合員保険料 払込金 | 14,552,006,581 | | | 組合員保険料 | 14,552,006,581 | | |
| 合 計 | | | 35,688,824,057 | 合 計 | | | 35,688,824,057 |

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 1,884,298,009 | |
| ゆうちょ銀行水戸店 | " | 20,761 | |
| 合 計 | | 1,884,318,770 | |

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 1,014,297,059 | 全国市町村職員共済組合連合会 | 令和7年3月分 |
| 職員団体負担金払込金 | 236,162 | " | " |
| 公的負担金払込金 | 515,075,638 | " | " |
| 標準報酬月額保険料払込金 | 892,876,123 | " | " |
| 標準期末手当等保険料払込金 | 119,527,852 | " | " |
| 小 計 | 2,542,012,834 | | |
| 公的負担金払込金 | 円 △ 657,714,825 | 全国市町村職員共済組合連合会 | 率改正による差額調整 |
| 合 計 | 1,884,298,009 | | |

預 り 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------------|-------------|-----------|-----|
| 年 金 過 払 金 等 | 円 20,761 | 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

退職等年金經理

貸借対照表

令和7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 | | | 166,216,397 | 流動負債 | | | 166,216,397 |
| 普通預金 | | 166,216,397 | | 未払金 | | 166,216,397 | |
| 資 産 合 計 | | | 166,216,397 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | | 166,216,397 |

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

| 損 失 | | | 金 額 | 利 益 | | | 金 額 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|
| | 円 | 円 | 円 | | 円 | 円 | 円 |
| 経常費用 | | | 2,389,504,312 | 経常収益 | | | 2,389,504,312 |
| 事業費用 | | 2,389,504,312 | | 事業収益 | | 2,389,504,312 | |
| 負担金払込金 | 1,194,758,230 | | | 負担金 | 1,194,758,230 | | |
| 掛金払込金 | 1,194,746,082 | | | 掛金 | 1,194,746,082 | | |
| 合 計 | | | 2,389,504,312 | 合 計 | | | 2,389,504,312 |

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 | 166,216,397 円 | |

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 | 83,088,783 円 | 全国市町村職員共済組合連合会 | 令和7年3月分 |
| 職員団体負担金払込金 | 19,357 | " | " |
| 標準報酬月額掛金払込金 | 73,305,967 | " | " |
| 標準期末手当等掛金払込金 | 9,802,290 | " | " |
| 合 計 | 166,216,397 | | |

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7年3月31日現在

| 借 方 | | 金 額 | 貸 方 | | 金 額 |
|---------|---|-----------|-----------------|---|-----------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| 流動資産 | | 1,078,496 | 流動負債 | | 1,078,496 |
| 普通預金 | | 1,078,496 | 未払金 | | 1,078,496 |
| 資 産 合 計 | | 1,078,496 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | 1,078,496 |

損 益 計 算 書

自 令和6年4月1日
至 令和7年3月31日

| 損 失 | | 金 額 | 利 益 | | 金 額 |
|--------|-------------|-------------|------|-------------|-------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| 経常費用 | | 147,848,059 | 経常収益 | | 147,848,059 |
| 事業費用 | | 147,848,059 | 事業収益 | | 147,848,059 |
| 負担金払込金 | 147,848,059 | | 負担金 | 147,848,059 | |
| 合 計 | | 147,848,059 | 合 計 | | 147,848,059 |

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 1,078,496 | |

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 1,078,496 | 全国市町村職員共済組合連合会 | 令 和 7 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) 未収収益明細表
 - (3) 貸付金明細表
 - (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7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 | | | 14,418,817 | 固定負債 | | | 1,218,166,775 |
| 普通預金 | | 14,406,759 | | 連合会預託金 | | 1,218,166,775 | |
| 未収収益 | | 12,058 | | | | | |
| 固定資産 | | | 1,203,747,958 | | | | |
| 投資その他の資産 | | 1,203,747,958 | | | | | |
| 長期貸付金 | 1,203,747,958 | | | | | | |
| 資 産 合 計 | | | 1,218,166,775 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | | 1,218,166,775 |

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

| 損 失 | | | 金 額 | 利 益 | | | 金 額 |
|------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| | 円 | 円 | 円 | | 円 | 円 | 円 |
| 経常費用 | | | 12,373,051 | 経常収益 | | | 12,373,051 |
| 事業費用 | | 12,373,051 | | 運用収入 | | 12,373,051 | |
| 支払利息 | 12,373,051 | | | 利息及び 配当金 | 12,373,051 | | |
| 合 計 | | | 12,373,051 | 合 計 | | | 12,373,051 |

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 14,406,759 | |

未 収 収 益 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|---------|-------------|-------------|---------|
| 預 金 利 息 | 円 12,058 | 常 陽 銀 行 本 店 | 普 通 預 金 |

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 |
|------|-------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-----|
| 長 期 | 貸付経理 | 円 431,167,554 | 円 42,000,000 | 円 291,919,596 | 円 181,247,958 | |
| " | 物資経理 | 1,000,500,000 | 145,000,000 | 123,000,000 | 1,022,500,000 | |
| 合 計 | | 1,431,667,554 | 187,000,000 | 414,919,596 | 1,203,747,958 | |

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 1,468,793,724 | 円 12,373,051 | 円 263,000,000 | 円 1,218,166,775 | |

經過的長期預託金管理經理

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) 連合会預託金明細表

經過的長期預託金管理經理

貸借対照表

令和7年3月31日現在

| 借 方 | | | 金 額 | 貸 方 | | | 金 額 |
|---------|---|---|-----|-----------------|---|---|-----|
| | 円 | 円 | 円 | | 円 | 円 | 円 |
| 資 産 合 計 | | | 0 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | | 0 |

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

| 損 失 | | | 金 額 | 利 益 | | | 金 額 |
|---------|---|---|-----|------------------|---|---|-----|
| | 円 | 円 | 円 | | 円 | 円 | 円 |
| 経 常 費 用 | | | 3 | 経 常 収 益 | | | 3 |
| 事 業 費 用 | | 3 | | 運 用 収 入 | | 3 | |
| 支 払 利 息 | 3 | | | 利 息 及 び 配 当 金 | 3 | | |
| 合 計 | | | 3 | 合 計 | | | 3 |

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 0 | |

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 1,851,633 | 円 3 | 円 1,851,636 | 円 0 | |

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) 未払費用明細表
 - (9) 預り金明細表
 - (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7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> | | 1,078,170,649 | <u>流動負債</u> | | 22,369,759 |
| 小口現金 | 47,245 | | 未払消費税 | 3,300 | |
| 普通預金 | 277,029,767 | | 未払金 | 15,577,823 | |
| 定期預金 | 800,000,000 | | 未払費用 | 5,131,584 | |
| 貯蔵品 | 117,624 | | 預り金 | 1,657,052 | |
| 立替金 | 5,764 | | <u>固定負債</u> | | 203,728,243 |
| 仮払金 | 273,023 | | 引当金 | 203,728,243 | |
| 前払費用 | 550,365 | | 退職給与引当金 | 203,728,243 | |
| 未収収益 | 146,861 | | 負債合計 | | 226,098,002 |
| <u>固定資産</u> | | 8,088,846 | <u>剰余金</u> | | 860,161,493 |
| 有形固定資産 | 8,010,016 | | 利益剰余金 | 860,161,493 | |
| 建物 | 821,600 | | 積立金 | 860,161,493 | |
| 車両及び運搬具 | 1 | | <u>純資産合計</u> | | 860,161,493 |
| 器具及び備品 | 7,188,415 | | | | |
| 投資その他の資産 | 78,830 | | | | |
| 敷金及び保証金 | 78,830 | | | | |
| 資 産 合 計 | | 1,086,259,495 | 負債・純資産合計 | | 1,086,259,495 |

