

令和5年度事業執行報告及び決算

1	事業報告	1～7
2	貸借対照表（全体）	8
3	正味財産増減計算書（全体）	9
4	収支決算説明書（全体）	10

一般財団法人広島県教育職員互助組合

事業報告

【現職者事業等】

1 一般的事項

(1) 組合員数

(単位：人)

区 分	令和5年度末	令和4年度末	前年度対比
県費組合員	13,991	14,092	△ 101
市町費等組合員	2,685	2,882	△ 197
県費組合員(短時間)	192	145	47
市町費等組合員(短時間)	270	265	5
合 計	17,138	17,384	△ 246

(2) 被扶養者がある組合員数

(単位：人)

区 分	令和5年度末	令和4年度末	前年度対比
県費組合員	4,793	—	4,793
市町費等組合員	1,079	—	1,079
県費組合員(短時間)	30	—	30
市町費等組合員(短時間)	39	—	39
合 計	5,941	—	5,941

(3) 年度末平均給料月額及び平均標準報酬月額(短時間)

(単位：円)

区 分	令和5年度末	令和4年度末	前年度対比
県費組合員	355,010	357,690	△ 2,680
市町費等組合員	379,742	376,990	2,752
県費組合員(短時間)	193,802	150,897	42,905
市町費等組合員(短時間)	172,788	170,400	2,388

(4) 掛金

事業掛金	(被扶養者のない期間)	給料月額の6/1000
	(被扶養者のある期間)	給料月額の7.4/1000
生涯福祉掛金	給料月額の2/1000	
退職医療掛金	給料月額の2/1000	

※県費組合員のうち、任用期間に定めのある組合員については、事業掛金のみ徴収

(短時間勤務職員)

事業掛金(被扶養者のない期間)	標準報酬月額の5.3/1000
事業掛金(被扶養者のある期間)	標準報酬月額の6.7/1000

2 事業の概要

(1) 給付事業

区分	令和5年度末		令和4年度末		前年度決算対比			
	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(%)	金額(%)
医療給付金	78,992	117,590,300	70,823	105,589,900	8,169	12,000,400	11.5	11.4
遺児育英資金	1	600,000	8	6,972,000	△7	△6,372,000	△87.5	△91.4
治療見舞金	8	400,000	11	550,000	△3	△150,000	△27.3	△27.3
介護休暇手当金	63	6,880,000	40	3,448,000	23	3,432,000	57.5	99.5
死亡弔慰金	4	4,000,000	9	9,000,000	△5	△5,000,000	△55.6	△55.6
家族療養費	21,440	33,333,800	20,269	31,141,600	1,171	2,192,200	5.8	7.0
家族死亡弔慰金	8	1,840,000	2	320,000	6	1,520,000	300.0	475.0
災害見舞金	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
出産手当金	556	5,560,000	539	5,390,000	17	170,000	3.2	3.2
傷病手当金	24	1,200,000	19	950,000	5	250,000	26.3	26.3
合 計	101,096	171,404,100	91,720	163,361,500	9,376	8,042,600	10.2	4.9

(退会給付金)

区分	令和5年度末		令和4年度末		前年度決算対比			
	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(%)	金額(%)
特別退職給付金	559	215,357,708	550	225,759,109	9	△10,401,401	1.6	△4.6
生涯福祉給付金	1,194	140,179,053	1,151	129,520,289	43	10,658,764	3.7	8.2
特別返還金	1,198	192,866,890	1,153	185,334,536	45	7,532,354	3.9	4.1
合 計	2,951	548,403,651	2,854	540,613,934	97	7,789,717	3.4	1.4

(2) 福祉事業

区分	令和5年度末	令和4年度末	前年度決算対比(%)	前年度比(%)
福利費	125,714,228	132,305,026	△ 6,590,798	△ 5.0
普及費	244,993	221,133	23,860	10.8
合計	125,959,221	132,526,159	△ 6,566,938	△ 5.0

(内訳)

(円)

事業科目	事業内容	令和5年度
福 利 費	(1) リフレッシュ給付金 30、40、50、54、59(歳)に5万円 給付件数 2,135 件	106,750,000
	(2) 福利厚生助成(11月実施) へき地校等勤務の組合員(図書カード2千円) 該当者 328 人	631,072
	(3) 長期療養者見舞金 傷病のため3か月以上病気、療養又は休職中の組合員 該当者 52 人	520,000
	(4) 義肢等製作費助成 組合員が傷病等により義肢等を装着したとき(10万円まで) 該当者 1 人	100,000
	(5) 生活習慣病予防健診 共済組合実施人間ドック補助金@2,000円(指定年齢健診、シニア普通ドック) 8,217 人 団体プロパー職員シニア普通ドック 5 人	16,438,000 145,466
	(6) 被扶養配偶者ドック 40、45、50、55、60(歳)に3万円まで 該当者 11 人	289,119
	(7) 育児サポート 組合員及び組合員の配偶者が出産したときに育児誌を 1年間配付 該当者 195 人	840,571
	小計	125,714,228
普 及 費	広報紙「福利ひろしま」の作成、配付 (公立学校共済組合と共催)	244,993
		小計

(3) 貸付事業

本年度の貸付状況

項 目	令和5年度末		令和4年度末		前年度決算対比			
	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(%)	金額(%)
一般資金	149	255,200,000	178	308,000,000	△ 29	△ 52,800,000	△ 16.3	△ 17.1
特別資金	15	14,000,000	21	19,500,000	△ 6	△ 5,500,000	△ 28.6	△ 28.2
住宅災害資金	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
訴訟資金	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
合 計	164	269,200,000	199	327,500,000	△ 35	△ 58,300,000	△ 17.6	△ 17.8

本年度末の貸付総件数及び総額

項 目	令和5年度末		令和4年度末		前年度決算対比			
	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(%)	金額(%)
一般資金	721	1,217,800,000	755	1,254,500,000	△ 34	△ 36,700,000	△ 4.5	△ 2.9
特別資金	123	118,800,000	135	132,800,000	△ 12	△ 14,000,000	△ 8.9	△ 10.5
住宅災害資金	1	1,000,000	1	1,000,000	0	0	0.0	0.0
訴訟資金	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
合 計	845	1,337,600,000	891	1,388,300,000	△ 46	△ 50,700,000	△ 5.2	△ 3.7

(4) 公益事業

区 分	令和5年度末(円)	令和4年度末(円)	前年度決算対比	
			(円)	(%)
文化振興費	1,766,000	1,740,000	26,000	1.5
施設管理費	97,100	97,100	0	0.0
施設整備費	0	0	0	0.0
合 計	1,863,100	1,837,100	26,000	1.4

(内訳)

(円)

事業科目	事業内容	令和5年度
文化振興費	(1) 互助文庫 県立図書館へ図書を寄贈	1,266,000
	(2) 平和に関する事業 8月4日原爆犠牲教師と子どもの碑慰霊祭への献花	100,000
	(3) 文化講演会等(広島県文化団体連合会と共催) 県内文化講演会等開催費一部負担	400,000
	小計	1,766,000
施設管理費	元二川キャンプ場の管理運営 元キャンプ場固定資産税	97,100
	小計	97,100
施設整備費		0
合 計		1,863,100

