

# 平成30年度事業計画

## 1. 基本方針

世界的な低金利の中、わが国の景気は「アベノミクス」効果により、平成24年末を底に緩やかな回復傾向が持続しているものの、平成31年10月からの消費税率10%への引上げの影響、東アジア・欧米を中心とした地政学リスク等に引き続き留意していく必要がある。

企業年金制度等に関しては、平成29年1月の確定給付企業年金制度におけるリスク対応掛金やリスク分担型企業年金制度の創設、確定拠出年金制度における適用対象範囲の拡大等、制度の仕組みの見直しに続いて、DC運用の見直しおよびDBガバナンス強化が実施されたところであり、制度設計や財政運営の面からの年金数理人の関与の重要性が増している。

退職給付会計に関しては、大幅な会計基準の見直し動向は一段落しているが、国際財務報告基準を任意適用する国内企業が増加していることやマイナス金利政策が継続する見込みであることを踏まえ、当会会員の適切な関与が期待されている。

社会保障審議会企業年金部会においては、今後「公的年金と企業年金の関係」、「企業年金税制の在り方」などが議論される見通しであり、当会としても議論の動向を注視していく必要がある。

当会は広く年金制度の普及、発展に資し、もって国民の生活の安定と福祉の向上に寄与するため、必要な事業を行うことを目的としている。

上記の企業年金を取り巻く環境変化に即して、その公共的・社会的使命をあらためて認識し、年金数理人のさらなる資質の向上、品位の保持を図るべく、当会の事業内容を検討するとともに、企業年金の普及・発展に向けた公益活動をより一層推進する。

## 2. 事業計画

上記の基本方針のもと、定款第 4 条に規定されている事業として具体的に次の事業を推進する。

### (1) 企業年金関連事項に関する提言

- ・国内外の年金制度改革の動向、会計基準の改正も踏まえた、年金財政運営方法に関する中長期的な検討や企業年金制度に関連する事項に関する検討・提言

### (2) 企業年金の普及・発展に向けた啓発事業

#### ア 大学院等への年金数理教育に関する支援

- ・大阪大学、慶應義塾大学、東京理科大学、東北大学、名古屋大学、早稲田大学への講師推薦等の支援継続

#### イ 啓発活動

- ・企業年金連合会等の事業への協力
- ・企業年金の啓発活動

### (3) 実務基準等の制定、改編、整備と周知徹底

- ・企業年金関連の法令や会計基準の改定等に即した、実務基準等の迅速な制定、改編、整備と周知の推進
- ・国際的な実務基準等の整備動向の把握および当会の実務基準等のあり方の検討

### (4) 専門家としての役割・権限および責任の再確認と会員への周知徹底

- ・職業専門性に関する継続研修の実施
- ・ISAP (International Standard of Actuarial Practice) への対応

### (5) 調査研究の充実

- ・企業年金および関連分野に関する調査研究の実施
- ・企業年金および関連分野に関する文献資料の収集・整備
- ・研究活動の活性化

### (6) 専門的業務水準の向上に向けた、自発的・積極的な能力開発の支援

- ・継続的能力開発制度の運営
- ・研修等の充実による能力開発機会の拡充
- ・国際的なセミナー等への派遣

### (7) 能力判定試験の実施

- ・年金数理人の知識要件判定としての能力判定試験の着実な実施

(8) 広報活動の充実・推進

- ・会報等の刊行物の発行
- ・ウェブサイトの充実と活用の推進
- ・対外的な PR 活動の継続

(9) 国内外の関係機関への情報発信及び情報交換等

- ・ IAA の活動への積極的な参画を通じた国際貢献
- ・ 関係機関が公表する公開草案に対するコメント提出等を通じた貢献
- ・ 厚生労働省、企業年金連絡協議会等との情報交換の実施