(注) 有形固定資産の減価償却累計額は、70,835,429円である。

業 務 經 理

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

| 損 失 | | 金 額 | 利 益 | | 金 額 |
|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| 経常費用 | | 522,507,581 | 経常収益 | | 463,356,495 |
| 事業費用 | 522,507,581 | | 事業収益 | 327,988,609 | |
| 役員報酬 | 230,000 | | 負担金 | 327,708,230 | |
| 職員給与 | 226,740,519 | | 雑収入 | 280,379 | |
| 厚生費 | 216,564 | | 補助金等収入 | 134,947,863 | |
| 旅費 | 1,586,020 | | 補助金 | 2,250,000 | |
| 事務費 | 24,253,501 | | 連合会交付金 | 132,697,863 | |
| 委託費 | 14,437,627 | | 事業外収益 | 420,023 | |
| 委託管理費 | 5,686,820 | | 利息及び配当金 | 420,023 | |
| 光熱水料 | 920,840 | | 繰入金 | | 61,297,000 |
| 燃料費 | 122,098 | | 短期経理入 より繰入 | 61,297,000 | |
| 修繕費 | 83,300 | | | | |
| 賃借料 | 33,252,833 | | | | |
| 保険料 | 76,666 | | | | |
| 普及費 | 6,369,195 | | | | |
| 負担金 | 36,796,454 | | | | |
| 消費税 | 9,052,679 | | | | |
| 選挙費 | 312,729 | | | | |
| 連合会分担金 | 17,944,682 | | | | |
| 事務費負担金 払込金 | 142,026,084 | | | | |
| 雑費 | 636 | | | | |
| 減価償却費 | 2,398,334 | | | | |
| 特別損失 | | 1 | | | |
| 固定資産除却損 | | 1 | | | |
| 当期利益金 | | 2,145,913 | | | |
| 当期利益金 | 2,145,913 | | | | |
| 合 計 | | 524,653,495 | 合 計 | | 524,653,495 |

現金現在高明細表

令和7年3月31日16時

| 区 分 | 摘 要 | 金 額 |
|---------|------------|--------|
| 小 口 現 金 | 10,000 円紙幣 | 2 枚 |
| | 20,000 | |
| | 5,000 円 " | 4 枚 |
| | 20,000 | |
| | 1,000 円 " | 6 枚 |
| | 6,000 | |
| | 500 円硬貨 | 1 枚 |
| | 500 | |
| | 100 円 " | 4 枚 |
| 400 | | |
| 50 円 " | 3 枚 | |
| 150 | | |
| 10 円 " | 17 枚 | |
| 170 | | |
| 5 円 " | 4 枚 | |
| 20 | | |
| 1 円 " | 5 枚 | |
| 5 | | |
| 合 計 | | 47,245 |

預 金 明 細 表

| 取引金融機関等の名称 | 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------------|---------|---------------|-----|
| | | 円 | |
| 常 陽 銀 行 本 店 | 普 通 預 金 | 277,029,767 | |
| 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 | | 1,077,029,767 | |

立 替 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------|-------|----------------|----------------|
| | 円 | | |
| 立 替 金 | 5,764 | 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 | 273,023 | 事 務 局 職 員 分 | 令 和 6 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 | 52,821 | 常 陽 銀 行 本 店 | 普 通 預 金 |
| " | 29,314 | 中 央 労 働 金 庫 水 戸 支 店 | 定 期 預 金 |
| " | 64,726 | 筑 波 銀 行 県 庁 支 店 | " |
| 合 計 | 146,861 | | |

未払消費税明細表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|-------|-----------|-----------|
| | 円 | | |
| 未 払 消 費 税 | 3,300 | 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 | 152 | ゆ う ち ょ 銀 行 | 年 金 過 払 金 返 還 に 係 る 払 込 料 金 |
| 健 康 診 断 費 | 8,300 | 茨 城 県 総 合 検 診 協 会 | |
| 事 務 用 消 耗 品 費 | 19,066 | A S K U L | |
| 会 議 費 | 1,821 | A S K U L | |
| 委 託 費 | 3,143,617 | オ ー ク ス 外 | |
| 修 繕 費 | 17,500 | フ ジ タ ビ ジ ネ ス マ シ ン ズ | |
| 普 及 費 | 230,000 | 佐 藤 印 刷 | |
| 負 担 金 | 1,000 | 芙 蓉 総 合 リ ー ス | |

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|------------|----------------|---------|
| 事務費負担金払込金 | 11,814,376 | 全国市町村職員共済組合連合会 | 令和7年3月分 |
| 消 費 税 | 341,991 | A S K U L 外 | |
| 合 計 | 15,577,823 | | |

未 払 費 用 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|-----------|---------------|-------------|
| | 円 | | |
| 職 員 給 与 | 1,268,423 | 事 務 局 職 員 分 | 3月分時間外勤務手当外 |
| 通 信 運 搬 費 | 623,875 | 日 本 郵 便 外 | |
| 委 託 費 | 138,984 | オ ー ク ス | |
| 電 気 料 | 101,110 | 茨城県市町村総合事務組合 | |
| 賃 借 料 | 2,607,803 | 茨城県市町村総合事務組合外 | |
| 負 担 金 | 42,156 | 厚生労働省年金局 | 子ども・子育て拠出金 |
| 消 費 税 | 349,233 | 日 本 郵 便 外 | |
| 合 計 | 5,131,584 | | |

預 り 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------|-----------|-------------|----------------|
| | 円 | | |
| 所 得 税 | 352,522 | 事 務 局 職 員 分 | 職 員 給 与 |
| 住 民 税 | 668,900 | " | " |
| そ の 他 | 635,630 | 自 治 労 働 省 外 | 派遣職員子ども・子育て拠出金 |
| 合 計 | 1,657,052 | | |

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 | 円 | 円 | R7.4.1~R9.6.30 |
| | | | | 1,080,000 | 108,000 | 485,852 | |

| 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 | | |
| 保 険 料 | 全国自治協会自動車損害共済 | R6.6.13 | 74 | 67,460 | | 10,904 | R7.4.1~R7.5.29 |
| ” | 全国自治協会建物災害共済 | R6.11.14 | 319 | 9,009 | | 5,024 | R7.4.1~R7.10.20 |
| 仮 払 金 | 消 費 税 | | | | | 48,585 | |
| 合 計 | | | | | | 550,365 | |

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 | 947,828 | 0 | 0 | 947,828 | 126,228 | 821,600 | |
| 車両及び運搬具 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | |
| 器具及び備品 | 8,779,222 | 681,300 | 1 | 9,460,521 | 2,272,106 | 7,188,415 | |
| 敷金及び保証金 | 78,830 | 0 | 0 | 78,830 | 0 | 78,830 | |
| 合 計 | 9,805,881 | 681,300 | 1 | 10,487,180 | 2,398,334 | 8,088,846 | |

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 | 1,062,418 | 821,600 | 56.39 | |
| 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 | 480,835 | 4,865 | 98.99 | |
| ” | 15 | 29,223,792 | 7,391 | 29,223,781 | 11 | 99.99 | |
| ” | 10 | 700,000 | 70,000 | 278,333 | 421,667 | 39.76 | |
| ” | 8 | 20,161,920 | 0 | 20,161,906 | 14 | 99.99 | |
| ” | 5 | 22,384,636 | 1,870,960 | 16,400,049 | 5,984,587 | 73.26 | |
| ” | 4 | 1,908,260 | 318,900 | 1,130,989 | 777,271 | 59.26 | |
| 小 計 | | 74,864,308 | 2,272,106 | 67,675,893 | 7,188,415 | 90.39 | |
| 合 計 | | 78,845,445 | 2,398,334 | 70,835,429 | 8,010,016 | 89.84 | |

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 | 196,707,505 | 19,424,000 | 12,403,262 | 203,728,243 | |

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 | 936,190 | 126,228 | 0 | 1,062,418 | |
| 車両及び運搬具 | 2,097,118 | 0 | 0 | 2,097,118 | |
| 器具及び備品 | 71,127,476 | 2,272,106 | 5,723,689 | 67,675,893 | |
| 合 計 | 74,160,784 | 2,398,334 | 5,723,689 | 70,835,429 | |

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 | |
| | | | | 円 | 円 | | 円 | |
| 貯蔵品 | 切 手 等 | — | — | — | 117,624 | — | — | 117,624 |

