

年企発 0324 第 5 号  
平成 26 年 3 月 24 日

地方厚生(支)局健康福祉部  
保険年金(年金)課長 殿

厚生労働省年金局  
企業年金国民年金基金課長  
(公 印 省 略)

「厚生年金基金における事業運営基準の取扱いについて」等の一部改正について

厚生年金基金における事業の運営に係る取扱いの細部については、「厚生年金基金における事業運営基準の取扱いについて」（昭和 42 年 3 月 28 日年企発第 20 号）の別添「厚生年金基金事務取扱い準則」により、企業年金等の通算措置（ポータビリティの拡充）の細部については「企業年金等の通算措置に係る事務取扱準則について」（平成 17 年 7 月 5 日年企発第 0705001 号）の別紙「企業年金等の通算措置に係る事務取扱準則」により取扱われているところであるが、公的年金制度の健全性及び信頼性の確保のための厚生年金保険法等の一部を改正する法律（平成 25 年法律第 63 号）が施行されることに伴い、下記のとおり改正したので、貴管下の厚生年金基金の指導について遺憾のないよう配慮されたい。

## 記

第 1 「厚生年金基金における事業運営基準の取扱いについて」（昭和 42 年 3 月 28 日年企発第 20 号）の別添「厚生年金基金事務取扱い準則」の一部を次のように改正する。

1 第七の「老齢年金給付の支給に関する義務の移転及び」及び「老齢年金給付及び」を削り、第七の一（1）の「厚生年金基金中途脱退者老齢年金給付支給義務移転等申出書」を「厚生年金基金中途脱退者脱退一時金相当額移換申出書」に改め、第七の一（3）及び第七の二の「現価相当額及び」を削り、第七の二（1）を削り、第七の二（2）を第七の二（1）と改め、第七の二（2）イの「厚生年金基金中途脱退者老齢年金給付支給義務移転等受理通知」を「厚生年金基金中途脱退者脱退一時金相当額移換受理通知書（別紙様式第 48 号）」に改める。

2 第十一の「加入員に基金の業務の概況を周知する方法については、次によること。」を「加入員及び受給権者（以下、第十一において「加入員等」という。）に基金の業務の概況を周知する方法については、次によること。」に、「加入員」を

「加入員等」に改める。

- 3 様式第 35 号を別紙 1 のとおり、様式第 47 号を別紙 2 のとおり、様式第 48 号及び様式第 48 号付表を別紙 3 のとおり改める。

第 2 「企業年金等の通算措置に係る事務取扱準則について」（平成 17 年 7 月 5 日年企発第 0705001 号）の別紙「企業年金等の通算措置に係る事務準則」の一部を次のように改正する。

- 1 第二の一（1）⑤ア（ア）「連合会へ老齢年金給付の支給に関する義務を移転する者である場合」を「連合会へ脱退一時金相当額を移換する者である場合」に改める。

第二の一（1）⑤ア（ア）a、b 及び c 中の「連合会への老齢年金給付の支給に関する義務の移転及び」を削る。

- 2 第六の一（1）①「連合会へ老齢年金給付の支給に関する義務を移転」を「連合会へ脱退一時金相当額の移換を」に改める。

第六の一（1）①ア「とともに、速やかに老齢年金給付の支給に関する義務を連合会へ移転する旨の申出を行う」を削る。

第六の一（1）①イ「当該他の基金又は連合会への老齢年金給付の支給に関する権利義務の移転及び脱退一時金相当額の移換を行うこと。」を「当該他の基金への老齢年金給付の支給に関する権利義務の移転及び脱退一時金相当額の移換を行うこと又は連合会への脱退一時金相当額の移換を行うこと。」に改める。

第六の一（1）①ウ「連合会への老齢年金給付の支給に関する義務の移転及び」を削る。

- 3 第六の三「厚生年金基金の設立要件について（平成元年三月二十九日企年発第二三号・年数発第四号）第二の四の（4）③の規定」を「厚生年金基金の設立要件について（平成元年三月二十九日企年発第二三号・年数発第四号）第二の三の（4）③の規定」に改める。