【退職者事業等】

1 一般的事項

(1) 退職医療組合員数

区 分	令和5年度末(人)	令和4年度末(人)	前年度対比(人, %)	
本人	6,683	6,812	△ 129	△ 1.9
配偶者	1,735	1,787	△ 52	△ 2.9
合 計	8,418	8,599	△ 181	△ 2.1

・令和5年度の加入状況

区 分	退職者数(人)	加入者数(人)	加入率(%)	
本人	定年	662	33	5.0
	定年外	461	13	2.8
合 計	1,123	46	4.1	

(2) 掛金

・基準掛金(退職医療組合員) 年齢に応じた基準掛金額(前年度と同様)

【基準掛金額表】

(金額単位:千円)

年齢	金額	年齢	金額	年齢	金額	年齢	金額	年齢	金額
45歳	1,731	50歳	1,382	55歳	983	60歳	675	65歳	389
46歳	1,656	51歳	1,297	56歳	917	61歳	614	66歳	328
47歳	1,584	52歳	1,214	57歳	853	62歳	554	67歳	269
48歳	1,514	53歳	1,134	58歳	791	63歳	497	68歳	212
49歳	1,447	54歳	1,057	59歳	732	64歳	442	69歳	156

2 事業の概要

(1) 給付事業

区 分	令和5年度末		令和4年度末		前年度決算対比			
	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(%)	金額(%)
療養補助金	38,325	97,599,126	39,588	107,021,896	△ 1,263	△ 9,422,770	△ 3.2	△ 8.8
死亡弔慰金	229	5,120,000	268	5,900,000	△ 39	△ 780,000	△ 14.6	△ 13.2
慶 祝 金	1,121	38,260,000	1,117	38,760,000	4	△ 500,000	0.4	△ 1.3
合 計	39,675	140,979,126	40,973	151,681,896	△ 1,298	△ 10,702,770	△ 3.2	△ 7.1

(2) 福祉事業

区 分	令和5年度末(円)	令和4年度末(円)	前年度決算対比(円)	前年度決算対比(%)
福 利 費	33,567,000	36,277,000	△ 2,710,000	△ 7.5
普 及 費	1,805,392	1,664,189	141,203	8.5
合 計	35,372,392	37,941,189	△ 2,568,797	△ 6.8

(内訳)

事業科目	事 業 内 容	令和5年度(円)
福 利 費	(1) 1日人間ドック助成 参加者1,009人 組合員1人当たり12,000円の助成(県内18健診機関)	12,108,000
	(2) 健康記念 対象者 33人 70歳に達した年度末まで療養補助金の給付を受けなかった組合員に3万円	990,000
	(3) 入院助成金 件数 560件 7日以上引き続いて入院した組合員に1日1,000円 (1会計年度60日分まで)	20,469,000
	小計	33,567,000
普 及 費	広報紙「互助だより」配付(2回)	1,805,392
	合 計	35,372,392

貸借対照表（全体）

令和6年3月31日現在
(単位：円)

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	1,670,099,852	1,995,572,433	△ 325,472,581
定期預金	0	0	0
有価証券	0	0	0
未収金	152,220	169,500	△ 17,280
前払金	200,000	200,000	0
償還金不足金	3,550,874	4,512,390	△ 961,516
流動資産合計	1,674,002,946	2,000,454,323	△ 326,451,377
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) その他固定資産			
投資有価証券	3,500,000,000	3,500,000,000	0
建物	16,202,000	16,202,000	0
構築物	1,512,250	1,512,250	0
器具及び備品	0	0	0
減価償却累計額	△ 14,945,722	△ 14,777,753	△ 167,969
土地	68,716,913	68,716,913	0
開発費	2,527,247	2,885,667	△ 358,420
貸付金	1,337,600,000	1,388,300,000	△ 50,700,000
償還金引当金	26,255,055	30,019,797	△ 3,764,742
その他固定資産合計	4,937,867,743	4,992,858,874	△ 54,991,131
固定資産合計	4,947,867,743	5,002,858,874	△ 54,991,131
資産合計	6,621,870,689	7,003,313,197	△ 381,442,508
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,612,892	8,819,824	△ 3,206,932
預り金	699,453	148,825	550,628
賞与引当金	1,800,803	1,759,045	41,758
仮受金	0	0	0
流動負債合計	8,113,148	10,727,694	△ 2,614,546
2 固定負債			
長期未払金	7,520,000	51,350,000	△ 43,830,000
退職給付引当金	4,828,945	4,126,047	702,898
遺児育英資金引当金	11,484,000	13,164,000	△ 1,680,000
特別退職給付引当金	582,978,922	691,307,270	△ 108,328,348
生涯福祉給付引当金	1,321,926,772	1,336,853,140	△ 14,926,368
特別返還金引当金	1,535,777,218	1,603,391,423	△ 67,614,205
前受掛金	1,612,816,997	1,762,143,568	△ 149,326,571
預り保証金	535,000	0	535,000
給付支払準備金	949,759,175	924,073,758	25,685,417
償還金	576,130,512	596,176,297	△ 20,045,785
固定負債合計	6,603,757,541	6,982,585,503	△ 378,827,962
負債合計	6,611,870,689	6,993,313,197	△ 381,442,508
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
負債及び正味財産合計	6,621,870,689	7,003,313,197	△ 381,442,508

正味財産増減計算書（全体）

令和5年4月1日から令和6年3月31日

（経常増減の部）

（単位：円）

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	782,038,226	782,579,683	△ 541,457
掛金（現職者）	702,774,833	701,937,692	837,141
掛金（退職者）	30,462,000	63,929,000	△ 33,467,000
利息及び配当金（預金等）	9,194,520	9,496,950	△ 302,430
利息及び配当金（貸付）	7,024,666	7,038,661	△ 13,995
雑収入	32,582,207	177,380	32,404,827
取崩収入	340,195,492	409,331,061	△ 69,135,569
準備金等取崩収入（現職者事業分）	190,868,921	277,091,423	△ 86,222,502
準備金等取崩収入（退職者事業分）	149,326,571	132,239,638	17,086,933
経常収益計	1,122,233,718	1,191,910,744	△ 69,677,026
(2) 経常費用			
給付事業費	860,786,877	855,657,330	5,129,547
現職者諸給付	171,404,100	163,361,500	8,042,600
退職者諸給付	140,979,126	151,681,896	△10,702,770
退会給付金	548,403,651	540,613,934	7,789,717
福祉事業費	161,331,613	170,467,348	△ 9,135,735
現職者事業分	125,959,221	132,526,159	△ 6,566,938
退職者事業分	35,372,392	37,941,189	△2,568,797
貸付事業費	2,340,730	3,060,300	△ 719,570
貸付保険料	2,340,730	3,060,300	△ 719,570
公益事業費	1,863,100	1,837,100	26,000
文化振興費等	1,863,100	1,837,100	26,000
運営費	69,446,482	68,438,646	1,007,836
職員給与	42,886,959	39,421,856	3,465,103
事務費	16,754,816	19,670,544	△ 2,915,728
負担金	7,834,013	7,321,509	512,504
その他	1,970,694	2,024,737	△ 54,043
引当費	25,685,417	92,252,718	△ 66,567,301
現職者事業分	25,685,417	92,252,718	△ 66,567,301
退職者事業分	0	0	0
償却費	779,499	197,302	582,197
減価償却費	167,969	167,969	0
開発費償却	611,530	29,333	582,197
経常費用計	1,122,233,718	1,191,910,744	△ 69,677,026
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0