令和7年3月31日

棚卸責任者 出納主任 長 峰 隆 智

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 | 235,896,000 | 225,472,096 | 1,268,423 | 9,155,481 |
| 旅 費 | 1,850,000 | 1,586,020 | 0 | 263,980 |
| 事 務 費 | 24,362,000 | 23,608,739 | 644,762 | 108,499 |
| 合 計 | 262,338,000 | 250,896,855 | 1,913,185 | 9,527,960 |

利 益 剰 余 金 計 算 書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 1. 積立金 | 858,015,580 円 | A |
| 2. 当期利益金 | 2,145,913 円 | B |
| 3. 当期処分額 | 0 円 | C |
| 積立金 | A+B-C | 860,161,493 円 |

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) 預り金明細表
 - (7) 未払費用明細表
 - (8) 前払費用明細表
 - (9) 積立金明細表
 - (10) 引当金明細表
 - (11) 棚卸表
 - (12) 支出実績表
 - (13) 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7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> | | 1,150,880,242 | <u>流動負債</u> | | 141,028,093 |
| 普通預金 | 351,919,935 | | 未払消費税 | 9,700 | |
| 定期預金 | 300,000,000 | | 未払費用 | 140,964,223 | |
| 有価証券 | 498,475,000 | | 預り金 | 54,170 | |
| 貯蔵品 | 15,600 | | <u>固定負債</u> | | 32,979,523 |
| 仮払金 | 31,646 | | 引当金 | 32,979,523 | |
| 前払費用 | 74,120 | | 退職給与引当金 | 32,979,523 | |
| 未収収益 | 363,941 | | 負債合計 | | 174,007,616 |
| | | | <u>剰余金</u> | | 976,872,626 |
| | | | 利益剰余金 | 976,872,626 | |
| | | | 改良積立金 | 60,000,000 | |
| | | | 積立金 | 916,872,626 | |
| | | | 純資産合計 | | 976,872,626 |
| 資産合計 | | 1,150,880,242 | 負債・純資産合計 | | 1,150,880,242 |

保 健 經 理

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

| 損 失 | | 金 額 | 利 益 | | 金 額 |
|--------------|-------------|---------------|--------------|-------------|---------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| <u>経常費用</u> | | 729,878,758 | <u>経常収益</u> | | 789,647,888 |
| 事業費用 | 729,878,758 | | 事業収益 | 787,755,169 | |
| 職員給与 | 13,788,858 | | 負担金 | 396,480,420 | |
| 厚生費 | 562,360,114 | | 掛金 | 391,168,533 | |
| 特定健康 診査等費 | 65,861,375 | | 雑収入 | 106,216 | |
| 旅費 | 198,019 | | 事業外収益 | 1,892,719 | |
| 事務費 | 779,273 | | 利息及び 配当金 | 1,892,719 | |
| 委託費 | 2,318,148 | | <u>当期損失金</u> | | 402,147,870 |
| 委託管理費 | 1,077,380 | | 当期損失金 | 402,147,870 | |
| 光熱水料 | 98,685 | | | | |
| 燃料費 | 53,185 | | | | |
| 賃借料 | 5,251,923 | | | | |
| 保険料 | 55,854 | | | | |
| 普及費 | 7,448,020 | | | | |
| 負担金 | 2,367,975 | | | | |
| 消費税 | 63,110,270 | | | | |
| 連合会分担金 | 5,109,679 | | | | |
| <u>繰入金</u> | | 458,200,000 | | | |
| 宿泊経理へ繰入 | 458,200,000 | | | | |
| <u>特別損失</u> | | 3,717,000 | | | |
| 前期損益修正損 | 3,717,000 | | | | |
| 合 計 | | 1,191,795,758 | 合 計 | | 1,191,795,758 |

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 351,919,935 | |
| " | 定 期 預 金 | 100,000,000 | |
| 筑波銀行県庁支店 | " | 200,000,000 | |
| 合 計 | | 651,919,935 | |

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 | |
| 一 般 事 業 債 | 500,000,000 | 498,475,000 | 498,475,000 | |

仮 払 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|-------------|-------------|-----------------|
| 雇 用 保 険 料 | 円 21,064 | 事 務 局 職 員 分 | 令 和 6 年 度 概 算 払 |
| そ の 他 | 10,582 | 諸 費 用 | 令 和 6 年 度 分 |
| 合 計 | 31,646 | | |

未 収 収 益 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------------|-------------|-------------|---------|
| 預 金 利 息 | 円 76,613 | 常 陽 銀 行 本 店 | 普 通 預 金 |
| " | 61,986 | " | 定 期 預 金 |
| " | 129,452 | 筑波銀行県庁支店 | " |
| 有 価 証 券 利 息 | 95,890 | 野 村 證 券 | |
| 合 計 | 363,941 | | |

未払消費税明細表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|-------|-----------|-----------|
| | 円 | | |
| 未 払 消 費 税 | 9,700 | 水 戸 税 務 署 | 納 付 消 費 税 |

預り金明細表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------|--------|-------------|---------|
| | 円 | | |
| 所 得 税 | 19,370 | 事 務 局 職 員 分 | 職 員 給 与 |
| 住 民 税 | 34,800 | " | " |
| 合 計 | 54,170 | | |

未払費用明細表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------------|------------|-----------------------|----------------------------|
| | 円 | | |
| 職 員 給 与 | 130,795 | 事 務 局 職 員 分 | 3 月 分 時 間 外 手 当 |
| 助 成 金 | 5,495,910 | 大 洗 鷗 松 亭 | 保 養 所 利 用 助 成 |
| " | 30,910 | パ レ ス 松 洲 外 | 全 国 協 定 保 養 所 利 用 助 成 |
| " | 25,455 | 全 国 町 村 会 館 外 | 指 定 保 養 所 利 用 助 成 |
| 表 彰 費 | 754,546 | 大 洗 鷗 松 亭 外 | 長 期 勤 続 退 職 者 宿 泊 利 用 助 成 |
| " | 118,182 | 大 洗 鷗 松 亭 | 健 康 組 合 員 宿 泊 利 用 助 成 |
| " | 518,183 | 大 洗 鷗 松 亭 外 | 25 年 勤 続 組 合 員 宿 泊 利 用 助 成 |
| " | 283,632 | 法 研 | 健 康 ポ イ ン ト 事 業 |
| 健 康 づ く り 事 業 費 | 29,629,388 | 茨 城 県 総 合 健 診 協 会 外 | 生 活 習 慣 病 健 診 |
| " | 31,109,825 | " | が ん 検 診 |
| " | 892,500 | " | 肝 炎 ウ イ ル ス 検 診 |
| " | 917,800 | 茨 城 県 総 合 健 診 協 会 | 骨 粗 し ょ う 症 検 診 |
| " | 47,643,780 | 高 萩 協 同 病 院 外 | 短 期 人 間 ド ッ ク |
| " | 1,407,273 | 日 立 総 合 健 診 セ ン タ ー 外 | 脳 併 診 ド ッ ク |
| " | 120,000 | 土 浦 協 同 病 院 外 | P E T 併 診 ド ッ ク |

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------------|-------------|---------------|----------------------|
| 健康づくり事業費 | 290,000 | 法 研 | インフルエンザ予防 接 種 助 成 |
| データヘルス計画事業費 | 3,388,200 | J M D C | 医療費データ解析 |
| 特定健康診査費 | 2,277,304 | 茨城県総合健診協会 外 | 特定健康診査料 |
| 〃 | 848,924 | ひたち医療センター 外 | 事務手数料 |
| 特定保健指導費 | 1,013,640 | 日立メディカルセンター 外 | 動機付け支援 |
| 〃 | 1,270,579 | 〃 | 積極的支援 |
| 負担金 | 2,700 | 厚生労働省年金局 | 子ども・子育て拠出金 |
| 消費税 | 12,794,697 | 大洗 鷗 松 亭 外 | |
| 合 計 | 140,964,223 | | |

