

# 平成29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

平成30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        | 60,911,216    | 39,971,158    | 20,940,058   |
| 未収入金        | 21,290        | 0             | 21,290       |
| 流動資産合計      | 60,932,506    | 39,971,158    | 20,961,348   |
| 2. 固定資産     |               |               |              |
| (1) 特定資産    |               |               |              |
| 修繕積立預金      | 10,000,000    | 5,000,000     | 5,000,000    |
| 保証金積立預金     | 50,000,000    | 50,000,000    | 0            |
| 建物減価償却引当預金  | 340,535,000   | 313,650,000   | 26,885,000   |
| 特定資産合計      | 400,535,000   | 368,650,000   | 31,885,000   |
| (2) その他固定資産 |               |               |              |
| 土地          | 1,100,000,000 | 1,100,000,000 | 0            |
| 建物          | 618,342,492   | 645,226,947   | △ 26,884,455 |
| 附属設備        | 4,069,220     | 4,613,266     | △ 544,046    |
| その他固定資産合計   | 1,722,411,712 | 1,749,840,213 | △ 27,428,501 |
| 固定資産合計      | 2,122,946,712 | 2,118,490,213 | 4,456,499    |
| 資産合計        | 2,183,879,218 | 2,158,461,371 | 25,417,847   |

|            |               |               |              |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| Ⅱ. 負債の部    |               |               |              |
| 1. 流動負債    |               |               |              |
| 未払金        | 31,705,259    | 20,428,640    | 11,276,619   |
| 流動負債合計     | 31,705,259    | 20,428,640    | 11,276,619   |
| 2. 固定負債    |               |               |              |
| 長期借入金      | 970,500,000   | 1,029,500,000 | △ 59,000,000 |
| 受入保証金      | 151,205,183   | 151,007,083   | 198,100      |
| 修繕積立金      | 10,000,000    | 5,000,000     | 5,000,000    |
| 保証金積立金     | 50,000,000    | 50,000,000    | 0            |
| 建物減価償却引当金  | 340,535,000   | 313,650,000   | 26,885,000   |
| 固定負債合計     | 1,522,240,183 | 1,549,157,083 | △ 26,916,900 |
| 負債合計       | 1,553,945,442 | 1,569,585,723 | △ 15,640,281 |
| Ⅲ. 正味財産の部  |               |               |              |
| 一般正味財産     | 629,933,776   | 588,875,648   | 41,058,128   |
| 正味財産合計     | 629,933,776   | 588,875,648   | 41,058,128   |
| 負債及び正味財産合計 | 2,183,879,218 | 2,158,461,371 | 25,417,847   |

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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. 貸室料収入        | 97,214,328  | 94,558,702  | 2,655,626    |
| ii. 共益費収入       | 18,642,768  | 18,323,798  | 318,970      |
| iii. 駐車場収入      | 6,308,490   | 7,398,611   | △ 1,090,121  |
| 会館事業収入計         | 122,165,586 | 120,281,111 | 1,884,475    |
| 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 | 0           | 20,000,000  | △ 20,000,000 |
| iv. 受取利息        | 37,213      | 34,608      | 2,605        |
| v. 雑収入          | 1,076,066   | 1,889,963   | △ 813,897    |
| その他の収入計         | 67,836,639  | 88,647,931  | △ 20,811,292 |
| 経常収益計           | 190,002,225 | 208,929,042 | △ 18,926,817 |
| (2) 経常費用        |             |             |              |
| ① 会館事業費支出       |             |             |              |
| i. 会館管理費        |             |             |              |
| 管理委託費           | 29,161,420  | 29,401,693  | △ 240,273    |
| 修繕費             | 0           | 51,375,600  | △ 51,375,600 |
| 火災保険料           | 3,867,310   | 3,863,970   | 3,340        |
| 会館管理費計          | 33,028,730  | 84,641,263  | △ 51,612,533 |

