

平成 28 年度特別会計決算報告書

社会保険労務士会館特別会計

貸借対照表

平成 29 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	39,971,158	45,201,951	△ 5,230,793
未収入金	0	1,074,515	△ 1,074,515
前払費用	0	3,360,000	△ 3,360,000
流動資産合計	39,971,158	49,636,466	△ 9,665,308
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
修繕積立預金	5,000,000	25,000,000	△ 20,000,000
保証金積立預金	50,000,000	50,000,000	0
建物減価償却引当預金	313,650,000	286,765,000	26,885,000
特定資産合計	368,650,000	361,765,000	6,885,000
(2) その他固定資産			
土地	1,100,000,000	1,100,000,000	0
建物	645,226,947	672,111,402	△ 26,884,455
付属設備	4,613,266	4,538,129	75,137
その他固定資産合計	1,749,840,213	1,776,649,531	△ 26,809,318
固定資産合計	2,118,490,213	2,138,414,531	△ 19,924,318
資産合計	2,158,461,371	2,188,050,997	△ 29,589,626

II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,428,640	23,222,710	△ 2,794,070
預り金	0	777,600	△ 777,600
前受金	0	364,265	△ 364,265
流動負債合計	20,428,640	24,364,575	△ 3,935,935
2. 固定負債			
長期借入金	1,029,500,000	1,088,500,000	△ 59,000,000
受入保証金	151,007,083	149,304,983	1,702,100
修繕積立金	5,000,000	25,000,000	△ 20,000,000
保証金積立金	50,000,000	50,000,000	0
建物減価償却引当金	313,650,000	286,765,000	26,885,000
固定負債合計	1,549,157,083	1,599,569,983	△ 50,412,900
負債合計	1,569,585,723	1,623,934,558	△ 54,348,835
III. 正味財産の部			
一般正味財産	588,875,648	564,116,439	24,759,209
(うち特定資産への充当額)	(368,650,000)	(361,765,000)	(6,885,000)
正味財産合計	588,875,648	564,116,439	24,759,209
負債及び正味財産合計	2,158,461,371	2,188,050,997	△ 29,589,626

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	94,558,702	93,680,340	878,362
ii. 共益費収入	18,323,798	18,567,456	△ 243,658
iii. 駐車場収入	7,398,611	8,199,620	△ 801,009
会館事業収入計	120,281,111	120,447,416	△ 166,305
② その他の収入			
i. 一般会計繰入金収入	35,340,000	35,340,000	0
ii. 試験センター繰入金収入	31,383,360	31,383,360	0
iii. 修繕積立預金取崩収入	20,000,000	20,000,000	0
iv. 受取利息	34,608	292,392	△ 257,784
v. 雑収入	1,889,963	1,421,519	468,444
その他の収入計	88,647,931	88,437,271	210,660
経常収益計	208,929,042	208,884,687	44,355
(2) 経常費用			
① 会館事業費支出			
i. 会館管理費			
管理委託費	29,401,693	30,912,788	△ 1,511,095
修繕費	51,375,600	35,248,824	16,126,776
火災保険料	3,863,970	3,863,970	0
会館管理費計	84,641,263	70,025,582	14,615,681

ii. 需用費			
維持運営諸費	1,449,858	631,312	818,546
租税公課	32,912,144	31,911,713	1,000,431
長期借入金支払利息	11,472,250	12,075,922	△ 603,672
需用費計	45,834,252	44,618,947	1,215,305
会館事業費支出計	130,475,515	114,644,529	15,830,986
② その他の支出			
i. 積立金支出			
保証金積立預金支出	0	5,000,000	△ 5,000,000
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	26,885,000	31,885,000	△ 5,000,000
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	427,946	257,898	170,048
iv. 付属設備除却額	425,717	—	425,717
その他の支出計	54,623,118	59,027,353	△ 4,404,235
経常費用計	185,098,633	173,671,882	11,426,751
当期経常増減額	23,830,409	35,212,805	△ 11,382,396
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
付属設備調整額	928,800	2,739,660	△ 1,810,860
経常外収益計	928,800	2,739,660	△ 1,810,860
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	928,800	2,739,660	△ 1,810,860
当期一般正味財産増減額	24,759,209	37,952,465	△ 13,193,256
一般正味財産期首残高	564,116,439	526,163,974	37,952,465
一般正味財産期末残高	588,875,648	564,116,439	24,759,209
II. 正味財産期末残高	588,875,648	564,116,439	24,759,209

