

令和 7 年度特別会計決算報告書

1. 社会保険労務士会館特別会計

貸 借 対 照 表

令和 8 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
普通預金	20,618,850	299,499,931	△ 278,881,081
未収入金	23,264	3,748,250	△ 3,724,986
仮払金	10,651,205	0	10,651,205
前払費用	0	0	0
流動資産合計	31,293,319	303,248,181	△ 271,954,862
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
修繕積立預金	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
保証金積立預金	83,199,070	73,199,070	10,000,000
建物減価償却引当預金	555,615,000	528,730,000	26,885,000
特定資産合計	648,814,070	621,929,070	26,885,000
(2) その他固定資産			
土地	1,100,000,000	1,100,000,000	0
建物	403,266,852	430,151,307	△ 26,884,455
付属設備	359,134,864	106,092,776	253,042,088
その他固定資産合計	1,862,401,716	1,636,244,083	226,157,633
固定資産合計	2,511,215,786	2,258,173,153	253,042,633
資産合計	2,542,509,105	2,561,421,334	△ 18,912,229

Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,665,271	135,593,315	△ 112,928,044
預り金	0	0	0
前受収益	0	0	0
流動負債合計	22,665,271	135,593,315	△ 112,928,044
2. 固定負債			
長期借入金	498,500,000	557,500,000	△ 59,000,000
受入保証金	136,881,353	123,501,953	13,379,400
修繕積立金	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
保証金積立金	83,199,070	73,199,070	10,000,000
建物減価償却引当金	555,615,000	528,730,000	26,885,000
固定負債合計	1,284,195,423	1,302,931,023	△ 18,735,600
負債合計	1,306,860,694	1,438,524,338	△ 131,663,644
Ⅲ. 正味財産の部			
一般正味財産	1,235,648,411	1,122,896,996	112,751,415
正味財産合計	1,235,648,411	1,122,896,996	112,751,415
負債及び正味財産合計	2,542,509,105	2,561,421,334	△ 18,912,229

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 会館事業収入			
i. 賃室料収入	107,009,728	87,333,821	19,675,907
ii. 共益費収入	16,658,670	16,075,956	582,714
iii. 駐車場収入	11,708,400	11,022,000	686,400
会館事業収入計	135,376,798	114,431,777	20,945,021
② その他の収入			
i. 一般会計繰入金収入	125,375,000	215,077,000	△ 89,702,000
ii. 試験センター繰入金収入	19,479,960	19,479,963	△ 3
iii. 修繕積立預金取崩収入	20,000,000	45,000,000	△ 25,000,000
iv. 保証金積立預金取崩収入	0	0	0
v. 受取利息	2,160,319	217,047	1,943,272
vi. 雑収入	1,087,611	1,068,644	18,967
その他の収入計	168,102,890	280,842,654	△ 112,739,764
経常収益計	303,479,688	395,274,431	△ 91,794,743
(2) 経常費用			
① 会館事業費支出			
i. 会館管理費			
管理委託費	30,112,919	30,393,423	△ 280,504
警備関係費	778,800	1,328,800	△ 550,000
修繕費	306,070,017	130,790,000	175,280,017
火災保険料	4,080,160	4,078,640	1,520
会館管理費計	341,041,896	166,590,863	174,451,033

ii. 需用費			
維持運営諸費	1,172,448	978,869	193,579
租税公課	25,090,736	33,604,371	△ 8,513,635
長期借入金支払利息	2,695,826	3,017,733	△ 321,907
需用費計	28,959,010	37,600,973	△ 8,641,963
会館事業費支出計	370,000,906	204,191,836	165,809,070
② その他の支出			
i. 積立金支出			
修繕積立預金支出	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
保証金積立預金支出	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
建物減価償却引当預金支出	26,885,000	26,885,000	0
積立金支出計	46,885,000	66,885,000	△ 20,000,000
ii. 建物減価償却額	26,884,455	26,884,455	0
iii. 付属設備減価償却額	9,052,360	1,860,931	7,191,429
iv. 付属設備除却額	0	0	0
その他の支出計	82,821,815	95,630,386	△ 12,808,571
経常費用計	452,822,721	299,822,222	153,000,499
当期経常増減額	△ 149,343,033	95,452,209	△ 244,795,242
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
付属設備調整額	262,094,448	97,255,257	164,839,191
経常外収益計	262,094,448	97,255,257	164,839,191
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	262,094,448	97,255,257	164,839,191
当期一般正味財産増減額	112,751,415	192,707,466	△ 79,956,051
一般正味財産期首残高	1,122,896,996	930,189,530	192,707,466
一般正味財産期末残高	1,235,648,411	1,122,896,996	112,751,415
II. 正味財産期末残高	1,235,648,411	1,122,896,996	112,751,415