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7年度ライフプラン講習会 | R6.12.25 | 425 | 33,691 | 3,369 | 33,691 | |
| 〃 | 令和7年度介護・健康講座 | R6.12.25 | 425 | 33,691 | 3,369 | 33,691 | |
| 仮払金 | 消 費 税 | | | | | 6,738 | |
| 合 計 | | | | | | 74,120 | |

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 |
|-------|-------------|------------|-------------|------------|-----|
| 改良積立金 | 488,200,000 | 30,000,000 | 458,200,000 | 60,000,000 | |

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 |
|---------|------------|-------|-------|------------|-----|
| 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 15,600 | — | 円 — | 円 15,600 |

令和7年3月31日

棚卸責任者 出納主任 長峰 隆智

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 | 14,337,000 | 13,658,063 | 130,795 | 548,142 |
| 旅 費 | 500,000 | 198,019 | 0 | 301,981 |
| 事 務 費 | 2,390,000 | 779,273 | 0 | 1,610,727 |
| 合 計 | 17,227,000 | 14,635,355 | 130,795 | 2,460,850 |

利益剰余金計算書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

| | | | |
|-------------|----------------|---------------|---------------|
| 1. 積立金 | | 890,820,496 円 | A |
| 2. 当期損失金(△) | | 402,147,870 円 | B |
| 3. 当期処分額 | | 428,200,000 円 | C |
| 改良積立金を取崩し | 458,200,000 円 | | |
| 改良積立金へ積立 | △ 30,000,000 円 | | |
| 積立金 | | A-B+C | 916,872,626 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) 仮払金明細表
 - (5) 未収収益明細表
 - (6) 未収金明細表
 - (7) 未払金明細表
 - (8) 未払費用明細表
 - (9) 預り金明細表
 - (10) 仮受金明細表
 - (11) 前払費用明細表
 - (12) 固定資産明細表
 - (13) 減価償却費明細表
 - (14) 積立金明細表
 - (15) 引当金明細表
 - (16) 減価償却累計額明細表
 - (17) 棚卸表
 - (18) 支出実績表
 - (19) 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7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> | | 937,075,214 | <u>流動負債</u> | | 33,742,614 |
| 現金 | 1,682,920 | | 未払金 | 11,865,919 | |
| 小口現金 | 60,032 | | 未払費用 | 20,422,240 | |
| 当座預金 | 29,393,767 | | 預り金 | 917,380 | |
| 普通預金 | 235,240,828 | | 仮受金 | 537,075 | |
| 有価証券 | 500,000,000 | | <u>固定負債</u> | | 22,310,337 |
| 商 品 | 353,397 | | 引当金 | 22,310,337 | |
| 貯 蔵 品 | 2,385,572 | | 退職給与 引当金 | 22,310,337 | |
| 仮払金 | 390,016 | | 負債合計 | | 56,052,951 |
| 前払費用 | 896,453 | | <u>剰余金</u> | | 3,246,705,961 |
| 未収収益 | 160,988 | | 利益剰余金 | 3,246,705,961 | |
| 未収金 | 166,511,241 | | 欠損金補てん 積立金 | 118,284,185 | |
| <u>固定資産</u> | | 2,365,683,698 | 積立金 | 3,128,421,776 | |
| 有形固定資産 | 2,365,604,156 | | 純資産合計 | | 3,246,705,961 |
| 建 物 | 1,965,428,629 | | | | |
| 構 築 物 | 63,295,025 | | | | |
| 機械及び装置 | 56,923,316 | | | | |
| 車両及び 運搬具 | 1 | | | | |
| 器具及び備品 | 66,991,190 | | | | |
| 土 地 | 212,965,995 | | | | |
| 無形固定資産 | 79,542 | | | | |
| 電話加入権 | 79,542 | | | | |
| 資 産 合 計 | | 3,302,758,912 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | 3,302,758,912 |

(注) 有形固定資産の減価償却累計額は、1,915,940,548円である。

宿 泊 經 理
損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

| 損 失 | | 金 額 | 利 益 | | 金 額 |
|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| <u>經常費用</u> | | 736,552,545 | <u>經常収益</u> | | 306,917,327 |
| 事業費用 | 736,541,655 | | 事業収益 | 301,439,981 | |
| 職員給与 | 12,691,313 | | 施設収入 | 290,411,468 | |
| 厚生費 | 759,063 | | 商品売上 | 6,425,165 | |
| 旅費 | 412,793 | | 貸貸料 | 530,875 | |
| 事務費 | 1,365,145 | | 雑収入 | 4,072,473 | |
| 商品仕入 | 5,064,880 | | 事業外収益 | 5,477,346 | |
| 事業用消耗品費 | 106,454,305 | | 利息及び 配当金 | 5,471,546 | |
| 飲食材料費 | 56,708,447 | | 雑益 | 5,800 | |
| 賃金 | 154,014,266 | | <u>繰入金</u> | | 458,200,000 |
| 委託費 | 19,038,349 | | 保健経理より 繰入 | 458,200,000 | |
| 委託管理費 | 13,779,270 | | | | |
| 光熱水料 | 45,162,495 | | | | |
| 燃料費 | 53,821 | | | | |
| 被服費 | 2,894,078 | | | | |
| 修繕費 | 140,185,552 | | | | |
| 洗濯費 | 707,850 | | | | |
| 賃借料 | 17,894,648 | | | | |
| 保険料 | 822,539 | | | | |
| 普及費 | 3,647,487 | | | | |
| 広告費 | 1,817,742 | | | | |
| 負担金 | 37,163,117 | | | | |
| 雑費 | 159,093 | | | | |
| 減価償却費 | 115,745,402 | | | | |
| 事業外費用 | 10,890 | | | | |
| 雑損 | 10,890 | | | | |
| <u>特別損失</u> | | 2,888,091 | | | |
| 固定資産除却損 | 2,888,091 | | | | |
| <u>当期利益金</u> | | 25,676,691 | | | |
| 当期利益金 | 25,676,691 | | | | |
| 合 計 | | 765,117,327 | 合 計 | | 765,117,327 |

現金現在高明細表

令和7年3月31日15時

| 区 分 | 摘 要 | 金 額 |
|---------|------------|--------------------|
| 現 金 | 10,000 円紙幣 | 151 枚 1,510,000 |
| | 5,000 円 " | 23 枚 115,000 |
| | 1,000 円 " | 39 枚 39,000 |
| | 500 円硬貨 | 25 枚 12,500 |
| | 100 円 " | 56 枚 5,600 |
| | 50 円 " | 12 枚 600 |
| | 10 円 " | 17 枚 170 |
| | 5 円 " | 9 枚 45 |
| | 1 円 " | 5 枚 5 |
| 小 計 | | 1,682,920 |
| 小 口 現 金 | 10,000 円紙幣 | 4 枚 40,000 |
| | 5,000 円 " | 1 枚 5,000 |
| | 1,000 円 " | 9 枚 9,000 |
| | 500 円硬貨 | 7 枚 3,500 |
| | 100 円 " | 17 枚 1,700 |
| | 50 円 " | 11 枚 550 |
| | 10 円 " | 22 枚 220 |
| | 5 円 " | 9 枚 45 |
| | 1 円 " | 17 枚 17 |
| 小 計 | | 60,032 |
| 合 計 | | 1,742,952 |

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 | 29,393,767 | |
| | 普 通 預 金 | 235,240,828 | |
| 合 計 | | 264,634,595 | |

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 | |
| 一 般 事 業 債 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | |

仮 払 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|---------|-------------|-----------------|
| | 円 | | |
| 雇 用 保 険 料 | 247,860 | 保 養 所 職 員 分 | 令 和 6 年 度 概 算 払 |
| そ の 他 | 142,156 | 諸 費 用 | 令 和 6 年 度 分 |
| 合 計 | 390,016 | | |

未 収 収 益 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------------|---------|-------------|---------|
| | 円 | | |
| 預 金 利 息 | 45,920 | 常 陽 銀 行 本 店 | 普 通 預 金 |
| 有 価 証 券 利 息 | 115,068 | 野 村 證 券 | |
| 合 計 | 160,988 | | |

