

2020年10月20日

自治労共済加入者 各位

鳥取市役所職員労働組合
執行委員長 保木本 淳

**年末調整または確定申告にかかる自治労各種共済の証明書について
自治労共済割戻金の精算および出資振替・出資金残高通知の配布について(ご案内)**

平素から組合活動にご理解とご協力をいただきありがとうございます。

標記の件について、下記のとおり変更等があります。

年末調整および確定申告等、割戻金の精算についてもご確認いただきますようお願いいたします。

記

【変更点】

1. 年末調整の「掛金払込証明書」と「割戻金」の帳票が1本化されました。
2. 長期共済・税制適格年金の証明額(月払いと半年払い)が随時払掛金払込証明額との合算になりました。

【自治労各種共済の証明について】

1. 別紙に記入例を掲載しておりますのでご参照ください。
2. 記入例は組合ホームページにも掲載しております。
組合 HP【URL】<http://danke2.jp/> ⇒ 新着情報に掲載しています。
3. 証明対象となる契約期間 2020年2月~2021年1月分

【割戻金の振り込みについて】

1. 振込先 中国労働金庫の各契約者個人の普通口座
2. 振込日 11月12日(木) (「割戻金等 受領書」の提出は不要です。)
○明細については個人あての通知書をご覧のうえ、割戻金のある方については通帳を必ずご確認ください。

【団体生命共済の割戻金対象期間】

- 2019年6月～2020年5月の間の有効契約期間

【出資金残高について】

- 自治労共済基本型(総合共済)に加入時にお支払いいただいた金額と、各事業の割戻金から振り替えられた部分(振替増資)の合計額です。すべての共済制度利用が終了、または脱退した場合に請求できます。

【割戻金および振替増資の有無について】

共済種目	「割戻金」の有無	「振替増資」の有無
総合(慶弔)共済	なし	なし
じちろうマイカー共済	なし	なし
火災共済	なし	なし
自然災害共済	なし	なし
団体生命共済	あり	あり(※2)
長期共済	あり(※1)	—
税制適格年金	あり(※1)	—
親子共済	あり(※1)	—
交通災害共済	なし	なし

(※1) 親子共済は割戻金がありますが、割戻金は利息を付けてお預かりし、満期時または解約時にお支払いします。また、長期共済・税制適格年金は移行時または解約時に精算します。

(※2) 「自治労共済分」「全労済分」に分けて計算を行います。なお、全労済分については、10%部分が全労済鳥取推進本部への振替増資(出資振替)の対象となっております。