|                |             |             |              |
|----------------|-------------|-------------|--------------|
| ii. 需用費        |             |             |              |
| 維持運営諸費         | 1,795,303   | 1,449,858   | 345,445      |
| 租税公課           | 43,999,383  | 32,912,144  | 11,087,239   |
| 長期借入金支払利息      | 10,807,180  | 11,472,250  | △ 665,070    |
| 需用費計           | 56,601,866  | 45,834,252  | 10,767,614   |
| 会館事業費支出計       | 89,630,596  | 130,475,515 | △ 40,844,919 |
| ② その他の支出       |             |             |              |
| i. 積立金支出       |             |             |              |
| 修繕積立預金支出       | 5,000,000   | 0           | 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         | 31,885,000  | 26,885,000  | 5,000,000    |
| ii. 建物減価償却額    | 26,884,455  | 26,884,455  | 0            |
| iii. 附属設備減価償却額 | 544,046     | 427,946     | 116,100      |
| iv. 附属設備除却額    | 0           | 425,717     | △ 425,717    |
| その他の支出計        | 59,313,501  | 54,623,118  | 4,690,383    |
| 経常費用計          | 148,944,097 | 185,098,633 | △ 36,154,536 |
| 当期経常増減額        | 41,058,128  | 23,830,409  | 17,227,719   |
| 2. 経常外増減の部     |             |             |              |
| (1) 経常外収益      |             |             |              |
| 附属設備調整額        | 0           | 928,800     | △ 928,800    |
| 経常外収益計         | 0           | 928,800     | △ 928,800    |
| (2) 経常外費用      |             |             | 0            |
| 経常外費用計         | 0           | 0           | 0            |
| 当期経常外増減額       | 0           | 928,800     | △ 928,800    |
| 当期一般正味財産増減額    | 41,058,128  | 24,759,209  | 16,298,919   |
| 一般正味財産期首残高     | 588,875,648 | 564,116,439 | 24,759,209   |
| 一般正味財産期末残高     | 629,933,776 | 588,875,648 | 41,058,128   |
| II. 正味財産期末残高   | 629,933,776 | 588,875,648 | 41,058,128   |

# 財産目録

平成30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   | 60,911,216    | 未払金       | 3月分総合管理業務委託・保守費   | 2,362,648     |
|            |   |               |           | 3月分賃貸運営業務委託手数料  | 175,928       |
|            |   |               |           | 平成29年度法人税負担額  | 23,212,346    |
|            |   |               |           | 平成29年度消費税負担額  | 5,954,337     |
| 未収入金       | 駐車場賃料3月分  | 21,290        |           | 計   | 31,705,259    |
| 土地         | 中央区日本橋本石町3丁目4番6宅地 486.41㎡<br>平成16年8月2日取得  | 1,100,000,000 | 長期借入金     | みずほ・京橋<br>借入日 平成23年8月2日<br>借入金額 ¥1,354,000,000.-<br>年利1.073%、7年固定               | 970,500,000   |
| 建物         | 土地所在地上<br>鉄骨鉄筋コンクリート造<br>陸屋根地下1階付10階建<br>延床面積 3,893.28㎡<br>昭和58年10月31日新築<br>平成16年8月2日取得 | 618,342,492   | 受入保証金     | 貸室 ¥74,092,383.-<br>共済会 ¥50,000,000.-<br>試験センター ¥26,152,800.-<br>駐車場 ¥960,000.- | 151,205,183   |
|            |   |               | 附属設備      | 袖看板、エレベーター設備、防犯カメラ  | 4,069,220     |
| 修繕積立預金     | みずほ・京橋(定期) #6538077   | 10,000,000    | 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 |   | 340,535,000   |
| 建物減価償却引当預金 | みずほ・京橋(定期) #6538069   | 340,535,000   | 負債合計      |   | 1,553,945,442 |
| 資産合計       |   | 2,183,879,218 | 正味財産      |   | 629,933,776   |