収支決算説明書（全体）

（収入）

（単位：円）

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A - B)	説 明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 事業収入	771,220,000	0	771,220,000	782,038,226	△ 10,818,226	
掛金（現職）	666,114,000		666,114,000	702,774,833	△ 36,660,833	事業掛金 生涯福祉掛金、退職医療掛金
掛金（退職）	57,872,000		57,872,000	30,462,000	27,410,000	基準掛金（退職医療制度加入者分）
利息及び配当金 （預金等）	9,190,000		9,190,000	9,194,520	△ 4,520	定期預金、有価証券、普通預金収益
利息及び配当金 （貸 付）	8,285,000		8,285,000	7,024,666	1,260,334	貸付事業分利息
雑収入	29,759,000		29,759,000	32,582,207	△ 2,823,207	旅行券未使用執行分等
2 取崩収入	521,294,000	0	521,294,000	340,195,492	181,098,508	
準備金等取崩収入 （現職者事業分）	351,190,000		351,190,000	190,868,921	160,321,079	特別退職給付引当金取崩収入、生涯福祉給付 引当金取崩収入、特別返還金引当金取崩収入
準備金等取崩収入 （退職者事業分）	170,104,000		170,104,000	149,326,571	20,777,429	前受掛金取崩収入
合 計	1,292,514,000	0	1,292,514,000	1,122,233,718	170,280,282	

（支出）

（単位：円）

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A - B)	説 明
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)			
1 給付事業費	934,505,000	11,241,000	945,746,000	860,786,877	84,959,123	
現職者諸給付	179,313,000	① 4,533,000	183,846,000	171,404,100	12,441,900	医療給付金、介護休暇手当金、家族 療養費、死亡弔慰金、出産手当金等
退職者諸給付	168,504,000		168,504,000	140,979,126	27,524,874	療養補助金、慶祝金、死亡弔慰金
退会給付金	586,688,000	① 6,708,000	593,396,000	548,403,651	44,992,349	特別退職給付金、生涯福祉給付金 特別返還金
2 福祉事業費	177,788,000	24,000	177,812,000	161,331,613	16,480,387	
現職者事業分	133,189,000	① 24,000	133,213,000	125,959,221	7,253,779	リフレッシュ給付金、長期療養者 見舞金、被扶養配偶者ドック等
退職者事業分	44,599,000		44,599,000	35,372,392	9,226,608	一日人間ドック助成 入院助成等
3 貸付事業費	3,038,000	0	3,038,000	2,340,730	697,270	
貸付保険料	3,038,000		3,038,000	2,340,730	697,270	全教互貸付保険料
4 公益事業費	1,900,000	0	1,900,000	1,863,100	36,900	
文化振興費等	1,900,000		1,900,000	1,863,100	36,900	互助文庫、慰霊祭献花、文化講演会 元二川キャンプ場の固定資産税
5 運営費	74,419,000	739,000	75,158,000	69,446,482	5,711,518	
職員給与その他	42,162,000	① 725,000	42,887,000	42,886,959	41	職員10名分の給料、諸手当
事務費	22,088,000		22,088,000	16,754,816	5,333,184	消耗品費、通信運搬費、印刷費等
負担金	7,823,000	① 13,000	7,836,000	7,834,013	1,987	社会保険料事業主負担分、 全教互負担金
その他	2,346,000	① 1,000	2,347,000	1,970,694	376,306	旅費、厚生費、修繕費、保険料 公租公課
6 引当費	60,114,000	0	60,114,000	25,685,417	34,428,583	
準備金等引当費 （現職者事業分）	60,114,000		60,114,000	25,685,417	34,428,583	給付支払準備金引当費
準備金等引当費 （退職者事業分）	0		0	0	0	給付支払準備金引当費
7 減価償却費	168,000		168,000	167,969	31	元二川キャンプ場固定資産に係る 減価償却費
8 開発費償却	582,000	① 30,000	612,000	611,530	470	システム開発等償却費
9 予備費	40,000,000	△ 12,034,000	27,966,000	0	27,966,000	
合 計	1,292,514,000	0	1,292,514,000	1,122,233,718	170,280,282	

令和5年度決算（会計別）

貸借対照表、正味財産増減計算書、附属明細及び収支決算説明書

1	一般会計	1～7
2	退職準備資金積立特別会計	8～11
3	貸付金特別会計	12～15
4	退職医療給付特別会計	16～19
※	財務諸表に対する注記	20～21

一般財団法人広島県教育職員互助組合

一般会計貸借対照表

令和6年3月31日現在
(単位：円)

科目	令和5年度	令和4年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	511,443,878	574,461,304	△ 63,017,426
定期預金	0	0	0
有価証券	0	0	0
未収金	1,039,112	563,200	475,912
前払金	200,000	200,000	0
流動資産合計	512,682,990	575,224,504	△ 62,541,514
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) その他固定資産			
有価証券	500,000,000	500,000,000	0
建物	16,202,000	16,202,000	0
構築物	1,512,250	1,512,250	0
器具及び備品	0	0	0
減価償却累計額	△ 14,945,722	△ 14,777,753	△ 167,969
土地	68,716,913	68,716,913	0
開発費	1,148,580	1,155,000	△ 6,420
その他固定資産合計	572,634,021	572,808,410	△ 174,389
固定資産合計	582,634,021	582,808,410	△ 174,389
資産合計	1,095,317,011	1,158,032,914	△ 62,715,903
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	22,793,472	66,980,076	△ 44,186,604
預り金	699,453	148,825	550,628
仮受金	0	0	0
賞与引当金	1,800,803	1,759,045	41,758
流動負債合計	25,293,728	68,887,946	△ 43,594,218
2 固定負債			
長期未払金	7,520,000	51,350,000	△ 43,830,000
退職準備資金積立特別会計借入金	86,431,163	86,431,163	0
退職給付引当金	4,828,945	4,126,047	702,898
遺児育英資金引当金	11,484,000	13,164,000	△ 1,680,000
給付支払準備金	949,759,175	924,073,758	25,685,417
固定負債合計	1,060,023,283	1,079,144,968	△ 19,121,685
負債合計	1,085,317,011	1,148,032,914	△ 62,715,903
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	10,000,000	10,000,000	0
負債及び正味財産合計	1,095,317,011	1,158,032,914	△ 62,715,903