未 収 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|---------|-------------|---------------------------|---------------|
| | 円 | | |
| 施 設 収 入 | 39,000 | 茨 城 県 市 町 村 職 員 共 済 組 合 | 施 設 利 用 料 |
| ” | 10,894,977 | 常 陽 クレジット (委 託 分) | ” |
| ” | 10,090,500 | 茨 城 県 市 町 村 職 員 共 済 組 合 外 | 施 設 利 用 助 成 券 |
| ” | 120,000 | リ ロ ク ラ ブ | 施 設 利 用 助 成 |
| そ の 他 | 145,366,764 | 水 戸 税 務 署 | 消 費 税 |
| 合 計 | 166,511,241 | | |

未 払 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|---------------|------------|---------------------|-----|
| | 円 | | |
| 健 康 診 断 費 | 11,800 | 茨 城 県 総 合 健 診 協 会 | |
| 事 務 用 消 耗 品 費 | 15,883 | イーエスシー ASKUL 外 | |
| 商 品 仕 入 | 504,387 | 月 の 井 商 事 外 | |
| 事 業 用 消 耗 品 費 | 3,772,466 | 大 坂 屋 外 | |
| 食 材 料 費 | 5,773,799 | 三 和 外 | |
| 飲 材 料 費 | 571,685 | リカーショップストウ 外 | |
| 修 繕 費 | 59,000 | 北 沢 産 業 | |
| 燃 料 費 | 14,837 | トヨタファイナンス 外 | |
| 洗 濯 費 | 67,700 | マルミヤクリーニング | |
| 広 告 費 | 119,598 | ネットプロテクションズ | |
| 消 費 税 | 954,764 | 茨 城 県 総 合 健 診 協 会 外 | |
| 合 計 | 11,865,919 | | |

未 払 費 用 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|------------|-------------------------------|--------------------|
| | 円 | | |
| 通 信 運 搬 費 | 25,046 | ソ フ ト バ ン ク | 電 話 料 |
| 賃 金 | 13,082,778 | 保 養 所 職 員 分 | 令 和 7 年 3 月 分 |
| 委 託 費 | 253,910 | 山 本 環 境 開 発 外 | |
| 委 託 管 理 費 | 313,000 | ド リ コ 外 | |
| 電 気 料 | 2,166,653 | ゼ ロ ワ ッ ト パ ワ ー | |
| ガ ス 料 | 82,950 | T O K A I | |
| 水 道 料 | 325,126 | 大 洗 町 役 場 | |
| 温 泉 料 | 227,273 | 大 洗 町 役 場 | |
| 油 脂 費 | 1,516,100 | 茨 城 沿 海 地 区 漁 業 協 同 組 合 連 合 会 | |
| 賃 借 料 | 1,702,307 | 栄 久 外 | |
| 負 担 金 | 27,864 | 厚 生 労 働 省 年 金 局 | 子 ども ・ 子 育 て 拠 出 金 |
| 消 費 税 | 699,233 | ソ フ ト バ ン ク 外 | |
| 合 計 | 20,422,240 | | |

預り金明細表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------|--------------|-------------|---------|
| 所 得 税 | 円 333,980 | 保 養 所 職 員 分 | 職 員 給 与 |
| 住 民 税 | 323,900 | " | " |
| 入 湯 税 | 259,500 | 大 洗 町 役 場 | |
| 合 計 | 917,380 | | |

仮受金明細表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|---------|--------------|---------------|-----|
| スナック売上金 | 円 537,075 | ス ナ ッ ク 海 鷗 里 | |

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 | R7.3.13 | 909 | 円 660,740 | 円 66,074 | 円 629,965 | R7.4.1～R8.3.14 |
| 保 険 料 | セ キ ノ 不 動 産 | R5.4.17 | 009 | 18,000 | | 1,479 | R7.4.1～R7.4.30 |
| " | 全国自治協会自動車損害共済 | R6.6.13 | 094 | 36,850 | | 5,956 | R7.4.1～R7.5.29 |
| " | 全国自治協会建物災害共済 | R6.11.14 | 549 | 391,044 | | 196,057 | R7.4.1～R7.10.1 |
| 仮 払 金 | 消 費 税 | | | | | 62,996 | |
| 合 計 | | | | | | 896,453 | |

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 | 871,696,323 | 1,185,182,397 | 0 | 2,056,878,720 | 91,450,091 | 1,965,428,629 | |
| 構築物 | 68,517,345 | 250,000 | 0 | 68,767,345 | 5,472,320 | 63,295,025 | |
| 機械及び装置 | 28,496,564 | 38,267,670 | 1,633,336 | 65,130,898 | 8,207,582 | 56,923,316 | |
| 車両及び運搬具 | 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | |
| 器具及び備品 | 1,530,878 | 76,904,476 | 828,755 | 77,606,599 | 10,615,409 | 66,991,190 | |
| 土地 | 212,965,995 | 0 | 0 | 212,965,995 | 0 | 212,965,995 | |
| 建設仮勘定 | 624,524,551 | 977,281,611 | 1,601,806,162 | 0 | 0 | 0 | |
| 電話加入権 | 79,542 | 0 | 0 | 79,542 | 0 | 79,542 | |
| 合計 | 1,807,811,199 | 2,277,886,154 | 1,604,268,253 | 2,481,429,100 | 115,745,402 | 2,365,683,698 | |

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 | 2,120,242,438 | 47,164,954 | 817,824,046 | 1,302,418,392 | 38.57 | |
| " | 38 | 10,651,924 | 252,282 | 5,655,321 | 4,996,603 | 53.09 | |
| " | 18 | 75,928,150 | 1,270,814 | 59,415,208 | 16,512,942 | 78.25 | |
| " | 17 | 56,325,690 | 607,921 | 55,621,902 | 703,788 | 98.75 | |
| " | 15 | 1,054,346,153 | 38,616,500 | 447,830,991 | 606,515,162 | 42.47 | |
| " | 12 | 1,228,000 | 103,152 | 146,132 | 1,081,868 | 11.90 | |
| " | 10 | 682,128 | 0 | 682,127 | 1 | 99.99 | |
| " | 8 | 91,959,301 | 3,434,468 | 58,759,428 | 33,199,873 | 63.89 | |
| 小計 | | 3,411,363,784 | 91,450,091 | 1,445,935,155 | 1,965,428,629 | 42.38 | |
| 構築物 | 60 | 14,467,380 | 245,945 | 3,484,220 | 10,983,160 | 24.08 | |
| " | 50 | 100,000 | 1,800 | 40,350 | 59,650 | 40.35 | |
| " | 45 | 354,326 | 7,086 | 158,844 | 195,482 | 44.82 | |
| " | 35 | 7,011,942 | 180,307 | 4,041,881 | 2,970,061 | 57.64 | |
| " | 30 | 117,178,596 | 3,515,354 | 78,802,516 | 38,376,080 | 67.24 | |
| " | 20 | 108,026,805 | 1,080,262 | 103,705,730 | 4,321,075 | 95.99 | |
| " | 18 | 6,681,520 | 374,164 | 1,106,390 | 5,575,130 | 16.55 | |
| " | 15 | 57,435,183 | 54,902 | 56,858,305 | 576,878 | 98.99 | |
| " | 10 | 34,046,544 | 12,500 | 33,809,035 | 237,509 | 99.30 | |
| 小計 | | 345,302,296 | 5,472,320 | 282,007,271 | 63,295,025 | 81.66 | |
| 機械及び装置 | 10 | 128,664,494 | 6,172,360 | 91,415,029 | 37,249,465 | 71.04 | |
| " | 8 | 31,422,615 | 2,035,222 | 11,748,764 | 19,673,851 | 37.38 | |
| 小計 | | 160,087,109 | 8,207,582 | 103,163,793 | 56,923,316 | 64.44 | |
| 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 | 442,998 | 12,624 | 150,373 | 292,625 | 33.94 | |
| " | 15 | 2,727,611 | 152,177 | 948,418 | 1,779,193 | 34.77 | |
| " | 10 | 12,471,873 | 595,327 | 5,129,493 | 7,342,380 | 41.12 | |
| " | 8 | 9,521,855 | 104,580 | 8,785,864 | 735,991 | 92.27 | |
| " | 6 | 47,074,107 | 2,068,701 | 32,460,543 | 14,613,564 | 68.95 | |
| " | 5 | 72,846,046 | 7,220,117 | 31,931,995 | 40,914,051 | 43.83 | |
| " | 3 | 3,841,125 | 410,133 | 2,613,989 | 1,227,136 | 68.05 | |
| " | 2 | 138,000 | 51,750 | 51,750 | 86,250 | 37.50 | |
| 小計 | | 149,063,615 | 10,615,409 | 82,072,425 | 66,991,190 | 55.05 | |
| 合計 | | 4,068,578,709 | 115,745,402 | 1,915,940,548 | 2,152,638,161 | 47.09 | |