# 収支計算書

自 平成29年4月1日

至 平成30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       |                |                | 124,713,000 | 122,363,686 | 2,349,314 |      |
|                 | 1. 賃室料収入       | 1. 賃室料収入       | 97,214,000  | 97,214,328  | △ 328     | (注1) |
|                 | 2. 共益費収入       | 1. 共益費収入       | 18,643,000  | 18,642,768  | 232       | (注1) |
|                 | 3. 駐車場収入       | 1. 駐車場収入       | 8,100,000   | 6,308,490   | 1,791,510 | (注1) |
|                 | 4. 受入保証金収入     | 1. 受入保証金収入     | 756,000     | 198,100     | 557,900   | (注2) |
| 2. その他の収入       |                |                | 68,723,000  | 67,836,639  | 886,361   |      |
|                 | 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. 受取利息        | 1. 受取利息        | 500,000     | 37,213      | 462,787   |      |
|                 | 4. 雑収入         | 1. 雑収入         | 1,500,000   | 1,076,066   | 423,934   | (注5) |
| 当 期 収 入 合 計 (A) |                |                | 193,436,000 | 190,200,325 | 3,235,675 |      |
| 前 期 繰 越 収 支 差 額 |                |                | 19,542,000  | 19,542,518  | △ 518     |      |
| 収 入 合 計 (B)     |                |                | 212,978,000 | 209,742,843 | 3,235,157 |      |

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                |              |                 | 97,037,000  | 89,630,596  | 7,406,404   |       |
|                           | 1. 会館管理費     |                 | 50,200,000  | 33,028,730  | 17,171,270  |       |
|                           |              | 1. 管理委託費        | 41,200,000  | 29,161,420  | 12,038,580  | (注 6) |
|                           |              | 2. 修繕費          | 5,000,000   | 0           | 5,000,000   |       |
|                           |              | 3. 災害保険料        | 4,000,000   | 3,867,310   | 132,690     |       |
|                           | 2. 需用費       |                 | 46,837,000  | 56,601,866  | △ 9,764,866 |       |
|                           |              | 1. 維持運営諸費       | 1,030,000   | 1,795,303   | △ 765,303   | (注 7) |
|                           |              | 2. 租税公課         | 35,000,000  | 43,999,383  | △ 8,999,383 | (注 8) |
|                           |              | 3. 長期借入金支払利息    | 10,807,000  | 10,807,180  | △ 180       |       |
| 2. その他の支出                 |              |                 | 90,885,000  | 90,885,000  | 0           |       |
|                           | 1. 積立金支出     |                 | 31,885,000  | 31,885,000  | 0           |       |
|                           |              | 1. 修繕積立預金支出     | 5,000,000   | 5,000,000   | 0           |       |
|                           |              | 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 |                 | 59,000,000  | 59,000,000  | 0           |       |
|                           |              | 1. 長期借入金返済支出    | 59,000,000  | 59,000,000  | 0           |       |
| 3. 予備費                    | 1. 予備費       | 1. 予備費          | 1,879,000   | 0           | 1,879,000   |       |
| 当 期 支 出 合 計 (C)           |              |                 | 189,801,000 | 180,515,596 | 9,285,404   |       |
| 当 期 収 支 差 額 (A) - (C)     |              |                 | 3,635,000   | 9,684,729   | △ 6,049,729 |       |
| 次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C) |              |                 | 23,177,000  | 29,227,247  | △ 6,050,247 |       |

## 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30年3月31日現在)
- (注2) …… 全国社会保険労務士国民年金基金使用面積変更に伴う追加保証金
- (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) …… 総合管理業務委託・保守費、賃貸運営業務委託手数料
- (注7) …… 小規模修繕費用、備品消耗品等
- (注8) …… 固定資産税 14,832,700円、法人税負担額 23,212,346円、消費税負担額 5,954,337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 | 1,029,500,000 | 0     | 59,000,000 | 970,500,000 |

#### 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 | 313,650,000 | 26,885,000 | 0     | 340,535,000 |

#### 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 | 60,911,216 |
| 未収入金  | 21,290     |

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 | 31,705,259 |

(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     | 645,226,947   | 0     | 0     | 26,884,455 | 618,342,492   |
| 附 属 設 備 | 4,613,266     | 0     | 0     | 544,046    | 4,069,220     |

(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 | 97,214,328 |
| 共益費収入 | 18,642,768 |
| 駐車場収入 | 6,308,490  |

(単位：円)

| 費 用   | 当期末残高      |
|-------|------------|
| 会館管理費 | 33,028,730 |
| 需用費   | 56,601,866 |