一般会計正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(経常増減の部)

(単位：円)

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	486,157,611	447,241,890	38,915,721
掛金	452,269,463	445,460,272	6,809,191
利息及び配当金	1,305,941	1,604,238	△ 298,297
雑収入	32,582,207	177,380	32,404,827
繰入金	6,124,622	5,282,494	842,128
退職医療給付特別会計繰入金	6,124,622	5,282,494	842,128
支払準備金取崩収入	0	0	0
給付支払準備金取崩収入	0	0	0
経常収益計	492,282,233	452,524,384	39,757,849
(2) 経常費用			
給付事業費	171,404,100	163,361,500	8,042,600
医療給付金	117,590,300	105,589,900	12,000,400
遺児育英資金	600,000	6,972,000	△ 6,372,000
治療見舞金	400,000	550,000	△ 150,000
介護休暇手当金	6,880,000	3,448,000	3,432,000
死亡弔慰金	4,000,000	9,000,000	△ 5,000,000
家族療養費	33,333,800	31,141,600	2,192,200
家族死亡弔慰金	1,840,000	320,000	1,520,000
災害見舞金	0	0	0
出産手当金	5,560,000	5,390,000	170,000
傷病手当金	1,200,000	950,000	250,000
公益事業費	1,863,100	1,837,100	26,000
文化振興費	1,766,000	1,740,000	26,000
施設管理費	97,100	97,100	0
施設整備費	0	0	0
福祉事業費	125,959,221	132,526,159	△ 6,566,938
福利費	125,714,228	132,305,026	△ 6,590,798
普及費	244,993	221,133	23,860
運営費	64,602,166	59,318,638	5,283,528
職員給与	42,886,959	39,421,856	3,465,103
旅費	143,250	270,250	△ 127,000
事務費	13,428,627	12,015,760	1,412,867
厚生費	74,320	80,683	△ 6,363
負担金	7,598,013	7,084,409	513,604
燃料費	0	0	0
保険料	200,000	200,000	0
公租公課	270,997	245,680	25,317
修繕費	0	0	0
減価償却費	427,499	167,969	259,530
減価償却費	167,969	167,969	0
開発費償却	259,530	0	259,530
繰出金	102,340,730	3,060,300	99,280,430
貸付金特別会計繰出金	2,340,730	3,060,300	△ 719,570
退職準備資金積立特別会計繰出金	100,000,000	0	100,000,000
引当費	25,685,417	92,252,718	△ 66,567,301
給付支払準備金引当費	25,685,417	92,252,718	△ 66,567,301
固定資産売却損	0	0	0
固定資産売却	0	0	0
経常費用計	492,282,233	452,524,384	39,757,849
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
有価証券評価益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
III 正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0

一般会計附属明細
金融機関別残高内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

区 分	普通預金	当座預金	定期預金	有価証券
広島銀行県庁支店（一般）	499,567,729	0	0	0
広島銀行県庁支店（短時間）	4,803,953	0	0	0
中国労働金庫本店営業部	7,072,196	0	0	0
SMBC日興証券	0	0	0	200,000,000
みずほ証券	0	0	0	200,000,000
三菱UFJモルガンスタンレー証券	0	0	0	100,000,000
小 計	511,443,878	0	0	500,000,000
合 計	1,011,443,878			

流動資産（未収金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

未収金	内 訳					
	福利費 <small>(生活習慣病予防健診助成金精算分)</small>	退職医療特別 会計繰入金 <small>(退職事業職員 2名の給与精算)</small>	貸付会計繰出金 <small>(貸付保険料)</small>	掛金 <small>(給与未控除の本人未払込分)</small>	医療給付金 <small>(公務災害による 未払入分)</small>	家族療養費 <small>(資格喪失等による 未払入分)</small>
1,039,112	146,000	189,622	697,270	2,220	2,800	1,200

流動資産（前払金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

前払金	内 訳	
	200,000	役員賠償責任保険 ※翌年度の保険料を前年度の3月に支払う。

固定資産（基本財産）の金融機関別残高内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

区 分	定期預金
みずほ信託銀行	10,000,000

固定資産（建物・構築物・器具及び備品）の内訳書

令和6年3月31日現在
(取得額単位：円)

区 分	建物	構築物
元二川キャンプ場	16,202,000	1,512,250
合 計	17,714,250	

減価償却累計額の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

区 分	減価償却累計額 (A) + (B)	内 訳 ※定額法	
		前年度までの 償却累計額 (A)	当期償却額 (B)
建物 元二川キャンプ場	13,586,285	13,447,928	138,357
構築物 元二川キャンプ場	1,359,437	1,329,825	29,612
合 計	14,945,722	14,777,753	167,969

固定資産（土地）の内訳書

令和6年3月31日現在
(取得額単位：円)

区 分	取 得 額
元二川キャンプ場	68,716,913

流動負債（未払金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

区分	内容	金額
福利費	3月分育児サポート事業	63,442
職員給与	3月分時間外手当	76,007
事務費（通信運搬費）	2月分プロバイダー料金	3,941
	3月分プロバイダー料金	3,941
	3月分電話基本料及び通話料	4,361
	2月分フレッツ光電話通話料	10,266
	3月分ひろぎんビジネスweb基本料	4,180
	3月分ろうきんビジネスweb基本料	3,300
	3月分郵送料	112,716
事務費（賃貸料）	3月分電話交換設備リース料	11,000
	3月分互助コピー機	28,832
	3月分パソコンリース料	153,538
事務費（委託費）	3月分溶解費	1,953
	3月分掛シス保守料	88,000
	3月分福シス保守料	64,900
事務費（諸雑費）	3月分振込手数料	445,817
負担金	2月分社会保険料（事業主分）	426,063
負担金	3月分社会保険料（事業主分）	555,781
仮受金	生涯福祉掛金1～3月分	10,367,717
	退職医療掛金1～3月分	10,367,717
合計		22,793,472

流動負債（預り金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

預り金	内 訳	
	社会保険料	雇用保険料
699,453	635,784	63,669

固定負債（賞与引当金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

賞与引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳 ※6月支給賞与の令和5年度分の引当額		
	前年度までの賞与引当金 (A)	当期引当額 (B)	当期支払額 (C)
1,800,803	1,759,045	1,800,803	1,759,045

流動負債（長期未払金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

配付した互助組合旅行券の未使用分

長期未払金 (A) - (B)	内 訳		備 考
	前年度までの未払分(A)	当年度支払分(B)	
7,520,000	51,350,000	43,830,000	令和6年6月30日の有効期限が最終となる。

固定負債（退職準備資金積立特別会計借入金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

退職準備資金積立 特別会計借入金	内訳 ※取得に要した費用		
	建物	構築物	土地
86,431,163	16,202,000	1,512,250	68,716,913

固定負債（退職給付引当金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位:円)

