

参考資料

参考 1 国の記録と厚生年金基金等の記録との突合せについて

参考 2 厚生年金基金と国の記録の突合せの課題（全体像）

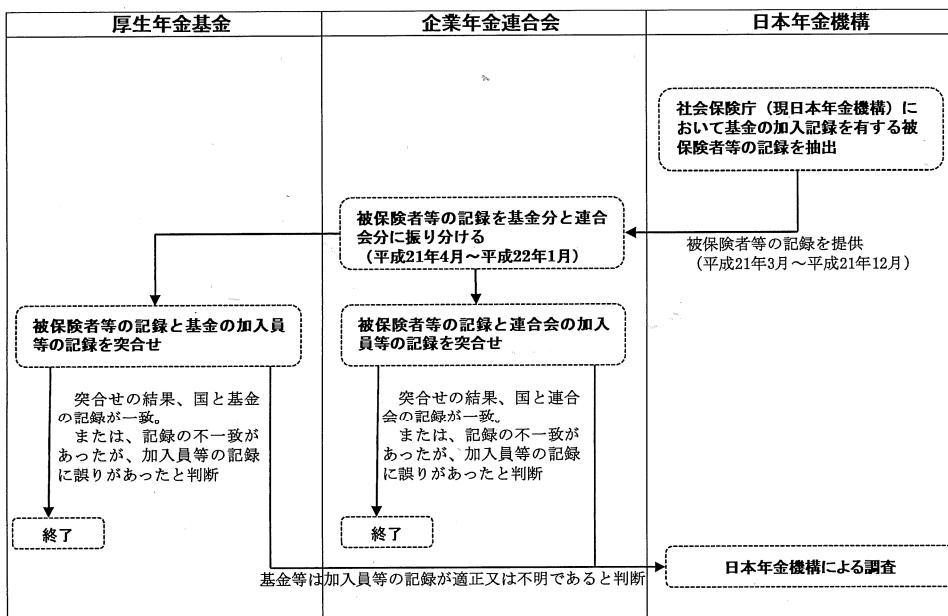
（平成 24 年 2 月 28 日 年金記録回復委員会資料）

国の記録と厚生年金基金等の記録との突合せについて

<概要>

- 国の記録と厚生年金基金・企業年金連合会(以下、厚生年金基金等)の記録の双方の整合性を図るため、平成21年3月より社会保険庁(現日本年金機構)から厚生年金基金等に対して、被保険者等の記録の提供を行い、突合せを実施している。
- ・ 日本年金機構から記録の提供を受けた企業年金連合会は、企業年金連合会分と厚生年金基金分の仕分けを行い、厚生年金基金に対し、被保険者等の記録の提供を行う。(平成22年1月に完了)
- ・ 記録の提供を受けた厚生年金基金等においては、記録の突合せを行った結果、双方の記録が不一致の場合には、必要な調査・事業主等に対する確認等を行い、更に要すれば日本年金機構に対して調査依頼を行う。