財 産 目 録

平成 29 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	39,971,158	未払金	3月分業務委託手数料	174,418
				3月分総合管理委託・保守費	2,082,278
				駐車場保証金返還	110,000
				平成28年度法人税負担額	16,251,997
				平成28年度消費税負担額	1,809,947
				計	20,428,640
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	長期借入金	みずほ・京橋 借入日 平成23年8月2日 借入金額 ￥1,354,000,000.- 年利1.073%、7年固定	1,029,500,000
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	645,226,947	受入保証金	貸室 ￥73,894,283.- 共済会 ￥50,000,000.- 試験センター ￥26,152,800.- 駐車場 ￥960,000.-	151,007,083
附属設備	袖看板、エレベーター設備、防犯カメラ	4,613,266	修繕積立金		5,000,000
修繕積立預金	みずほ・京橋(定期) #6538077	5,000,000	保証金積立金		50,000,000
保証金積立預金	みずほ・京橋(定期) #6538085	50,000,000	建物減価償却引当金		313,650,000
建物減価償却引当預金	みずほ・京橋(定期) #6538069	313,650,000			
資 産 合 計		2,158,461,371	負 債 合 計		1,569,585,723
			正 味 財 産		588,875,648

収 支 計 算 書

自 平成 28 年 4 月 1 日

至 平成 29 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			130,956,000	125,714,211	5,241,789	
	1. 賃室料収入	1. 賃室料収入	94,442,000	94,558,702	△ 116,702	(注 1)
	2. 共益費収入	1. 共益費収入	18,386,000	18,323,798	62,202	(注 1)
	3. 駐車場収入	1. 駐車場収入	10,886,000	7,398,611	3,487,389	(注 1)
	4. 受入保証金収入	1. 受入保証金収入	7,242,000	5,433,100	1,808,900	(注 2)
2. その他の収入			88,723,000	88,647,931	75,069	
	1. 一般会計繰入金収入	1. 一般会計繰入金収入	35,340,000	35,340,000	0	(注 3)
	2. 試験センター繰入金収入	1. 試験センター繰入金収入	31,383,000	31,383,360	△ 360	(注 4)
	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	500,000	34,608	465,392	
	5. 雑収入	1. 雑収入	1,500,000	1,889,963	△ 389,963	(注 5)
当 期 収 入 合 計 (A)			219,679,000	214,362,142	5,316,858	
前 期 繰 越 収 支 差 額			25,271,000	25,271,891	△ 891	
収 入 合 計 (B)			244,950,000	239,634,033	5,315,967	

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			134,702,000	130,475,515	4,226,485	
	1. 会館管理費		87,200,000	84,641,263	2,558,737	
		1. 管理委託費	41,200,000	29,401,693	11,798,307	(注6)
		2. 修繕費	42,000,000	51,375,600	△ 9,375,600	(注7)
		3. 災害保険料	4,000,000	3,863,970	136,030	
	2. 需用費		47,502,000	45,834,252	1,667,748	
		1. 維持運営諸費	1,030,000	1,449,858	△ 419,858	(注8)
		2. 租税公課	35,000,000	32,912,144	2,087,856	(注9)
		3. 長期借入金支払利息	11,472,000	11,472,250	△ 250	
2. その他の支出			93,485,000	89,616,000	3,869,000	
	1. 積立金支出		31,885,000	26,885,000	5,000,000	
		1. 保証金積立預金支出	5,000,000	0	5,000,000	(注10)
		2. 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	2,600,000	3,731,000	△ 1,131,000	
3. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	2,282,000	0	2,282,000	
当 期 支 出 合 計 (C)			230,469,000	220,091,515	10,377,485	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			△ 10,790,000	△ 5,729,373	△ 5,060,627	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			14,481,000	19,542,518	△ 5,061,518	

収支計算書備考欄注記説明

- (注1) …… テナント貸し9社(372.59坪)、国民年金基金(11.61坪)、街角センター(95.49坪)、駐車場7台及び時間貸し(平成29年3月31日現在)
- (注2) …… (有) エス・アール・サービス保証金追加額、日本ビジネスライン(株)保証金等
- (注3) …… 公益事業 33,220,000円、収益事業 2,120,000円
- (注4) …… 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5) …… アンテナ設置収入、自販機収入等
- (注6) …… 総合管理業務・保守料等、業務委託手数料
- (注7) …… 冷温水発生機更新代 34,560,000円、空調設備(全熱交換機)更新代 15,336,000円、UGS設置工事等
- (注8) …… 小規模修繕費用、消耗品等
- (注9) …… 固定資産税 14,850,200円、法人税負担額 16,251,997円、消費税負担額 1,809,947円
- (注10) …… 保証金返還に備える積立金が確保されていること、及び修繕費の支出が想定よりも多く、資金的余裕がないことから積立てを見送った

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	1,088,500,000	0	59,000,000	1,029,500,000

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	286,765,000	26,885,000	0	313,650,000

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	39,971,158

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	20,428,640

(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	672,111,402	0	0	26,884,455	645,226,947
附 属 設 備	4,538,129	928,800	425,717	427,946	4,613,266

(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	94,558,702
共益費収入	18,323,798
駐車場収入	7,398,611

(単位：円)

費 用	当期末残高
会館管理費	84,641,263
需 用 費	45,834,252