第 3 第 1 及び第 2 の改正は、平成 26 年 4 月 1 日から適用する。

様式第35号

厚生年金基金加入員台帳

| ① 厚生年金基金番号         |                     | 基             |            | ② 厚生年金基金加入員番号            |                              | CD              |           | ③ 加入員名              |     | ④ 性別                |      | ⑤ 生年月日                   |                              |               |    |
|--------------------|---------------------|---------------|------------|--------------------------|------------------------------|-----------------|-----------|---------------------|-----|---------------------|------|--------------------------|------------------------------|---------------|----|
| ⑥ 基礎年金番号           |                     |               |            |                          |                              | ⑦ 加入員資格取得年月日    |           |                     |     | ⑧ 加入員資格喪失年月日        |      |                          |                              |               |    |
| 入社年月日              |                     | みなし加入員資格取得年月日 |            |                          |                              | 加算適用開始年月日       |           |                     |     | みなし加算適用開始年月日        |      |                          |                              |               |    |
| 備考                 |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
| 事業所                | 年月日                 | 種別等の区分        | 異動原因       | 標準報酬月額額<br>(標準賞与額)<br>千円 | 報酬標準給与月額額<br>[賞与標準給与額]<br>千円 | 加算給与月額額<br>千円   | 摘要        | 事業所                 | 年月日 | 種別等の区分              | 異動原因 | 標準報酬月額額<br>(標準賞与額)<br>千円 | 報酬標準給与月額額<br>[賞与標準給与額]<br>千円 | 加算給与月額額<br>千円 | 摘要 |
|                    |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
|                    |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
|                    |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
|                    |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
|                    |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
|                    |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
|                    |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
|                    |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
|                    |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
|                    |                     |               |            |                          |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
| ⑨ 実加入員期間           | S.61.3以前            | 月             | ⑩ 標準報酬月額総計 | S.61.3以前                 | 千円                           | ⑪ 標準賞与額総計       | ⑫ 平均標準報酬額 | S.61.3以前            | 円   | ⑬ 法第132条第2項に掲げる額    | 円    |                          |                              |               |    |
|                    | S.61.4以後<br>H15.3以前 |               |            | S.61.4以後<br>H15.3以前      |                              |                 |           | S.61.4以後<br>H15.3以前 |     | ⑭ 加入員期間             | 月    |                          |                              |               |    |
|                    | H15.4以後<br>H17.3以前  |               |            | H15.4以後<br>H17.3以前       |                              |                 |           | H15.4以後<br>H17.3以前  |     | ⑮ 標準標準給与額           | 円    |                          |                              |               |    |
|                    | H17.4以後             |               |            | H17.4以後                  |                              |                 |           | H17.4以後             |     |                     |      |                          |                              |               |    |
|                    | 計                   |               |            | 計                        |                              |                 |           | 計                   |     | 計                   |      |                          |                              |               |    |
| ⑯ 基準加算給与月額         |                     | ⑰ 老齢年金給付額     |            | ⑱ 現価相当額                  |                              | ⑲ 政府負担率         |           | 3・4                 |     | ⑳ 老齢年金給付支給義務移転申出年月日 |      |                          |                              |               |    |
| ㉑ 選択一時支給の有無        |                     | 有・無           |            | 支払年月                     |                              | ㉒ 老齢年金給付額計算基礎算式 |           | ㉓ 政府負担金控除後の額        |     | ㉔ 備考                |      |                          |                              |               |    |
| ㉕ 老齢年金給付支給の有無      |                     | 有・無           |            | 裁定年月                     |                              |                 |           |                     |     |                     |      |                          |                              |               |    |
| ㉖ 脱退一時金相当額交付の申出の有無 |                     |               |            | ㉗ 脱退一時金相当額               |                              |                 |           | ㉘ 算定基礎期間            |     | ㉙ 処理年月              |      |                          |                              |               |    |



様式第 48 号

## 厚生年金基金中途脱退者脱退一時金相当額移換受理通知書

|   |             |   |
|---|-------------|---|
| < |             | > |
|   | 厚生年金基金理事長 殿 |   |

公的年金制度の健全性及び信頼性の確保のための厚生年金保険法等の一部を改正する法律(平成 25 年法律第 63 号) 附則第 42 条第 1 項の規定により、脱退一時金相当額の移換の申出のあった中途脱退者に係る当該申出を受理しましたので通知します。よって、下記の脱退一時金相当額を本月末までに当連合会に移換してください。

## 記

| 基金番号     |     | 平成 年 月 申出分 |                              |
|----------|-----|------------|------------------------------|
| 項目<br>性別 | 件 数 | 移換時年金額 (円) | 脱退一時金相当額 (円)<br>(うち、事務費) (円) |
| 男子       |     |            | (     )                      |
| 女子       |     |            | (     )                      |
| 合 計      |     |            | (     )                      |

平成 年 月 日

企業年金連合会  
理事長