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 | 50,000,000 | 0 | |
| 欠損金補てん積立金 | 90,390,560 | 27,893,625 | 0 | 118,284,185 | |
| 合 計 | 140,390,560 | 27,893,625 | 50,000,000 | 118,284,185 | |

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 | 23,954,937 | 1,072,000 | 2,716,600 | 22,310,337 | |

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 | 1,354,485,064 | 91,450,091 | 0 | 1,445,935,155 | |
| 構 築 物 | 276,534,951 | 5,472,320 | 0 | 282,007,271 | |
| 機械及び装置 | 97,660,288 | 8,207,582 | 2,704,077 | 103,163,793 | |
| 車両及び運搬具 | 2,761,904 | 0 | 0 | 2,761,904 | |
| 器具及び備品 | 76,680,354 | 10,615,409 | 5,223,338 | 82,072,425 | |
| 合 計 | 1,808,122,561 | 115,745,402 | 7,927,415 | 1,915,940,548 | |

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 | ほしいもクランチ 外 | — | — | 円 | 円 | — | 円 | 円 |
| | | — | — | — | 353,397 | — | — | 353,397 |
| | 小計 | | | | 353,397 | | | 353,397 |
| 貯蔵品 | 切手等 | — | — | — | 38,876 | — | — | 38,876 |
| | 収入印紙 | — | — | — | 9,800 | — | — | 9,800 |
| | 規格袋 外 | — | — | — | 864,340 | — | — | 864,340 |
| | みそ 外 | — | — | — | 1,048,489 | — | — | 1,048,489 |
| | ビール 外 | — | — | — | 424,067 | — | — | 424,067 |
| | 小計 | | | | 2,385,572 | | | 2,385,572 |
| | 合計 | | | | 2,738,969 | | | 2,738,969 |

令和7年3月31日

棚卸責任者 出納主任 長峰 隆智

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 | 12,692,000 | 12,691,313 | 0 | 687 |
| 旅費 | 1,095,000 | 412,793 | 0 | 682,207 |
| 事務費 | 4,000,000 | 1,324,216 | 40,929 | 2,634,855 |
| 合計 | 17,787,000 | 14,428,322 | 40,929 | 3,317,749 |

利益剰余金計算書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

| | | | |
|--------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 1. 積立金 | | 3,080,638,710 円 | A |
| 2. 当期利益金 | | 25,676,691 円 | B |
| 3. 当期処分額 | | 22,106,375 円 | C |
| 改良積立金を取崩し | 50,000,000 円 | | |
| 欠損金補てん積立金へ積立 | △27,893,625 円 | | |
| 積立金 | | A+B+C | 3,128,421,776 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. 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) 未 払 費 用 明 細 表
 - (7) 預 り 金 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7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> | | 10,176,340,274 | <u>流動負債</u> | | 147,089,071,143 |
| 普通預金 | 1,789,192,129 | | 組合員貯金 | 146,698,858,621 | |
| 定期預金 | 8,000,000,000 | | 未払費用 | 176,057,994 | |
| 貯蔵品 | 12,000 | | 預り金 | 214,154,528 | |
| 仮払金 | 3,111,276 | | <u>固定負債</u> | | 41,020,214 |
| 未収収益 | 384,024,869 | | 引当金 | 41,020,214 | |
| <u>固定資産</u> | | 156,707,126,080 | 退職給与引当金 | 41,020,214 | |
| 投資その他の資産 | 156,707,126,080 | | 負債合計 | | 147,130,091,357 |
| 投資有価証券 | 156,707,126,080 | | <u>剰余金</u> | | 19,753,374,997 |
| | | | 利益剰余金 | 19,753,374,997 | |
| | | | 欠損金補てん積立金 | 7,334,942,932 | |
| | | | 積立金 | 12,418,432,065 | |
| | | | 純資産合計 | | 19,753,374,997 |
| 資 産 合 計 | | 166,883,466,354 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | 166,883,466,354 |

貯 金 經 理

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

| 損 失 | | 金 額 | 利 益 | | 金 額 |
|-------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| 経常費用 | | 2,112,546,198 | 経常収益 | | 2,445,894,655 |
| 事業費用 | | 2,112,546,198 | 運用収入 | 2,445,894,655 | |
| 職員給与 | 28,461,928 | | 利息及び配当金 | 2,427,253,185 | |
| 厚生費 | 18,700 | | 有価証券売却益 | 17,891,470 | |
| 旅費 | 497,681 | | 償還差益 | 750,000 | |
| 事務費 | 897,728 | | | | |
| 委託費 | 649,305 | | | | |
| 委託管理費 | 379,380 | | | | |
| 光熱水料 | 95,708 | | | | |
| 燃料費 | 136,364 | | | | |
| 賃借料 | 5,248,115 | | | | |
| 普及費 | 2,091,600 | | | | |
| 負担金 | 4,742,701 | | | | |
| 消費税 | 1,049,262 | | | | |
| 支払利息 | 2,068,167,153 | | | | |
| 雑費 | 110,573 | | | | |
| 当期利益金 | | 333,348,457 | | | |
| 当期利益金 | | 333,348,457 | | | |
| 合 計 | | 2,445,894,655 | 合 計 | | 2,445,894,655 |

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 1,789,192,129 | |
| 常 陽 銀 行 本 店 | 定 期 預 金 | 1,000,000,000 | |
| 中央労働金庫水戸支店 | " | 1,000,000,000 | |
| 筑波銀行県庁支店 | " | 1,000,000,000 | |
| 野村信託銀行本店 | " | 5,000,000,000 | |
| 合 計 | | 9,789,192,129 | |

投資有価証券明細表

| 銘 柄 | 券 面 総 額 | 取 得 価 額 | 貸 借 対 照 表 額 | 摘 要 |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----|
| | 円 | 円 | 円 | |
| 国 債 | 68,500,000,000 | 68,202,362,060 | 68,202,362,060 | |
| 地 方 債 | 5,800,000,000 | 5,794,613,400 | 5,794,613,400 | |
| 電 力 債 | 14,900,000,000 | 14,876,948,300 | 14,876,948,300 | |
| 一 般 事 業 債 | 22,600,000,000 | 22,521,300,910 | 22,521,300,910 | |
| 特 殊 債 | 3,300,000,000 | 3,288,536,210 | 3,288,536,210 | |
| 社 債 計 | 40,800,000,000 | 40,686,785,420 | 40,686,785,420 | |
| 政 保 債 | 6,500,000,000 | 6,497,440,000 | 6,497,440,000 | |
| 公 社 公 団 債 | 34,600,000,000 | 34,525,925,200 | 34,525,925,200 | |
| コ ー プ 円 債 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | 1,000,000,000 | |
| 諸 債 券 計 | 42,100,000,000 | 42,023,365,200 | 42,023,365,200 | |
| 合 計 | 157,200,000,000 | 156,707,126,080 | 156,707,126,080 | |

組 合 員 貯 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------------|-----------------|---------|----------|
| | 円 | | |
| 定 額 積 立 貯 金 | 146,698,858,621 | 組 合 員 等 | 21,358 人 |

仮払金明細表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|----------|-----------|----------|----------|
| | 円 | | |
| 有価証券経過利息 | 3,037,683 | 野村証券振替決済 | |
| 雇用保険料 | 46,108 | 事務局職員分 | 令和6年度概算払 |
| その他 | 27,485 | 諸費用分 | 令和6年度分 |
| 合 計 | 3,111,276 | | |

