

中央三井アセットの

年金情報

- 厚生年金基金
- 確定給付企業年金
- 確定拠出年金
- 適格退職年金
- 公的年金
- その他

平成 21 年 4 月 28 日
中央三井アセット信託銀行株式会社
年金コンサルティング部

◆ 確定給付企業年金及び厚生年金基金における 業務報告書等の様式改正について（意見募集） ◆

平成 21 年 4 月 28 日付で、確定給付企業年金及び厚生年金基金における通知の一部を改正する案が公表され、この案に対して、厚生労働省が広く国民の意見や情報（パブリックコメント）の提出を受け付けることとなりました。

（厚生労働省のホームページ『パブリックコメント』に掲載されております。）

意見等の提出は平成 21 年 5 月 26 日までとなっており、意見締切後、意見等を検討し、通知が公布される予定（最終的に意見が反映されるかはわかりません）となっております。

改正予定の通知

（確定給付企業年金に係る通知）

- 確定給付企業年金の規約の承認及び認可の基準等について

（厚生年金基金に係る通知）

- 厚生年金基金の財政運営について
- 厚生年金基金における決算事務の取扱いについて
- 厚生年金基金の解散等及び清算について
- 厚生年金基金の事業運営について
- 厚生年金基金の業務報告書の様式について
- 厚生年金基金の設立、合併及び分割等の認可申請等の手続について
- 厚生年金基金の資産運用に係る事務の取扱いについて
- 厚生年金基金の実地監査の関係書類について

改正予定日：1. 平成 22 年 3 月 31 日基準日のものから新様式とする

2. 勘定科目等については、平成 21 年 3 月 31 日基準日のものから新科目とする



【変更点の概要】

今回の様式改正の主な変更内容は以下を目的としたものです

- 政策的資産構成割合や適年からの移行状況等の把握
- 掛金拠出における加入者負担分の把握
- 近時の通知改正への対応および現在使用していない項目の廃止

【確定給付企業年金の様式改正】

- 確定給付企業年金の規約の承認及び認可の基準等について（様式C6）
 - ✓ 主たる事業所の業種名等の追加
 - ✓ 掛金拠出状況に内訳として「加入者負担分」の追加
 - ✓ 資産運用状況に「政策的資産構成割合」および「その他資産の内訳」等の追加
 - ✓ 「適格退職年金からの移行状況」および「代行返上時の給付減額（有無および対象者数）」の追加

【厚生年金基金の様式改正】

- 厚生年金基金の業務報告書の様式について（様式①および様式②）
 - ✓ 掛金徴収状況に内訳として「加入員負担分」の追加
 - ✓ 離婚分割状況の追加
 - ✓ 「政策的資産構成割合」等の追加
 - ✓ 「適格退職年金からの移行状況」の追加
- 厚生年金基金の資産運用に係る事務の取扱いについて
 - ✓ 「その他資産の内訳」等の追加

下の枠内に記載したその他の通知は、以下にかかる改正です。

- ✓ 過剰積立金、移行調整金に係る項目削除
- ✓ 承継事業所償却積立金等にかかる項目新設

対象通知

- 厚生年金基金の財政運営について
- 厚生年金基金における決算事務の取扱いについて
- 厚生年金基金の解散等及び清算について
- 厚生年金基金の事業運営について
- 厚生年金基金の設立、合併及び分割等の認可申請等の手続について
- 厚生年金基金の実地監査の関係書類について

以上