ご不明な点がございましたら、下記担当者までお尋ねください。

【お問い合わせ先】

鳥取市役所職員労働組合

☎(0857)20-3399(内線)89-7972

担当:田中 宗子

『 じちろう共済 』 令和2年分 給与所得者の保険料控除申告書 (年末調整) 記入例

新制度	旧制度	新制度	旧制度																																																																					
<p>2020年(令和2年)分 共済掛金払込証明書 (一般生命)</p> <p>下記の通り共済掛金のお支払を受けたことを証明します。 契約者名 自治 太郎 様 生年月日 XXXX年XX月XX日</p> <table border="1"> <tr> <th>契約名</th> <th>共済期間</th> <th>払込予定額</th> <th>割り戻し金額</th> <th>返引本年度 控除対象予定金額</th> </tr> <tr> <td>団体生命共済</td> <td>1年</td> <td>153,240円</td> <td>27,334円</td> <td>125,906円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>年</td> <td>円</td> <td>円</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>年</td> <td>円</td> <td>円</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>合計</td> <td>153,240円</td> <td>27,334円</td> <td>125,906円</td> </tr> </table> <p>35-082-00-01234-898765432</p>	契約名	共済期間	払込予定額	割り戻し金額	返引本年度 控除対象予定金額	団体生命共済	1年	153,240円	27,334円	125,906円		年	円	円	円		年	円	円	円		合計	153,240円	27,334円	125,906円	<p>2020年(令和2年)分 共済掛金払込証明書 (一般生命)</p> <p>下記の通り共済掛金の支払を受けたことを証明します。 契約者名 自治 太郎 様 生年月日 XXXX年XX月XX日</p> <table border="1"> <tr> <th>契約名</th> <th>共済期間</th> <th>払込予定額</th> <th>割り戻し金額</th> <th>返引本年度 控除対象予定金額</th> </tr> <tr> <td>長期共済(新団体生命共済)</td> <td>終身</td> <td>109,000円</td> <td>109,000円</td> <td>109,000円</td> </tr> <tr> <td>親子共済(個人長期生命共済)</td> <td>16年</td> <td>180,000円</td> <td>1,149円</td> <td>178,851円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>年</td> <td>円</td> <td>円</td> <td>円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>合計</td> <td>289,000円</td> <td>1,149円</td> <td>287,851円</td> </tr> </table> <p>35-082-00-01234-898765432</p>	契約名	共済期間	払込予定額	割り戻し金額	返引本年度 控除対象予定金額	長期共済(新団体生命共済)	終身	109,000円	109,000円	109,000円	親子共済(個人長期生命共済)	16年	180,000円	1,149円	178,851円		年	円	円	円		合計	289,000円	1,149円	287,851円	<p>2020年(令和元2年)分 共済掛金払込証明書 (介護医療)</p> <p>下記の通り共済掛金の支払を受けたことを証明します。 契約者名 自治 太郎 様 生年月日 XXXX年XX月XX日</p> <table border="1"> <tr> <th>契約名</th> <th>共済期間</th> <th>払込予定額</th> <th>割り戻し金額</th> <th>返引本年度 控除対象予定金額</th> </tr> <tr> <td>団体生命共済</td> <td>1年</td> <td>71,040円</td> <td>12,815円</td> <td>58,225円</td> </tr> </table> <p>35-082-00-01234-898765432</p>	契約名	共済期間	払込予定額	割り戻し金額	返引本年度 控除対象予定金額	団体生命共済	1年	71,040円	12,815円	58,225円	<p>2020年(令和元2年)分 共済掛金払込証明書 (個人年金)</p> <p>下記の通り共済掛金の支払を受けたことを証明します。 契約者名 自治 太郎 様 生年月日 XXXX年XX月XX日</p> <table border="1"> <tr> <th>契約名</th> <th>共済期間</th> <th>払込予定額</th> <th>返引本年度 控除対象予定金額</th> </tr> <tr> <td>個人年金共済</td> <td>1年</td> <td>120,000円</td> <td>120,000円</td> <td>120,000円</td> </tr> </table> <p>35-082-00-01234-898765432</p>	契約名	共済期間	払込予定額	返引本年度 控除対象予定金額	個人年金共済	1年	120,000円	120,000円	120,000円
契約名	共済期間	払込予定額	割り戻し金額	返引本年度 控除対象予定金額																																																																				
団体生命共済	1年	153,240円	27,334円	125,906円																																																																				
	年	円	円	円																																																																				
	年	円	円	円																																																																				
	合計	153,240円	27,334円	125,906円																																																																				
契約名	共済期間	払込予定額	割り戻し金額	返引本年度 控除対象予定金額																																																																				
長期共済(新団体生命共済)	終身	109,000円	109,000円	109,000円																																																																				
親子共済(個人長期生命共済)	16年	180,000円	1,149円	178,851円																																																																				
	年	円	円	円																																																																				
	合計	289,000円	1,149円	287,851円																																																																				
契約名	共済期間	払込予定額	割り戻し金額	返引本年度 控除対象予定金額																																																																				
団体生命共済	1年	71,040円	12,815円	58,225円																																																																				
契約名	共済期間	払込予定額	返引本年度 控除対象予定金額																																																																					
個人年金共済	1年	120,000円	120,000円	120,000円																																																																				