未収収益明細表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|--------|-------------|------------|------|
| | 円 | | |
| 預金利息 | 356,308 | 常陽銀行本店 | 普通預金 |
| 〃 | 260,273 | 常陽銀行本店 | 定期預金 |
| 〃 | 297,945 | 中央労働金庫水戸支店 | 〃 |
| 〃 | 260,273 | 筑波銀行県庁支店 | 〃 |
| 〃 | 34,650,000 | 野村信託銀行本店 | 〃 |
| 有価証券利息 | 348,200,070 | 野村証券外 | |
| 合 計 | 384,024,869 | | |

未払費用明細表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|------|-------------|----------|------------|
| | 円 | | |
| 支払利息 | 176,027,724 | 共済貯金加入者 | 3月分支払利息 |
| 職員給与 | 24,978 | 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 | 176,057,994 | | |

預り金明細表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------|-------------|---------------|-----------|
| 所 得 税 | 円 42,260 | 事 務 局 職 員 分 | 職 員 給 与 |
| 住 民 税 | 105,000 | " | " |
| 利 子 税 | 211,522,983 | 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 | 214,154,528 | | |

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 | 7,227,247,764 | 107,695,168 | 0 | 7,334,942,932 | |

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 | 38,650,214 | 2,370,000 | 0 | 41,020,214 | |

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 |
| | | | | | 12,000 | — | — | 12,000 |

令和7年3月31日

棚卸責任者 出納主任 長峰 隆智
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 | 29,485,000 | 28,436,950 | 24,978 | 1,023,072 |
| 旅 費 | 500,000 | 497,681 | 0 | 2,319 |
| 事 務 費 | 2,227,000 | 897,728 | 0 | 1,329,272 |
| 合 計 | 32,212,000 | 29,832,359 | 24,978 | 2,354,663 |

利 益 剰 余 金 計 算 書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 1. 積立金 | 12,192,778,776 円 | A |
| 2. 当期利益金 | 333,348,457 円 | B |
| 3. 当期処分額 | 107,695,168 円 | C |
| 欠損金補てん積立金へ積立 | 107,695,168 円 | |
| 積立金 | A+B-C | 12,418,432,065 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) 仮払金明細表
 - (5) 未収収益明細表
 - (6) 未収金明細表
 - (7) 未払費用明細表
 - (8) 預り金明細表
 - (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7年3月31日現在

| 借 方 | | 金 額 | 貸 方 | | 金 額 |
|----------|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| 流動資産 | | 78,124,052 | 流動負債 | | 605,010 |
| 普通預金 | | 2,804,689 | 短期借入金 | | 400,000 |
| 仮払金 | | 47,126 | 未払費用 | | 92,500 |
| 未収収益 | | 2,530,649 | 預り金 | | 112,510 |
| 未収金 | | 72,741,588 | 固定負債 | | 292,348,199 |
| 固定資産 | | 3,216,271,215 | 長期借入金 | | 181,247,958 |
| 投資その他の資産 | | 3,216,271,215 | 引当金 | | 111,100,241 |
| 組合員貸付金 | 3,216,271,215 | | 貸付債権 保全引当金 | 68,839,264 | |
| | | | 退職給与 引当金 | 42,260,977 | |
| | | | 負債合計 | | 292,953,209 |
| | | | 剰余金 | | 3,001,442,058 |
| | | | 利益剰余金 | | 3,001,442,058 |
| | | | 欠損金補てん 積立金 | 160,813,561 | |
| | | | 積立金 | 2,840,628,497 | |
| | | | 純資産合計 | | 3,001,442,058 |
| 資 産 合 計 | | 3,294,395,267 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | 3,294,395,267 |

貸 付 経 理

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

| 損 失 | | 金 額 | 利 益 | | 金 額 |
|-------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| 経常費用 | | 36,554,515 | 経常収益 | | 41,415,655 |
| 事業費用 | | 36,554,515 | 事業収益 | 41,227,615 | |
| 職員給与 | 19,741,266 | | 組合員 貸付金利息 | 41,227,615 | |
| 厚生費 | 13,200 | | 補助金等収入 | | 178,000 |
| 旅費 | 1,788,603 | | 連合会交付金 | 178,000 | |
| 事務費 | 554,595 | | 事業外収益 | | 10,040 |
| 委託費 | 534,510 | | 利息及び 配当金 | 10,040 | |
| 委託管理費 | 189,690 | | | | |
| 光熱水料 | 90,426 | | | | |
| 燃料費 | 325,455 | | | | |
| 賃借料 | 4,122,625 | | | | |
| 普及費 | 1,713,600 | | | | |
| 負担金 | 3,943,414 | | | | |
| 消費税 | 996,311 | | | | |
| 支払利息 | 2,438,911 | | | | |
| 雑費 | 101,909 | | | | |
| 当期利益金 | | 4,861,140 | | | |
| 当期利益金 | | 4,861,140 | | | |
| 合 計 | | 41,415,655 | 合 計 | | 41,415,655 |

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 2,804,689 | |

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 | 580,503,289 | 197,280,000 | 162,652,473 | 615,130,816 | 708 件 |
| 住 宅 貸 付 | 〃 | 2,334,378,145 | 75,300,000 | 360,106,930 | 2,049,571,215 | 793 件 |
| 特 別 貸 付 | 〃 | 460,407,056 | 119,510,000 | 104,700,708 | 475,216,348 | 580 件 |
| 災 害 貸 付 | 〃 | 25,132,351 | 0 | 4,062,755 | 21,069,596 | 15 件 |
| 特例災害貸付 | 日立市外 | 53,279,302 | 0 | 3,921,272 | 49,358,030 | 17 件 |
| 在宅介護対応 住 宅 貸 付 | 〃 | 9,721,975 | 0 | 4,196,765 | 5,525,210 | 9 件 |
| 出 産 貸 付 | 美浦村 | 0 | 400,000 | 0 | 400,000 | 1 件 |
| 合 計 | | 3,463,422,118 | 392,490,000 | 639,640,903 | 3,216,271,215 | 2,123 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 | |
| 短 期 | 短 期 経 理 | 0 | 400,000 | 0 | 400,000 | |
| 長 期 | 退 職 等 年 金 預託金管理経理 | 431,167,554 | 42,000,000 | 291,919,596 | 181,247,958 | |
| 合 計 | | 431,167,554 | 42,400,000 | 291,919,596 | 181,647,958 | |

仮 払 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|--------|-------------|----------|
| | 円 | | |
| 雇 用 保 険 料 | 37,080 | 事 務 局 職 員 分 | 令和6年度概算払 |
| そ の 他 | 10,046 | 諸 費 用 分 | 令和6年度分 |
| 合 計 | 47,126 | | |

未 収 収 益 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------------|------------|-----------------------------|---------|
| 預 金 利 息 | 円 2,308 | 常 陽 銀 行 本 店 | 普 通 預 金 |
| 組 合 員 貸 付 金 利 息 | 2,528,341 | 賞 与 併 用 償 還 者 (1 月 ~ 3 月 分) | 1,213 件 |
| 合 計 | 2,530,649 | | |

未 収 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------------|-----------------|---------|------|
| 組 合 員 貸 付 金 | 円 71,306,108 | 退 職 者 外 | 24 件 |
| 組 合 員 貸 付 金 利 息 | 1,435,480 | | |
| 合 計 | 72,741,588 | | |

未 払 費 用 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|---------|-------------|-----------------|---------------------|
| 職 員 給 与 | 円 87,892 | 事 務 局 職 員 分 | 3 月 分 時 間 外 勤 務 手 当 |
| 負 担 金 | 4,608 | 厚 生 勞 働 省 年 金 局 | 子 ども ・ 子 育 て 拠 出 金 |
| 合 計 | 92,500 | | |

預 り 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------|-------------|-------------|---------|
| 所 得 税 | 円 26,810 | 事 務 局 職 員 分 | 職 員 給 与 |
| 住 民 税 | 85,700 | " | " |
| 合 計 | 112,510 | | |