退職給付引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳 ※期末の要支給額 (広島県職員の退職手当支給率適用)		
	前年度までの退職給付引当金 (A)	当期引当額 (B)	当期支払額 (C)
4,828,945	4,126,047	702,898	0

固定負債（遺児育英資金引当金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位:円)

遺児育英資金引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳 ※支給見込額の全額		
	前年度までの遺児育英資金 引当金累計額 (A)	当期遺児育英資金 引当金引当額 (B)	当期遺児育英資金 引当金支払振替額 (C)
11,484,000	13,164,000	504,000	2,184,000

固定負債（一般給付支払準備金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位:円)

給付支払準備金 (A) + (B)	内 訳	
	前年度までの給付支払準備金累計額 (A)	当期給付支払準備金引当額 (B)
949,759,175	924,073,758	25,685,417

開発費の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位:円)

区分	支払金額 (A)	前年度末帳簿額 (B)	当期償却額 (C)	償却累計額 (D) = (B) + (C)	本年度末帳簿額 (A) - (D)	引渡日
短時間勤務組合員管理システム	1,155,000	0	230,000	230,000	925,000	5年 R5.3.31
短時間勤務組合員管理システムサーバー機	253,110	0	29,530	29,530	223,580	5年 R5.9.1
合計	1,408,110	0	259,530	259,530	1,148,580	

※ 定額法

退職準備資金積立特別会計借入金執行内訳
(一般会計)

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日
(単位:円)

区 分	前年度末残高	本年度増減額	本年度末残高	本年度分の説明
退職準備資金積立特別会計	86,431,163	0	86,431,163	

一般会計収支決算説明書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日
(単位：円)

(収入)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A-B)	説 明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 事業収入	459,907,000		459,907,000	486,157,611	△ 26,250,611	掛金 486,157,611 ・事業掛金 452,269,463 ①県費 372,575,907 ②市町費等 79,693,556
掛 金	428,848,000		428,848,000	452,269,463	△ 23,421,463	利息及び配当金 1,305,941 定期預金、有価証券、普通預金収益
利息及び配当金	1,300,000		1,300,000	1,305,941	△ 5,941	雑収入 32,582,207 旅行券使用期限切れ分等
雑 収 入	29,759,000		29,759,000	32,582,207	△ 2,823,207	
2 繰 入 金	5,935,000		5,935,000	6,124,622	△ 189,622	
退職医療給付 特別会計繰入金	5,935,000		5,935,000	6,124,622	△ 189,622	退職医療給付特別会計繰入金 職員2名分の給与、負担金 6,124,622
3 支払準備金 取崩収入	0		0	0	0	
給付支払準備金取 崩収入	0		0	0	0	
合 計	465,842,000		465,842,000	492,282,233	△ 26,440,233	

(支出)

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A-B)	説 明
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)			
1 給付事業費	179,313,000	① 4,533,000	183,846,000	171,404,100	12,441,900	171,404,100
医療給付金	114,403,000	① 3,191,000	117,594,000	117,590,300	3,700	医療給付金 外来、入院 78,992 件 117,590,300
家族療養費	35,621,000		35,621,000	33,333,800	2,287,200	家族療養費 外来、入院 21,440 件 33,333,800
遺児育英資金	4,764,000		4,764,000	600,000	4,164,000	遺児育英資金 1 件 600,000 治療見舞金 8 件 400,000
治療見舞金	450,000		450,000	400,000	50,000	介護休暇手当金 63 件 6,880,000
介護休暇手当金	6,218,000	① 662,000	6,880,000	6,880,000	0	死亡弔慰金 4 件 4,000,000 家族死亡弔慰金 1,840,000
死亡弔慰金	9,000,000		9,000,000	4,000,000	5,000,000	・被扶養配偶者 6 件 1,800,000 ・被扶養者 2 件 40,000
家族死亡弔慰金	1,560,000	① 280,000	1,840,000	1,840,000	0	災害見舞金 0 件 0 出産手当金 556 件 5,560,000
災害見舞金	787,000		787,000	0	787,000	傷病手当金 24 件 1,200,000
出産手当金	5,710,000		5,710,000	5,560,000	150,000	福利費 125,714,228 リフレッシュ給付金 106,750,000
傷病手当金	800,000	① 400,000	1,200,000	1,200,000	0	福利厚生助成(へき地) 631,072 長期療養者見舞金 520,000 義肢等製作費助成 100,000
2 福祉事業費	133,189,000	24,000	133,213,000	125,959,221	7,253,779	共済組合健診助成分 16,438,000 被扶養配偶者ドック 289,119
福利費	132,968,000		132,968,000	125,714,228	7,253,772	育児サポート事業 840,571 プロバーシニアドック 145,466
普及費	221,000	① 24,000	245,000	244,993	7	普及費 244,993 広報紙「福利ひろしま」等 244,993

(支出)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A - B)	説 明	
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)				
一 般 事 業	3 運営費	67,890,000	① 738,000	68,628,000	64,602,166	4,025,834	
	職員給与	42,162,000	① 725,000	42,887,000	42,886,959	41	職員給与 42,886,959 職員10人分の基本給・諸手当等
	旅費	303,000		303,000	143,250	159,750	旅費 143,250 理事会・評議会等
	事務費	17,151,000		17,151,000	13,428,627	3,722,373	事務費 13,428,627 消耗品費・通信運搬費等
	厚生費	117,000		117,000	74,320	42,680	厚生費 74,320 職員7人分の厚生費
	負担金	7,586,000	① 13,000	7,599,000	7,598,013	987	負担金 7,598,013 社会保険事業主分・全教互負担金等
	修繕費	100,000		100,000	0	100,000	修繕費 0 パソコン修理等
	保険料	200,000		200,000	200,000	0	保険料 200,000 役員賠償責任保険
	公租公課	271,000		271,000	270,997	3	公租公課 270,997 運用利息に係る税金等
	4 繰出金	3,038,000		3,038,000	102,340,730	△ 99,302,730	
	貸付金特別会計 繰出金	3,038,000		3,038,000	2,340,730	697,270	貸付金特別会計繰出金 2,340,730 貸付保険料相当額の繰出金
	退職準備資金積立 特別会計繰出金	0		0	100,000,000	△ 100,000,000	退職準備資金積立特別会計繰出金 特別返還金への繰出金 100,000,000
	5 引当費	60,114,000		60,114,000	25,685,417	34,428,583	
	給付支払準備金 引当費	60,114,000		60,114,000	25,685,417	34,428,583	
小 計	443,544,000	5,295,000	448,839,000	489,991,634	△ 41,152,634		
特 別 事 業	1 公益事業費	1,900,000		1,900,000	1,863,100	36,900	文化振興費 1,766,000 互助文庫 1,266,000 平和に関する事業 100,000 文化講演会の共催 400,000
	文化振興費	1,800,000		1,800,000	1,766,000	34,000	
	施設管理費	100,000		100,000	97,100	2,900	施設管理費 97,100 元キャンプ場固定資産税
	施設整備費	0		0	0	0	施設整備費 0
	2 減価償却費	168,000		168,000	167,969	31	減価償却費 167,969 固定資産にかかる減価償却費
	3 開発費償却	230,000	① 30,000	260,000	259,530	470	開発費償却 259,530 非常勤システム開発
小 計	2,298,000	30,000	2,328,000	2,290,599	37,401		
予 備 費	20,000,000	5,325,000	14,675,000	0	14,675,000		
合 計	465,842,000		465,842,000	492,282,233	△ 26,440,233		