新制度	旧制度																																																																																				
<p>令和2年分 給与所得者の保険料控除申告書</p> <p>所属部署名 株式会社 〇〇市 職名 (フリガナ) 〇〇市 あがりの住所 〇〇市〇〇区〇〇町〇〇番〇〇号 あがりの電話番号 〇〇-〇〇〇〇〇〇〇〇 あがりの生年月日 〇〇年〇〇月〇〇日</p> <p>給与支払者の氏名 〇〇市 あがりの住所 〇〇市〇〇区〇〇町〇〇番〇〇号 あがりの生年月日 〇〇年〇〇月〇〇日</p> <p>給与支払者の氏名 〇〇市 あがりの住所 〇〇市〇〇区〇〇町〇〇番〇〇号 あがりの生年月日 〇〇年〇〇月〇〇日</p> <p>給与支払者の氏名 〇〇市 あがりの住所 〇〇市〇〇区〇〇町〇〇番〇〇号 あがりの生年月日 〇〇年〇〇月〇〇日</p>	<p>令和2年分 給与所得者の保険料控除申告書</p> <p>所属部署名 株式会社 〇〇市 職名 (フリガナ) 〇〇市 あがりの住所 〇〇市〇〇区〇〇町〇〇番〇〇号 あがりの電話番号 〇〇-〇〇〇〇〇〇〇〇 あがりの生年月日 〇〇年〇〇月〇〇日</p> <p>給与支払者の氏名 〇〇市 あがりの住所 〇〇市〇〇区〇〇町〇〇番〇〇号 あがりの生年月日 〇〇年〇〇月〇〇日</p> <p>給与支払者の氏名 〇〇市 あがりの住所 〇〇市〇〇区〇〇町〇〇番〇〇号 あがりの生年月日 〇〇年〇〇月〇〇日</p> <p>給与支払者の氏名 〇〇市 あがりの住所 〇〇市〇〇区〇〇町〇〇番〇〇号 あがりの生年月日 〇〇年〇〇月〇〇日</p>																																																																																				
<p>給与所得者の保険料控除申告書</p> <table border="1"> <tr> <th>保険会社等の名称</th> <th>保険の種類</th> <th>保険期間又は年次払込期間</th> <th>保険等の氏名</th> <th>保険金の受取人の氏名</th> <th>新・旧区分</th> <th>給与の控除対象となる金額</th> </tr> <tr> <td>〇〇共済</td> <td>団体定期生命共済</td> <td>1年</td> <td>自治 太郎</td> <td>自治 太郎</td> <td>新</td> <td>125,906円</td> </tr> <tr> <td>〇〇共済</td> <td>新団体生命共済</td> <td>終身</td> <td>自治 太郎</td> <td>自治 太郎</td> <td>新</td> <td>109,000円</td> </tr> <tr> <td>〇〇共済</td> <td>個人長期生命共済</td> <td>16年</td> <td>自治 太郎</td> <td>自治 太郎</td> <td>新</td> <td>178,851円</td> </tr> <tr> <td>〇〇共済</td> <td>個人年金共済</td> <td>1年</td> <td>自治 太郎</td> <td>自治 太郎</td> <td>新</td> <td>58,225円</td> </tr> <tr> <td>〇〇共済</td> <td>個人年金共済</td> <td>1年</td> <td>自治 太郎</td> <td>自治 太郎</td> <td>新</td> <td>120,000円</td> </tr> </table> <p>計 算 式 I (新保険等専用)</p> <p>計 算 式 II (旧保険等専用)</p> <p>控除額 23,400円</p>	保険会社等の名称	保険の種類	保険期間又は年次払込期間	保険等の氏名	保険金の受取人の氏名	新・旧区分	給与の控除対象となる金額	〇〇共済	団体定期生命共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	125,906円	〇〇共済	新団体生命共済	終身	自治 太郎	自治 太郎	新	109,000円	〇〇共済	個人長期生命共済	16年	自治 太郎	自治 太郎	新	178,851円	〇〇共済	個人年金共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	58,225円	〇〇共済	個人年金共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	120,000円	<p>給与所得者の保険料控除申告書</p> <table border="1"> <tr> <th>保険会社等の名称</th> <th>保険の種類</th> <th>保険期間又は年次払込期間</th> <th>保険等の氏名</th> <th>保険金の受取人の氏名</th> <th>新・旧区分</th> <th>給与の控除対象となる金額</th> </tr> <tr> <td>〇〇共済</td> <td>団体定期生命共済</td> <td>1年</td> <td>自治 太郎</td> <td>自治 太郎</td> <td>新</td> <td>125,906円</td> </tr> <tr> <td>〇〇共済</td> <td>新団体生命共済</td> <td>終身</td> <td>自治 太郎</td> <td>自治 太郎</td> <td>新</td> <td>109,000円</td> </tr> <tr> <td>〇〇共済</td> <td>個人長期生命共済</td> <td>16年</td> <td>自治 太郎</td> <td>自治 太郎</td> <td>新</td> <td>178,851円</td> </tr> <tr> <td>〇〇共済</td> <td>個人年金共済</td> <td>1年</td> <td>自治 太郎</td> <td>自治 太郎</td> <td>新</td> <td>58,225円</td> </tr> <tr> <td>〇〇共済</td> <td>個人年金共済</td> <td>1年</td> <td>自治 