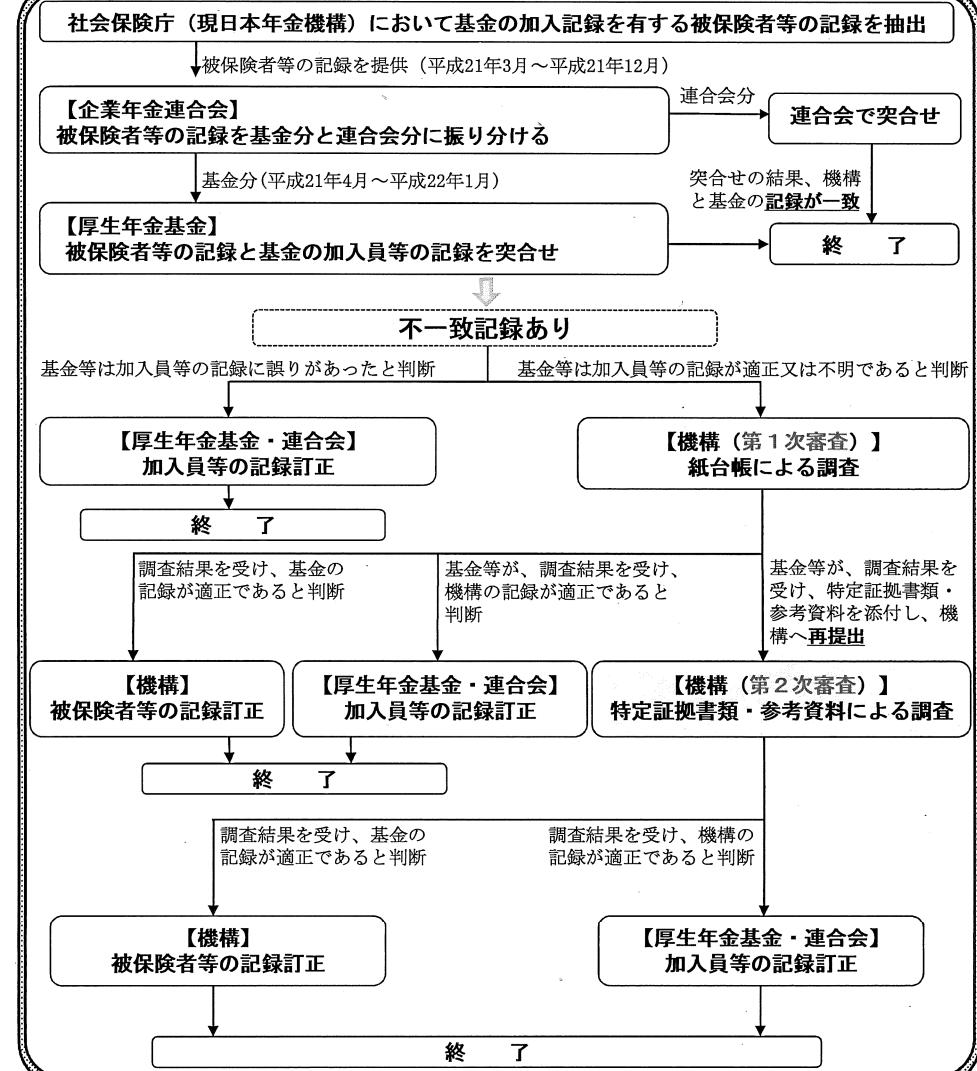
<参考：国の記録と厚生年金基金等の記録との突合せ（概略図）>



(注1) 突合せ項目は、次の通り

①基礎年金番号、②氏名、③生年月日、④性別、⑤異動年月日、⑥種別、⑦異動原因(取得、月・算定・喪失)、⑧標準報酬月額及び標準賞与額

厚生年金基金等の記録と国の記録との突合せ（概略図）



(注1) 突合せ項目は、次の通り

①基礎年金番号、②氏名、③生年月日、④性別、⑤異動年月日、⑥種別、⑦異動原因(取得、月・算定・喪失)、⑧標準報酬月額及び標準賞与額

(注2)特定証拠書類は、次の通り

①厚生年金法第29条第1項に基づく写し(標準報酬の決定等)、②事業所の基金編入、脱退時の規約認可の写し、③基金の設立認可書の写し又は基金の設立に係る官報公告の写し

(注3)参考資料は、次の通り

①人事記録、②給与記録、③健康保険組合の被保険者記録、④雇用保険の被保険者記録、⑤事業所作成の厚生年金被保険者名簿

厚生年金基金と国の記録突合せの課題(全体像)

厚生年金基金代行部分が「二重給付による過払い」又は「不支給」となっている事案

D-①-イ 二重給付による過払い事案

〈国の給付〉

〈基金の給付〉

上乗せ部分
代行部分

本来の給付

厚生年金部分
基礎年金部分

一重給付のケース

上乗せ部分
代行部分

二重給付

D-①-ウ 不支給事案

〈国の給付〉

〈基金の給付〉

上乗せ部分
代行部分

本来の給付

厚生年金部分
基礎年金部分

不支給のケース

上乗せ部分
代行部分

給付なし

国と基金のいずれかに突き合わせる記録が見つかっていない事案

D-② 国又は基金記録がなく突合作業が進んでいない事案

【ケース1】国記録あり、基金(連合会)記録なし

〈国の記録〉

〈基金の記録〉

上乗せ部分
代行部分

(考えられる原因)

- ・基金番号違いにより誤って送付されている
- ・事業主から基金に届出がされていない
- ・該当者がすでに死亡している(突き合わせ対象外) 等

【ケース2】国記録なし、基金(連合会)記録あり

〈国の記録〉

〈基金の記録〉

上乗せ部分
代行部分

(考えられる原因)

- ・基金番号違いにより送付されていない
- ・種別相違により送付されていない 等

【今後の作業方針】

- ①上記の両ケースの事案については、死亡者を除く等の処理を行った上で、基金(連合会)から日本年金機構に送付し、機構において基金番号等の再確認等を行った上で再回付する。
 - ②機構における作業を効率的に行うため、上記両ケースの主な原因を分析するためのサンプル調査を行う。
- ※サンプル調査の詳細について、年金局、機構、連合会で調整中。

代行返上に係る記録整理により、結果的に誤った国や基金の記録にあわせた事案

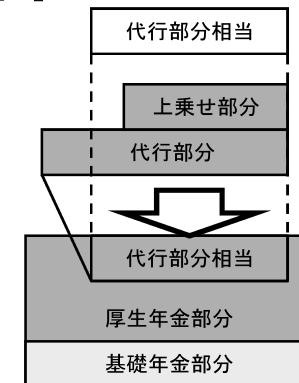
D-③ 代行返上後の記録の再整理

【代行返上時の記録整理】

〈国の記録〉

〈基金の記録〉

国記録が正として代行返上



【事案の概要】

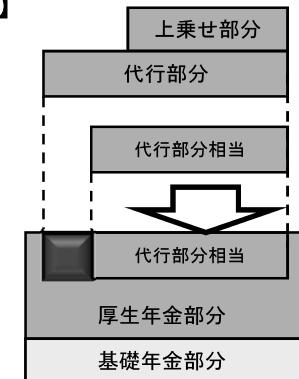
- ①厚生年金基金の代行返上は平成15年から開始。平成22年度末までで、828基金が代行返上を行っている。
- ②代行返上時には、国記録と基金記録の突合を行っていたが、代行返上当時のルールでは、基金側が添付できる資料の範囲が狭かつたため、結果的に誤った国や基金の記録にあわせたケースが生じている。

【代行返上後の再整理】

〈基金の記録〉

〈国の記録〉

基金記録が正として記録を再整理



※代行返上後に承継基金からの申請により記録の再整理(及びこれに伴う最低責任準備金の再精算)を行う仕組みがあり、平成23年8月現在で、211基金から申請があり記録の再整理を実施している。