退職準備資金積立特別会計貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	643,026,205	744,774,277	△ 101,748,072
定期預金	0	0	0
未収金	17,392,383	38,899,027	△ 21,506,644
流動資産合計	660,418,588	783,673,304	△ 123,254,716
2 固定資産			
一般会計貸付金	86,431,163	86,431,163	0
貸付金特別会計貸付金	1,158,055,943	1,158,055,943	0
固定資産合計	1,244,487,106	1,244,487,106	0
資産合計	1,904,905,694	2,028,160,410	△ 123,254,716
II 負債の部			
1 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2 固定負債			
特別退職給付引当金	582,978,922	691,307,270	△ 108,328,348
生涯福祉給付引当金	1,321,926,772	1,336,853,140	△14,926,368
固定負債合計	1,904,905,694	2,028,160,410	△ 123,254,716
負債合計	1,904,905,694	2,028,160,410	△ 123,254,716
III 正味財産の部			0
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	1,904,905,694	2,028,160,410	△ 123,254,716

退職準備資金積立特別会計正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	132,282,893	135,284,963	△ 3,002,070
掛金	125,252,685	128,238,710	△ 2,986,025
利息及び配当金	7,030,208	7,046,253	△ 16,045
引当金取崩収入	123,254,716	219,995,597	△ 96,740,881
特別退職給付引当金取崩収入	108,328,348	219,995,597	△ 111,667,249
生涯福祉給付引当金取崩収入	14,926,368	0	14,926,368
繰入金	100,000,000	0	100,000,000
一般会計繰入金	100,000,000	0	100,000,000
経常収益計	355,537,609	355,280,560	257,049
(2) 経常費用			0
給付事業費	355,536,761	355,279,398	257,363
特別退職給付金	215,357,708	225,759,109	△ 10,401,401
生涯福祉給付金	140,179,053	129,520,289	10,658,764
運営費	848	1,162	△ 314
事務費	0	0	0
公租公課等	848	1,162	△ 314
引当費	0	0	0
生涯福祉給付引当費	0	0	0
経常費用計	355,537,609	355,280,560	257,049
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
有価証券評価益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

退職準備資金積立特別会計附属明細

流動資産の金融機関別残高内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

区 分	普通預金
広島銀行県庁支店	643,026,205

流動資産（未収金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

未 収 金	内 訳	
	貸付金特別会計 貸付金支払利息	生涯福祉掛金
17,392,383	7,024,666	10,367,717

固定負債（特別退職給付引当金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

特別退職給付引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳			備 考
	前年度までの 引当金累計額 (A)	当期引当額 (B)	当期取崩額 (C)	
582,978,922	691,307,270	0	108,328,348	令和5年度末解散時必要額 (単位：円) 998,584,856 引当率 58.38%

固定負債（生涯福祉給付引当金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

生涯福祉給付引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳			備 考
	前年度までの 引当金累計額 (A)	当期引当額 (B)	当期取崩額 (C)	
1,321,926,772	1,336,853,140	0	14,926,368	令和5年度末解散時必要額 (単位：円) 1,320,845,539 引当率 100.08%

他会計への貸付金執行内訳

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日
(単位：円)

区 分	前年度末残高	本年度増減額	本年度末残高	備 考
一般会計貸付金	86,431,163		86,431,163	
貸付金特別会計貸付金	1,158,055,943		1,158,055,943	
合 計	1,244,487,106	0	1,244,487,106	

退職準備資金積立特別会計収支決算説明書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

(収入)

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A-B)	説 明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 事業収入	126,927,000		126,927,000	132,282,893	△ 5,355,893	掛金 生涯福祉掛金 125,252,685
掛 金	118,633,000		118,633,000	125,252,685	△ 6,619,685	
利息及び配当金	8,294,000		8,294,000	7,030,208	1,263,792	利息及び配当金 預金等の利息 5,542
2 引当金取崩収入	255,393,000		255,393,000	123,254,716	132,138,284	貸付金特別会計からの 支払利息 7,024,666
特別退職給付引 当金取崩収入	240,554,000		240,554,000	108,328,348	132,225,652	
生涯福祉給付引 当金取崩収入	14,839,000		14,839,000	14,926,368	△87,368	
3 繰入金	0		0	100,000,000	△ 100,000,000	
一般会計繰入金	0		0	100,000,000	△ 100,000,000	
合 計	382,320,000	0	382,320,000	355,537,609	26,782,391	

(支出)

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A-B)	説 明
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)			
1 給付事業費	372,258,000	① 6,708,000	378,966,000	355,536,761	23,429,239	特別退職給付金 559件 生涯福祉給付金 1,194件
特別退職給付金	238,786,000		238,786,000	215,357,708	23,428,292	
生涯福祉給付金	133,472,000	① 6,708,000	140,180,000	140,179,053	947	
2 運営費	62,000	0	62,000	848	61,152	
公租公課等	2,000		2,000	848	1,152	
事務費	60,000		60,000	0	60,000	
3 引当費	0		0	0	0	
生涯福祉給付 引当費	0		0	0	0	
4 予備費	10,000,000	① △ 6,708,000	3,292,000	0	3,292,000	
合 計	382,320,000	0	382,320,000	355,537,609	26,782,391	

貸付金特別会計貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目	令和5年度	令和4年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	374,700,582	339,092,794	35,607,788
未収金	0	0	0
償還金不足金	3,550,874	4,512,390	△ 961,516
流動資産合計	378,251,456	343,605,184	34,646,272
2 固定資産			0
貸付金	1,337,600,000	1,388,300,000	△ 50,700,000
償還金引当金	26,255,055	30,019,797	△ 3,764,742
固定資産合計	1,363,855,055	1,418,319,797	△ 54,464,742
資産合計	1,742,106,511	1,761,924,981	△ 19,818,470
II 負債の部			0
1 流動負債			0
未払金	7,920,056	7,692,741	227,315
流動負債合計	7,920,056	7,692,741	227,315
2 固定負債			0
退職準備資金積立特別会計借入金	1,158,055,943	1,158,055,943	0
償還金	576,130,512	596,176,297	△ 20,045,785
固定負債合計	1,734,186,455	1,754,232,240	△ 20,045,785
負債合計	1,742,106,511	1,761,924,981	△ 19,818,470
III 正味財産の部			0
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	1,742,106,511	1,761,924,981	△ 19,818,470