太郎</td> <td>自治 太郎</td> <td>新</td> <td>120,000円</td> </tr> </table> <p>計 算 式 I (新保険等専用)</p> <p>計 算 式 II (旧保険等専用)</p> <p>控除額 23,400円</p>	保険会社等の名称	保険の種類	保険期間又は年次払込期間	保険等の氏名	保険金の受取人の氏名	新・旧区分	給与の控除対象となる金額	〇〇共済	団体定期生命共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	125,906円	〇〇共済	新団体生命共済	終身	自治 太郎	自治 太郎	新	109,000円	〇〇共済	個人長期生命共済	16年	自治 太郎	自治 太郎	新	178,851円	〇〇共済	個人年金共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	58,225円	〇〇共済	個人年金共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	120,000円
保険会社等の名称	保険の種類	保険期間又は年次払込期間	保険等の氏名	保険金の受取人の氏名	新・旧区分	給与の控除対象となる金額																																																																															
〇〇共済	団体定期生命共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	125,906円																																																																															
〇〇共済	新団体生命共済	終身	自治 太郎	自治 太郎	新	109,000円																																																																															
〇〇共済	個人長期生命共済	16年	自治 太郎	自治 太郎	新	178,851円																																																																															
〇〇共済	個人年金共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	58,225円																																																																															
〇〇共済	個人年金共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	120,000円																																																																															
保険会社等の名称	保険の種類	保険期間又は年次払込期間	保険等の氏名	保険金の受取人の氏名	新・旧区分	給与の控除対象となる金額																																																																															
〇〇共済	団体定期生命共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	125,906円																																																																															
〇〇共済	新団体生命共済	終身	自治 太郎	自治 太郎	新	109,000円																																																																															
〇〇共済	個人長期生命共済	16年	自治 太郎	自治 太郎	新	178,851円																																																																															
〇〇共済	個人年金共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	58,225円																																																																															
〇〇共済	個人年金共済	1年	自治 太郎	自治 太郎	新	120,000円																																																																															

〔 年末調整における給与所得者の保険料控除の対象となる期間 〕
 保険料控除の対象となる期間は、所得税法70、77条、同基本通則77-3の規定により、生命保険料(団体生命共済・長期共済・親子共済)および個人年金保険料(親納遺族年金)は支払日(貸金の引去日)を基準とし、地震保険料(自然災害共済)の初回の保険料は責任開始日、それ以降は支払日を基準とします。

〔 保険料控除申告書へ記入する「保険等の種類」について 〕
 保険料控除申告書へ記入する「保険等の種類」は、右記のとおり、それぞれ共済種目毎に読み替えて記入して下さい。

その他ご不明な点は、所属組合までお問い合わせください。

〔 制度適用基準について 〕
 平成22年度税制改正に伴い、次の基準のとおり新制度・旧制度に区分し、証明しています。
 新制度と旧制度それぞれ控除額の計算方法が異なりますので、保険料控除申告書への記入および控除額の計算にご注意ください。
 旧制度 2011年12月31日以前に発効した新制・更新契約
 新制度 2012年1月1日以降に発効した新制・更新契約