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 | 173,171,106 | 0 | 12,357,545 | 160,813,561 | |

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 | 70,803,264 | 0 | 1,964,000 | 68,839,264 | |
| 退職給与引当金 | 42,260,977 | 0 | 0 | 42,260,977 | |
| 合 計 | 113,064,241 | 0 | 1,964,000 | 111,100,241 | |

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 | 23,487,000 | 19,653,374 | 87,892 | 3,745,734 |
| 旅 費 | 2,000,000 | 1,788,603 | 0 | 211,397 |
| 事 務 費 | 1,530,000 | 554,595 | 0 | 975,405 |
| 合 計 | 27,017,000 | 21,996,572 | 87,892 | 4,932,536 |

利益剰余金計算書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

| | | | |
|---------------|--------------|-----------------|------------------------|
| 1. 積立金 | | 2,823,409,812 円 | A |
| 2. 当期利益金 | | 4,861,140 円 | B |
| 3. 当期処分額 | | 12,357,545 円 | C |
| 欠損金補てん積立金を取崩し | 12,357,545 円 | | |
| 積立金 | | <u>A+B+C</u> | <u>2,840,628,497 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 収 益 明 細 表
 - (6) 未 収 金 明 細 表
 - (7) 未 払 消 費 税 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

物 資 經 理

貸 借 対 照 表

令和7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> | | 1,205,724,004 | <u>流動負債</u> | | 260,930 |
| 普通預金 | 1,613,332 | | 未払消費税 | 128,200 | |
| 立替金 | 1,202,249,870 | | 未払費用 | 132,730 | |
| 仮払金 | 42,685 | | | | |
| 未収収益 | 1,675,117 | | <u>固定負債</u> | | 1,023,122,338 |
| 未収金 | 143,000 | | 長期借入金 | 1,022,500,000 | |
| | | | 引当金 | 622,338 | |
| | | | 退職給与引当金 | 622,338 | |
| | | | 負債合計 | | 1,023,383,268 |
| | | | <u>剰余金</u> | | 182,340,736 |
| | | | 利益剰余金 | 182,340,736 | |
| | | | 欠損金補てん積立金 | 51,125,000 | |
| | | | 積立金 | 131,215,736 | |
| | | | 純資産合計 | | 182,340,736 |
| 資 産 合 計 | | 1,205,724,004 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | 1,205,724,004 |

物 資 經 理
損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月 31日

| 損 失 | | 金 額 | 利 益 | | 金 額 |
|-------|-----------|-----------|------------|--------------|------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| 經常費用 | | | 12,624,477 | 經常収益 | 19,409,149 |
| 事業費用 | | 2,757,104 | | 事業収益 | 19,402,767 |
| 職員給与 | 431,143 | | | 受託商品料 手数料 | 19,402,767 |
| 旅 費 | 28,364 | | | 事業外収益 | 6,382 |
| 事務費 | 56,462 | | | 利息及び 配当金 | 6,382 |
| 賃借料 | 397,133 | | | | |
| 保険料 | 1,733,110 | | | | |
| 負担金 | 66,721 | | | | |
| 消費税 | 44,171 | | | | |
| 事業外費用 | | 9,867,373 | | | |
| 支払利息 | 9,867,373 | | | | |
| 当期利益金 | | | 6,784,672 | | |
| 当期利益金 | | 6,784,672 | | | |
| 合 計 | | | 19,409,149 | 合 計 | 19,409,149 |

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 1,613,332 | |

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 1,000,500,000 | 円 145,000,000 | 円 123,000,000 | 円 1,022,500,000 | |

立 替 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-------|--------------------|-------|------|
| 立 替 金 | 円 1,202,249,870 | 組 合 員 | 958件 |

仮 払 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|-------------|-------------|----------|
| 雇 用 保 険 料 | 円 22,472 | 事 務 局 職 員 分 | 令和6年度概算払 |
| そ の 他 | 20,213 | 諸 費 用 分 | 令和6年度分 |
| 合 計 | 42,685 | | |

未 収 収 益 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|------------|---------------------------|---------|
| 預 金 利 息 | 円 1,425 | 常 陽 銀 行 本 店 | 普 通 預 金 |
| 立 替 金 利 息 | 1,673,692 | 賞 与 併 用 償 還 者 (1 月 ~ 3 月) | 740 件 |
| 合 計 | 1,675,117 | | |

未 収 金 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|--------------|-------------------|---------------|
| 立 替 手 数 料 | 円 130,000 | ネ ッ ツ ト ヨ タ 水 戸 外 | 令 和 7 年 3 月 分 |
| 消 費 税 | 13,000 | " | " |
| 合 計 | 143,000 | | |

未 払 消 費 税 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|-----------|--------------|-----------|-----------|
| 未 払 消 費 税 | 円 128,200 | 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 |
|-------|--------------|-------------------|-----|
| 保 險 料 | 円 132,730 | 茨 城 C T V サ ー ビ ス | |

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 | 50,025,000 | 1,100,000 | 0 | 51,125,000 | |

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 | 3,507,000 | 431,143 | 0 | 3,075,857 |
| 旅 費 | 100,000 | 28,364 | 0 | 71,636 |
| 事 務 費 | 299,000 | 56,462 | 0 | 242,538 |
| 合 計 | 3,906,000 | 515,969 | 0 | 3,390,031 |

利益剰余金計算書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

| | | | |
|--------------|-------------|---------------|---------------|
| 1. 積立金 | | 125,531,064 円 | A |
| 2. 当期利益金 | | 6,784,672 円 | B |
| 3. 当期処分額 | | 1,100,000 円 | C |
| 欠損金補てん積立金へ積立 | 1,100,000 円 | | |
| 積立金 | | A+B-C | 131,215,736 円 |

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) 未 収 収 益 明 細 表
 - (5) 利 益 剩 余 金 計 算 書

財 形 經 理

貸 借 対 照 表

令和7年3月31日現在

| 借 方 | | 金 額 | 貸 方 | | 金 額 |
|----------|------------|------------|-----------------|------------|------------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| 流動資産 | | 553 | 固定負債 | | 17,314,238 |
| 普通預金 | | 550 | 長期借入金 | 17,314,238 | |
| 未収収益 | | 3 | 負債合計 | | 17,314,238 |
| 固定資産 | | 17,314,238 | 剰余金 | | 553 |
| 投資その他の資産 | | 17,314,238 | 利益剰余金 | 553 | |
| 財形貸付金 | 17,314,238 | | 積立金 | 553 | |
| | | | 純資産合計 | | 553 |
| 資 産 合 計 | | 17,314,791 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | | 17,314,791 |

損 益 計 算 書

自 令和 6年 4月 1日
至 令和 7年 3月31日

| 損 失 | | 金 額 | 利 益 | | 金 額 |
|-------|---------|---------|-------------|---------|---------|
| | 円 | 円 | | 円 | 円 |
| 経常費用 | | 146,710 | 経常収益 | | 146,722 |
| 事業外費用 | | 146,710 | 事業収益 | 146,710 | |
| 支払利息 | 146,710 | | 財形貸付金 利息 | 146,710 | |
| 当期利益金 | | 12 | 事業外収益 | 12 | |
| 当期利益金 | | 12 | 利息及び 配当金 | 12 | |
| 合 計 | | 146,722 | 合 計 | | 146,722 |

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 550 | |

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 19,602,477 | 円 0 | 円 2,288,239 | 円 17,314,238 | 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 19,602,477 | 円 0 | 円 2,288,239 | 円 17,314,238 | |

未 収 収 益 明 細 表

| 種 別 | 金 額 | 氏 名 | 摘 要 |
|---------|--------|-------------|---------|
| 預 金 利 息 | 円 3 | 常 陽 銀 行 本 店 | 普 通 預 金 |

利 益 剰 余 金 計 算 書

自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日

| | | |
|----------|-------|-------|
| 1. 積立金 | 541 円 | A |
| 2. 当期利益金 | 12 円 | B |
| 3. 当期処分額 | 0 円 | C |
| 積立金 | A+B-C | 553 円 |