貸付金特別会計正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科目	令和5年度	令和4年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	7,024,666	7,038,661	△ 13,995
利息及び配当金	7,024,666	7,038,661	△ 13,995
繰入金	2,340,730	3,060,300	△ 719,570
一般会計繰入金	2,340,730	3,060,300	△ 719,570
経常収益計	9,365,396	10,098,961	△ 733,565
(2) 経常費用			
貸付事業費	9,365,396	10,098,961	△ 733,565
支払利息	7,024,666	7,038,661	△ 13,995
保険料	2,340,730	3,060,300	△ 719,570
経常費用計	9,365,396	10,098,961	△ 733,565
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

貸付金特別会計附属明細

流動資産（普通預金）の金融機関別残高内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

金融機関	普通預金
広島銀行県庁支店	374,700,582

流動資産（償還金不足金）の内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

償還金不足金	内訳
	育児休業猶予者ほか 20名
3,550,874	3,550,874

流動負債（未払金）の残高内訳書

令和6年3月31日現在
(単位：円)

未払金	内訳		
	退職準備資金積立 特別会計への支払利息	一般会計への 一般会計繰入金の返還	令和4年3月分 貸付保険料
7,920,056	7,024,666	697,270	198,120

退職準備資金積立特別会計借入金

令和6年3月31日現在
(単位：円)

退職準備資金積立 特別会計借入金	年度別借入金			
	昭和43年度～	平成24年度	平成25年度～	令和元年度
1,158,055,943	1,538,055,943	△80,000,000	0	△300,000,000

退職準備資金積立特別会計借入金の執行内訳

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日
(単位：円)

区分	前年度末残高	本年度増減額	本年度末残高	本年度分の説明
退職準備資金 積立特別会計	1,158,055,943	0	1,158,055,943	

貸付金特別会計収支決算説明書

自 令和5年4月1日
至 令和6年3月31日

(収入)

(単位：円)

区分	予算額			決算額 (B)	差引 (A-B)	説明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 事業収入	8,285,000	0	8,285,000	7,024,666	1,260,334	利息及び配当金 預金利息 3,215円 貸付利息 7,021,451円
利息及び配当金	8,285,000	0	8,285,000	7,024,666	1,260,334	
2 繰入金	3,038,000	0	3,038,000	2,340,730	697,270	一般会計繰入金 貸付保険料相当額
一般会計繰入金	3,038,000	0	3,038,000	2,340,730	697,270	
合計	11,323,000	0	11,323,000	9,365,396	1,957,604	

(支出)

(単位：円)

区分	予算額			決算額 (B)	差引 (A-B)	説明
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)			
貸付事業費	11,323,000	0	11,323,000	9,365,396	1,957,604	支払利息 退職準備資金積立特別 会計への支払利息
支払利息	8,285,000	0	8,285,000	7,024,666	1,260,334	
保険料	3,038,000	0	3,038,000	2,340,730	697,270	保険料 貸付保険料
合計	11,323,000	0	11,323,000	9,365,396	1,957,604	

退職医療給付特別会計貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	140,929,187	337,244,058	△ 196,314,871
定期預金	0	0	0
有価証券	0	0	0
未収金	10,367,717	32,465,872	△ 22,098,155
流動資産合計	151,296,904	369,709,930	△ 218,413,026
2 固定資産			0
投資有価証券	3,000,000,000	3,000,000,000	0
開発費	1,378,667	1,730,667	△ 352,000
固定資産合計	3,001,378,667	3,001,730,667	△ 352,000
資産合計	3,152,675,571	3,371,440,597	△ 218,765,026
II 負債の部			0
1 流動負債			0
未払金	3,546,356	5,905,606	△ 2,359,250
流動負債合計	3,546,356	5,905,606	△ 2,359,250
2 固定負債			0
特別返還金引当金	1,535,777,218	1,603,391,423	△ 67,614,205
前受掛金	1,612,816,997	1,762,143,568	△ 149,326,571
預り保証金	535,000	0	535,000
固定負債合計	3,149,129,215	3,365,534,991	△ 216,405,776
負債合計	3,152,675,571	3,371,440,597	△ 218,765,026
III 正味財産の部			0
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	0	0	0
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	3,152,675,571	3,371,440,597	△ 218,765,026

退職医療給付特別会計正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収入	163,597,722	200,052,830	△ 36,455,108
掛金	155,714,685	192,167,710	△ 36,453,025
利息及び配当金	7,883,037	7,885,120	△ 2,083
引当金等取崩収入	216,940,776	189,335,464	27,605,312
特別返還金引当金取崩収入	67,614,205	57,095,826	10,518,379
前受掛金取崩収入	149,326,571	132,239,638	17,086,933
経常収益計	380,538,498	389,388,294	△ 8,849,796
(2) 経常費用			
給付事業費	333,846,016	337,016,432	△ 3,170,416
特別返還金	192,866,890	185,334,536	7,532,354
療養補助金	97,599,126	107,021,896	△ 9,422,770
死亡弔慰金	5,120,000	5,900,000	△ 780,000
慶祝金	38,260,000	38,760,000	△ 500,000
福祉事業費	35,372,392	37,941,189	△ 2,568,797
福利費	33,567,000	36,277,000	△ 2,710,000
普及費	1,805,392	1,664,189	141,203
運営費	4,843,468	9,118,846	△ 4,275,378
旅費	60,630	0	60,630
事務費	3,326,189	7,654,784	△ 4,328,595
厚生費	13,366	19,360	△ 5,994
負担金	236,000	237,100	△ 1,100
公租公課	1,207,283	1,207,602	△ 319
減価償却費	352,000	29,333	322,667
開発費償却	352,000	29,333	322,667
繰出金	6,124,622	5,282,494	842,128
一般会計繰出金	6,124,622	5,282,494	842,128
引当費	0	0	0
特別返還金引当費	0	0	0
前受掛金引当費	0	0	0
経常費用計	380,538,498	389,388,294	△ 8,849,796
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
有価証券評価益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	0	0

退職医療給付特別会計附属明細

金融機関別残高内訳書

令和6年3月31日現在

(単位：円)

区 分	当座預金	普通預金	定期預金	投資有価証券
広島銀行県庁支店	0	140,929,187	0	0
大和証券	0	0	0	700,000,000
三菱UFJモルガン・スタンレー証券	0	0	0	200,000,000
SMBC日興証券	0	0	0	1,500,000,000
みずほ証券	0	0	0	600,000,000
小 計	0	140,929,187	0	3,000,000,000
合 計		3,140,929,187		

流動資産（未収金）の内訳書

令和6年3月31日現在

(単位：円)

未 収 金	内 訳
	3月分退職医療掛金
10,367,717	10,367,717

開発費償却明細書

令和6年3月31日現在

(単位：円)

区分	支払金額 (A)	前年度末帳簿額 (B)	当期償却額 (C)	償却累計額 (D) = (A) - (B) + (C)	本年度末帳簿価格 (A) - (D)
退職医療システム 技術仕様書	1,760,000	1,730,667	352,000	381,333	1,378,667

流動資産（未払金）の内訳書

令和6年3月31日現在

(単位：円)