財 産 目 録

令和 8 年 3 月 31 日現在

(単位：円)

勘 定 科 目	摘 要	金 額	勘 定 科 目	摘 要	金 額
普 通 預 金	みずほ・京橋 #2267907	20,618,850	未 払 金	空調個別空冷化工事等	12,230,216
未 収 入 金	会館賃料（10月～3月）差額分	23,264		管理委託料等	3,391,635
仮 払 金	令和6年度法人税（一般会計）仮払分	10,651,205		令和7年度法人税・消費税負担額等	7,043,420
土 地	中央区日本橋本石町3丁目4番6宅地486.41㎡ 平成16年8月2日取得	1,100,000,000			計
			長 期 借 入 金	みずほ・京橋 借入日 平成30年8月2日 借入金額 ￥941,000,000.- 年利0.505%、10年固定	498,500,000
建 物	土地所在地上 鉄骨鉄筋コンクリート造 陸屋根地下1階付10階建 延床面積3,893.28㎡ 昭和58年10月31日新築 平成16年8月2日取得	403,266,852	受 入 保 証 金	貸室 ￥70,483,053.- 共済会 ￥50,000,000.- 試験センター ￥16,233,300.- 駐車場 ￥165,000.-	136,881,353
付 属 設 備	エレベーター設備、防犯カメラ等	359,134,864	修 繕 積 立 金		10,000,000
修 繕 積 立 預 金	みずほ・京橋（定期）#6538077	10,000,000	保 証 金 積 立 金		83,199,070
保証金積立預金	みずほ・京橋（定期）#6538085	83,199,070	建物減価償却引当金		555,615,000
建物減価償却引当預金	みずほ・京橋（定期）#6538069	555,615,000	負 債 合 計		1,306,860,694
資 産 合 計		2,542,509,105	正 味 財 産		1,235,648,411

収 支 計 算 書

自 令和7年4月1日
至 令和8年3月31日

I. 収入の部

(単位：円)

勘 定 科 目			予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大 科 目	中 科 目	小 科 目				
1. 会館事業収入			147,184,000	148,756,198	△ 1,572,198	
	1. 賃室料収入	1. 賃室料収入	110,679,000	107,009,728	3,669,272	(注1)
	2. 共益費収入	1. 共益費収入	20,067,000	16,658,670	3,408,330	(注1)
	3. 駐車場収入	1. 駐車場収入	11,972,000	11,708,400	263,600	(注1)
	4. 受入保証金収入	1. 受入保証金収入	4,466,000	13,379,400	△ 8,913,400	
2. その他の収入			166,404,000	168,102,890	△ 1,698,890	
	1. 一般会計繰入金収入	1. 一般会計繰入金収入	125,375,000	125,375,000	0	(注2)
	2. 試験センター繰入金収入	1. 試験センター繰入金収入	19,479,000	19,479,960	△ 960	(注3)
	3. 修繕積立預金取崩収入	1. 修繕積立預金取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
	4. 受取利息	1. 受取利息	50,000	2,160,319	△ 2,110,319	
	5. 雑収入	1. 雑収入	1,500,000	1,087,611	412,389	(注4)
当 期 収 入 合 計 (A)			313,588,000	316,859,088	△ 3,271,088	
前 期 繰 越 収 支 差 額			167,655,000	167,654,866	134	
収 入 合 計 (B)			481,243,000	484,513,954	△ 3,270,954	