(10) IAA 教育シラバス改定への対応

- ・ シラバス改定を踏まえた能力判定試験、継続的能力開発制度等の改定の検討
- ・ 平成 33 年 1 月からの新シラバス適用を見据えた関係諸団体との協議

(11) 創立 30 周年記念事業の準備

# 平成30年度収支予算書

## 正味財産増減予算書

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目           | 予算額            | 前年度予算額         | 増 減             | 備 考                 |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|---------------------|
| I 一般正味財産増減の部  |                |                |                 |                     |
| 1. 経常増減の部     |                |                |                 |                     |
| (1) 経常収益      |                |                |                 |                     |
| 受取入会金         | [ 580,000 ]    | [ 620,000 ]    | [ △ 40,000 ]    |                     |
| 受取入会金         | 580,000        | 620,000        | △ 40,000        |                     |
| 受取会費          | [ 59,770,000 ] | [ 58,400,000 ] | [ 1,370,000 ]   |                     |
| 正会員受取会費       | 54,880,000     | 53,220,000     | 1,660,000       |                     |
| 準会員受取会費       | 4,690,000      | 4,980,000      | △ 290,000       |                     |
| 賛助会員受取会費      | 200,000        | 200,000        | 0               |                     |
| 事業収益          | [ 6,610,000 ]  | [ 6,050,000 ]  | [ 560,000 ]     |                     |
| 研修会事業収益       | 5,010,000      | 4,450,000      | 560,000         |                     |
| 受験料収益         | 1,600,000      | 1,600,000      | 0               |                     |
| 雑収益           | [ 800,000 ]    | [ 885,000 ]    | [ △ 85,000 ]    |                     |
| 懇親会費収益        | 800,000        | 885,000        | △ 85,000        |                     |
| 経常収益計         | 67,760,000     | 65,955,000     | 1,805,000       |                     |
| (2) 経常費用      |                |                |                 |                     |
| 事業費           | [ 55,137,960 ] | [ 60,534,295 ] | [ △ 5,396,335 ] |                     |
| 給料手当          | 5,314,530      | 7,600,967      | △ 2,286,437     | 当会職員の従事割合の変更等       |
| 福利厚生費         | 806,774        | 1,226,448      | △ 419,674       |                     |
| 会議費           | 4,463,724      | 3,820,196      | 643,528         |                     |
| 会場費           | 4,944,100      | 4,830,140      | 113,960         |                     |
| 旅費交通費         | 9,885,000      | 11,902,480     | △ 2,017,480     | 海外出張旅費（航空券、宿泊費）の減少等 |
| 通信運搬費         | 1,049,756      | 1,019,850      | 29,906          |                     |
| 減価償却費         | 1,412,381      | 1,918,356      | △ 505,975       |                     |
| 消耗什器備品費       | 90,530         | 90,870         | △ 340           |                     |
| 消耗品費          | 352,908        | 255,349        | 97,559          |                     |
| 印刷製本費         | 4,239,696      | 4,105,178      | 134,518         |                     |
| 光熱水料費         | 90,530         | 81,783         | 8,747           |                     |
| 賃借料           | 5,522,330      | 5,543,070      | △ 20,740        |                     |
| 諸謝金           | 3,411,370      | 3,070,129      | 341,241         |                     |
| 租税公課          | 31,686         | 18,174         | 13,512          |                     |
| 支払寄付金         | 400,000        | 800,000        | △ 400,000       |                     |
| 委託費           | 11,769,780     | 12,949,270     | △ 1,179,490     | ウェブサーバー更新対応完了による減少等 |
| 図書費           | 374,865        | 375,035        | △ 170           |                     |
| 諸会費           | 978,000        | 927,000        | 51,000          |                     |
| 管理費           | [ 15,486,267 ] | [ 13,796,804 ] | [ 1,689,463 ]   |                     |
| 役員報酬          | 268,203        | 247,572        | 20,631          |                     |
| 給料手当          | 6,465,470      | 5,029,033      | 1,436,437       | 当会職員の従事割合の変更等       |
| 福利厚生費         | 948,226        | 813,552        | 134,674         |                     |
| 会議費           | 603,576        | 682,104        | △ 78,528        |                     |
| 会場費           | 4,290,000      | 4,370,000      | △ 80,000        |                     |
| 通信運搬費         | 159,244        | 127,824        | 31,420          |                     |
| 減価償却費         | 59,309         | 80,556         | △ 21,247        |                     |
| 消耗什器備品費       | 9,470          | 9,130          | 340             |                     |
| 消耗品費          | 98,352         | 24,651         | 73,701          |                     |
| 印刷製本費         | 299,804        | 169,390        | 130,414         |                     |
| 光熱水料費         | 9,470          | 8,217          | 1,253           |                     |
| 賃借料           | 577,670        | 556,930        | 20,740          |                     |
| 諸謝金           | 490,029        | 490,029        | 0               |                     |
| 租税公課          | 8,314          | 6,826          | 1,488           |                     |
| 委託費           | 811,220        | 793,250        | 17,970          |                     |
| 図書費           | 14,735         | 14,565         | 170             |                     |
| 諸会費           | 373,175        | 373,175        | 0               |                     |
| 経常費用計         | 70,624,227     | 74,331,099     | △ 3,706,872     |                     |
| 当期経常増減額       | △ 2,864,227    | △ 8,376,099    | 5,511,872       |                     |
| 2. 経常外増減の部    |                |                |                 |                     |
| (1) 経常外収益     |                |                |                 |                     |
| 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   | △ 2,864,227    | △ 8,376,099    | 5,511,872       |                     |
| 一般正味財産期首残高    | 45,281,905     | 54,676,149     | △ 9,394,244     |                     |
| 一般正味財産期末残高    | 42,417,678     | 46,300,050     | △ 3,882,372     |                     |
| 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  | 42,417,678     | 46,300,050     | △ 3,882,372     |                     |