未 払 金	内 訳				一般会計繰出金
	福利費	事務費		諸雑費	
		3月分人間ドック助成金	3月分システム保守料		療養補助金穿孔料
3,546,356	3,120,000	88,000	58,600	90,134	189,622

固定負債（特別返還金引当金）の内訳書

令和6年3月31日現在

(単位：円)

特別返還金引当金 (A) + (B) - (C)	内 訳			備 考
	前年度までの引当金累計額 (A)	当期引当額 (B)	当期取崩額 (C)	
1,535,777,218	1,603,391,423	0	67,614,205	令和5年度末解散時必要額 1,536,043,933円 引当率100%

固定負債（前受掛金）の内訳書

令和6年3月31日現在

(単位：円)

前受掛金 (A) + (B) - (C)	内 訳			備 考
	前年度までの前受掛金累計額 (A)	当期引当額 (B)	当期取崩額 (C)	
1,612,816,997	1,762,143,568	0	149,326,571	基準掛金の前受分

令和6年3月31日現在

(単位：円)

預り保証金	内訳
535,000	退職医療システム構築委託契約分

退職医療給付特別会計収支決算説明書

自 令和5年4月1日

至 令和6年3月31日

(収入)

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A - B)	説 明
	当初予算額	変更額	計 (A)			
1 事業収入	184,386,000		184,386,000	163,597,722	20,788,278	掛金 ・退職医療掛金 125,252,685 ・基準掛金 30,462,000
掛 金	176,505,000		176,505,000	155,714,685	20,790,315	
利息及び配当金	7,881,000		7,881,000	7,883,037	△ 2,037	
2 取崩収入	265,901,000		265,901,000	216,940,776	48,960,224	利息及び配当金 ・退職医療掛金口 5,191,000 ・基準掛金口 2,692,037
特別返還金引 当金取崩収入	95,797,000		95,797,000	67,614,205	28,182,795	
前受掛金取崩収入	170,104,000		170,104,000	149,326,571	20,777,429	
合 計	450,287,000	0	450,287,000	380,538,498	69,748,502	

(支出)

(単位：円)

区 分	予 算 額			決算額 (B)	差 引 (A - B)	説 明
	当初予算額	①充用額 ②流用額 ③変更額	計 (A)			
1 給付事業費	382,934,000	0	382,934,000	333,846,016	49,087,984	特別返還金 1,198件 192,866,890 療養補助金 38,325件 97,599,126 死亡弔慰金 229件 5,120,000 慶祝金 1,121件 38,260,000 福利費 1 日人間ドック助成 1,009件 12,108,000 入院助成金 560件 20,469,000 健康記念 33件 990,000 普及費 広報紙「互助だより」
特別返還金	214,430,000		214,430,000	192,866,890	21,563,110	
療養補助金	113,853,000		113,853,000	97,599,126	16,253,874	
死亡弔慰金	5,621,000		5,621,000	5,120,000	501,000	
慶祝金	48,830,000		48,830,000	38,260,000	10,570,000	
脱退一時金	200,000		200,000	0	200,000	
2 福祉事業費	44,599,000	0	44,599,000	35,372,392	9,226,608	普及費 広報紙「互助だより」
福利費	42,660,000		42,660,000	33,567,000	9,093,000	
普及費	1,939,000		1,939,000	1,805,392	133,608	
3 運営費	6,467,000	1,000	6,468,000	4,843,468	1,624,532	旅費 全教互退教部会 事務費 印刷費、消耗品費等 厚生費 職員2人の健診費用 負担金 全教互負担金 公租公課 運用利息に係る税金
旅費	126,000		126,000	60,630	65,370	
事務費	4,877,000		4,877,000	3,326,189	1,550,811	
厚生費	20,000		20,000	13,366	6,634	
負担金	237,000		237,000	236,000	1,000	
公租公課	1,207,000	① 1,000	1,208,000	1,207,283	717	
4 減価償却費	352,000	0	352,000	352,000	0	減価償却費 退職医療システム構築用の 仕様書に係る償却費
開発費償却	352,000		352,000	352,000	0	
5 繰出金	5,935,000	190,000	6,125,000	6,124,622	378	一般会計繰出金 職員2人の給与、負担金
一般会計繰出金	5,935,000	① 190,000	6,125,000	6,124,622	378	
6 予備費	10,000,000	① △ 191,000	9,809,000	0	9,809,000	
合 計	450,287,000	0	450,287,000	380,538,498	69,748,502	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 債券の価格

債券の価格は額面とする。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法

耐用年数は、「減価償却資産の耐用年数等に関する省令（昭和 40 年大蔵省令第 15 号）」の定めるところによる。

(3) 会計間の繰入・繰出、引当金・準備金・積立金の計上基準

① 繰入・繰出金

一般会計から貸付保険料相当額を貸付金特別会計に繰り出し、退職医療給付特別会計から退職医療事業事務従事員 2 名の給料等相当額を一般会計に繰り出す。

② 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における広島県職員の退職手当支給率を適用し、当期末において発生していると認められる額を計上している。

③ 遺児育英資金引当金

遺児育英資金の支出に充てるために支給見込額に基づき計上している。

④ 特別退職給付引当金

特別退職給付金の 100% を引当てる。

・解散時必要額 998,584,856 円 引当額 582,978,922 円 引当率 58.38%

⑤ 生涯福祉給付引当金

退会者に支払う生涯福祉給付金の 100% を引当てる。 (引当率 100.08%)

⑥ 特別返還金引当金

退会者に支払う特別返還金の 100% を引当てる。 (引当率 100%)

⑦ 給付支払準備金

給付の給付額変動に伴う調整資金。

⑧ 前受掛金

退職医療給付に係る前受掛金。

(4) 長期未払金（互助組合旅行券の未使用分）

・有効期限……………発行日から 10 年又は 20 年

・令和 6 年 3 月 31 日現在の未払残高……………7,520,000 円

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

2 基本財産の増減額及びその残高

(単位：円)

科目名	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産 (一般会計) 定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	10,000,000	0	0	10,000,000

3 担保に提供している資産

ありません。

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

令和5年度事業執行報告及び決算附属明細書に記載のとおりです。

5 債券の金額

(単位：円)

銘 柄	額 面	評価額	管理証券会社
26年度1回北海道債	400,000,000	400,160,000	大和証券
383回大阪府債	100,000,000	100,040,000	三菱UFJ・M・S証券
540回関西電力債	1,500,000,000	1,484,700,000	SMBC日興証券
494回東北電力債	100,000,000	99,570,000	三菱UFJ・M・S証券
535回東北電力債	600,000,000	587,040,000	みずほ証券
408回中国電力債	300,000,000	296,160,000	大和証券
535回中部電力債	200,000,000	194,680,000	SMBC日興証券
535回中部電力債	200,000,000	195,340,000	みずほ証券
535回中部電力債	100,000,000	97,420,000	三菱UFJ・M・S証券
合 計	3,500,000,000	3,455,110,000	

6 保証債務等の偶発債務

ありません。