Ⅱ．支出の部

(単位：円)

勘 定 科 目			予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
大 科 目	中 科 目	小 科 目				
1. 会館事業費支出			335,610,000	370,000,906	△ 34,390,906	
	1. 会館管理費		285,092,000	341,041,896	△ 55,949,896	
		1. 管理委託費	30,000,000	30,112,919	△ 112,919	(注5)
		2. 警備関係費	1,000,000	778,800	221,200	(注6)
		3. 修繕費	250,000,000	306,070,017	△ 56,070,017	(注7)
		4. 災害保険料	4,092,000	4,080,160	11,840	
	2. 需用費		50,518,000	28,959,010	21,558,990	
		1. 維持運営諸費	2,500,000	1,172,448	1,327,552	(注8)
		2. 租税公課	45,000,000	25,090,736	19,909,264	(注9)
		3. 長期借入金支払利息	3,018,000	2,695,826	322,174	
2. その他の支出			105,885,000	105,885,000	0	
	1. 積立金支出		46,885,000	46,885,000	0	
		1. 修繕積立預金支出	10,000,000	10,000,000	0	
		2. 保証金積立預金支出	10,000,000	10,000,000	0	
		3. 建物減価償却引当預金支出	26,885,000	26,885,000	0	
	2. 長期借入金返済支出	1. 長期借入金返済支出	59,000,000	59,000,000	0	
	3. 保証金支出	1. 保証金支出	0	0	0	
3. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	4,415,000	0	4,415,000	
当 期 支 出 合 計 (C)			445,910,000	475,885,906	△ 29,975,906	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			△ 132,322,000	△ 159,026,818	26,704,818	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			35,333,000	8,628,048	26,704,952	

収支計算書備考欄注記説明

- (注1) ……テナント貸し7社(384.81坪)、エス・アール・サービス(33.24坪)、委託事業本部(48.20坪)、街角センター(95.49坪)
駐車場契約1台及びサブリース(令和8年3月31日現在)
- (注2) ……公益事業 124,021,000円、収益事業 1,354,000円
- (注3) ……社会保険労務士試験特別会計の管理費(賃借料)より繰入れ
- (注4) ……アンテナ設置収入、自販機収入等
- (注5) ……総合管理業務委託・保守費、賃貸運營業務委託手数料
- (注6) ……警備機器料
- (注7) ……低圧幹線引替工事、高圧変電設備改修工事、空調工事、排水管更新工事、ドレン管洗浄等
- (注8) ……小規模修繕費用、備品消耗品等
- (注9) ……法人税・消費税負担額 7,417,536円、固定資産税 17,673,200円

附属明細書

(1) 主な資産及び負債に関する事項

イ. 長期借入金の明細

(単位：円)

借入先	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
みずほ銀行	557,500,000	0	59,000,000	498,500,000

ロ. 債券の明細

該当なし

ハ. 引当金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物減価償却引当金	528,730,000	26,885,000	0	555,615,000

ニ. 現金及び預金、未収収益、未収金その他の主な資産の明細

(単位：円)

区分	当期末残高
現金・預金	20,618,850
未収入金	23,264

ホ. 短期借入金、未払金、未払費用その他の主な負債の明細

(単位：円)

区 分	当期末残高
未 払 金	22,665,271

(2) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位：円)

資産の種類	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当期末償却額	当 期 末 残 高
土 地	1,100,000,000	0	0	—	1,100,000,000
建 物	430,151,307	0	0	26,884,455	403,266,852
付 属 設 備	106,092,776	262,094,448	0	9,052,360	359,134,864

(3) 主な収益及び費用に関する事項

イ. 補助金等の明細

該当なし

ロ. 役員及び職員の給与手当の明細

該当なし

ハ. その他の主な収益及び費用の明細

(単位：円)

収 益	当期末残高
賃 室 料 収 入	107,009,728
共 益 費 収 入	16,658,670
駐 車 場 収 入	11,708,400

(単位：円)

費 用	当期末残高
会 館 管 理 費	341,041,896
需 用 費	28,959,010