(注) 公益法人会計基準(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

# 正味財産増減予算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31年 3月31日まで

(単位：円)

| 科 目                  | 予算額            | 公益目的事業会計       | 法人会計           | 前年度予算額         | 増 減             |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |                |                |                |                |                 |
| <b>1. 経常増減の部</b>     |                |                |                |                |                 |
| (1) 経常収益             |                |                |                |                |                 |
| 受取入会金                | [ 580,000 ]    | [ 464,000 ]    | [ 116,000 ]    | [ 620,000 ]    | [ △ 40,000 ]    |
| 受取入会金                | 580,000        | 464,000        | 116,000        | 620,000        | △ 40,000        |
| 受取会費                 | [ 59,770,000 ] | [ 47,856,000 ] | [ 11,914,000 ] | [ 58,400,000 ] | [ 1,370,000 ]   |
| 正会員受取会費              | 54,880,000     | 43,904,000     | 10,976,000     | 53,220,000     | 1,660,000       |
| 準会員受取会費              | 4,690,000      | 3,752,000      | 938,000        | 4,980,000      | △ 290,000       |
| 賛助会員受取会費             | 200,000        | 200,000        | 0              | 200,000        | 0               |
| 事業収益                 | [ 6,610,000 ]  | [ 6,610,000 ]  | [ 0 ]          | [ 6,050,000 ]  | [ 560,000 ]     |
| 研修会事業収益              | 5,010,000      | 5,010,000      | 0              | 4,450,000      | 560,000         |
| 受験料収益                | 1,600,000      | 1,600,000      | 0              | 1,600,000      | 0               |
| 雑収益                  | [ 800,000 ]    | [ 0 ]          | [ 800,000 ]    | [ 885,000 ]    | [ △ 85,000 ]    |
| 懇親会費収益               | 800,000        | 0              | 800,000        | 885,000        | △ 85,000        |
| 経常収益計                | 67,760,000     | 54,930,000     | 12,830,000     | 65,955,000     | 1,805,000       |
| (2) 経常費用             |                |                |                |                |                 |
| 事業費                  | [ 55,137,960 ] | [ 55,137,960 ] | [ 0 ]          | [ 60,534,295 ] | [ △ 5,396,335 ] |
| 給料手当                 | 5,314,530      | 5,314,530      |                | 7,600,967      | △ 2,286,437     |
| 福利厚生費                | 806,774        | 806,774        |                | 1,226,448      | △ 419,674       |
| 会議費                  | 4,463,724      | 4,463,724      |                | 3,820,196      | 643,528         |
| 会場費                  | 4,944,100      | 4,944,100      |                | 4,830,140      | 113,960         |
| 旅費交通費                | 9,885,000      | 9,885,000      |                | 11,902,480     | △ 2,017,480     |
| 通信運搬費                | 1,049,756      | 1,049,756      |                | 1,019,850      | 29,906          |
| 減価償却費                | 1,412,381      | 1,412,381      |                | 1,918,356      | △ 505,975       |
| 消耗什器備品費              | 90,530         | 90,530         |                | 90,870         | △ 340           |
| 消耗品費                 | 352,908        | 352,908        |                | 255,349        | 97,559          |
| 印刷製本費                | 4,239,696      | 4,239,696      |                | 4,105,178      | 134,518         |
| 光熱水料費                | 90,530         | 90,530         |                | 81,783         | 8,747           |
| 賃借料                  | 5,522,330      | 5,522,330      |                | 5,543,070      | △ 20,740        |
| 諸謝金                  | 3,411,370      | 3,411,370      |                | 3,070,129      | 341,241         |
| 租税公課                 | 31,686         | 31,686         |                | 18,174         | 13,512          |
| 支払寄付金                | 400,000        | 400,000        |                | 800,000        | △ 400,000       |
| 委託費                  | 11,769,780     | 11,769,780     |                | 12,949,270     | △ 1,179,490     |
| 図書費                  | 374,865        | 374,865        |                | 375,035        | △ 170           |
| 諸会費                  | 978,000        | 978,000        |                | 927,000        | 51,000          |
| 管理費                  | [ 15,486,267 ] | [ 0 ]          | [ 15,486,267 ] | [ 13,796,804 ] | [ 1,689,463 ]   |
| 役員報酬                 | 268,203        |                | 268,203        | 247,572        | 20,631          |
| 給料手当                 | 6,465,470      |                | 6,465,470      | 5,029,033      | 1,436,437       |
| 福利厚生費                | 948,226        |                | 948,226        | 813,552        | 134,674         |
| 会議費                  | 603,576        |                | 603,576        | 682,104        | △ 78,528        |
| 会場費                  | 4,290,000      |                | 4,290,000      | 4,370,000      | △ 80,000        |
| 通信運搬費                | 159,244        |                | 159,244        | 127,824        | 31,420          |
| 減価償却費                | 59,309         |                | 59,309         | 80,556         | △ 21,247        |
| 消耗什器備品費              | 9,470          |                | 9,470          | 9,130          | 340             |
| 消耗品費                 | 98,352         |                | 98,352         | 24,651         | 73,701          |
| 印刷製本費                | 299,804        |                | 299,804        | 169,390        | 130,414         |
| 光熱水料費                | 9,470          |                | 9,470          | 8,217          | 1,253           |
| 賃借料                  | 577,670        |                | 577,670        | 556,930        | 20,740          |
| 諸謝金                  | 490,029        |                | 490,029        | 490,029        | 0               |
| 租税公課                 | 8,314          |                | 8,314          | 6,826          | 1,488           |
| 委託費                  | 811,220        |                | 811,220        | 793,250        | 17,970          |
| 図書費                  | 14,735         |                | 14,735         | 14,565         | 170             |
| 諸会費                  | 373,175        |                | 373,175        | 373,175        | 0               |
| 経常費用計                | 70,624,227     | 55,137,960     | 15,486,267     | 74,331,099     | △ 3,706,872     |
| 当期経常増減額              | △ 2,864,227    | △ 207,960      | △ 2,656,267    | △ 8,376,099    | 5,511,872       |
| <b>2. 経常外増減の部</b>    |                |                |                |                |                 |
| (1) 経常外収益            |                |                |                |                |                 |
| 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          | △ 2,864,227    |                |                | △ 8,376,099    | 5,511,872       |
| 一般正味財産期首残高           | 45,281,905     |                |                | 54,676,149     | △ 9,394,244     |
| 一般正味財産期末残高           | 42,417,678     |                |                | 46,300,050     | △ 3,882,372     |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                |                |                |                |                 |
| 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               |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | 42,417,678     |                |                | 46,300,050     | △ 3,882,372     |

(注) 公益法人会計基準(平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。  
貸借対照表を公益目的事業会計及び法人会計別に区分していないため、一般正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみ記載している。

## 資金調達及び設備投資の見込みを記載した書類

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(1) 資金調達の見込みについて

当期中に借入れによる資金調達の予定はない。

(2) 設備投資の見込みについて

(当期中における重要な設備投資(除却または売却を含む。))

当期中に重要な設備投資の予定はない。

以上