

平成30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31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	51,892,298	60,911,216	△9,018,918
未収入金	0	21,290	△21,290
前払費用	2,438,100	0	2,438,100
流動資産合計	54,330,398	60,932,506	△6,602,108
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
修繕積立預金	25,000,000	10,000,000	15,000,000
保証金積立預金	50,000,000	50,000,000	0
建物減価償却引当預金	367,420,000	340,535,000	26,885,000
特定資産合計	442,420,000	400,535,000	41,885,000
(2) その他固定資産			
土地	1,100,000,000	1,100,000,000	0
建物	591,458,037	618,342,492	△26,884,455
付属設備	3,525,174	4,069,220	△544,046
その他固定資産合計	1,694,983,211	1,722,411,712	△27,428,501
固定資産合計	2,137,403,211	2,122,946,712	14,456,499
資産合計	2,191,733,609	2,183,879,218	7,854,391

Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,575,457	31,705,259	1,870,198
前受収益	288,559	0	288,559
流動負債合計	33,864,016	31,705,259	2,158,757
2. 固定負債			
長期借入金	911,500,000	970,500,000	△59,000,000
受入保証金	151,205,183	151,205,183	0
修繕積立金	25,000,000	10,000,000	15,000,000
保証金積立金	50,000,000	50,000,000	0
建物減価償却引当金	367,420,000	340,535,000	26,885,000
固定負債合計	1,505,125,183	1,522,240,183	△17,115,000
負債合計	1,538,989,199	1,553,945,442	△14,956,243
Ⅲ. 正味財産の部			
一般正味財産	652,744,410	629,933,776	22,810,634
正味財産合計	652,744,410	629,933,776	22,810,634
負債及び正味財産合計	2,191,733,609	2,183,879,218	7,854,391

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	97,279,128	97,214,328	64,800
ii. 共益費収入	18,642,768	18,642,768	0
iii. 駐車場収入	6,491,302	6,308,490	182,812
会館事業収入計	122,413,198	122,165,586	247,612
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. 受取利息	40,520	37,213	3,307
iv. 雑収入	1,088,768	1,076,066	12,702
その他の収入計	67,852,648	67,836,639	16,009
経常収益計	190,265,846	190,002,225	263,621
(2) 経常費用			
① 会館事業費支出			
i. 会館管理費			
管理委託費	29,695,417	29,161,420	533,997
修繕費	9,434,664	0	9,434,664
火災保険料	4,111,420	3,867,310	244,110
会館管理費計	43,241,501	33,028,730	10,212,771

ii. 需用費			
維持運営諸費	1,541,000	1,795,303	△254,303
租税公課	45,832,758	43,999,383	1,833,375
長期借入金支払利息	7,526,452	10,807,180	△3,280,728
需用費計	54,900,210	56,601,866	△1,701,656
会館事業費支出計	98,141,711	89,630,596	8,511,115
② その他の支出			
i. 積立金支出			
修繕積立預金支出	15,000,000	5,000,000	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	41,885,000	31,885,000	10,000,000
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	544,046	544,046	0
その他の支出計	69,313,501	59,313,501	10,000,000
經常費用計	167,455,212	148,944,097	18,511,115
当期經常増減額	22,810,634	41,058,128	△18,247,494
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	22,810,634	41,058,128	△18,247,494
一般正味財産期首残高	629,933,776	588,875,648	41,058,128
一般正味財産期末残高	652,744,410	629,933,776	22,810,634
II. 正味財産期末残高	652,744,410	629,933,776	22,810,634

財産目録

平成31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	51,892,298	未払金	3月分総合管理業務委託・保守費	176,380
				3月分賃貸運営業務委託手数料	2,647,919
				給水配管引き込み部改修工事費	583,200
				平成30年度法人税負担額	22,416,493
				平成30年度消費税負担額	7,751,465
前払費用	国民年金基金保証金	2,438,100		計	33,575,457
			前受収益	国民年金基金家賃4月分等	288,559
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30年8月2日 借入金額¥941,000,000.- 年利0.505%、10年固定	911,500,000
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	591,458,037	受入保証金	貸室¥74,092,383.- 共済会¥50,000,000.- 試験センター¥26,152,800.- 駐車場¥960,000.-	151,205,183
付属設備	袖看板、エレベーター設備、防犯カメラ	3,525,174	修繕積立金		25,000,000
修繕積立預金	みずほ・京橋(定期)#6538077	25,000,000	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		367,420,000
建物減価償却引当預金	みずほ・京橋(定期)#6538069	367,420,000	負債合計		1,538,989,199
資産合計		2,191,733,609	正味財産		652,744,410

収支計算書

自 平成30年4月1日

至 平成31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	122,413,198	2,299,802	
	1. 賃室料収入	1. 賃室料収入	97,214,000	97,279,128	△65,128	(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	6,491,302	1,608,698	(注1)
	4. 受入保証金収入	1. 受入保証金収入	756,000	0	756,000	
2. その他の収入			68,273,000	67,852,648	420,352	
	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	31,383,000	31,383,360	△360	(注3)
	3. 受取利息	1. 受取利息	50,000	40,520	9,480	
	4. 雑収入	1. 雑収入	1,500,000	1,088,768	411,232	(注4)
当 期 収 入 合 計 (A)			192,986,000	190,265,846	2,720,154	
前 期 繰 越 収 支 差 額			29,227,000	29,227,247	△247	
収 入 合 計 (B)			222,213,000	219,493,093	2,719,907	

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			95,608,000	98,141,711	△2,533,711	
	1. 会館管理費		52,000,000	43,241,501	8,758,499	
		1. 管理委託費	35,000,000	29,695,417	5,304,583	(注5)
		2. 修繕費	13,000,000	9,434,664	3,565,336	(注6)
		3. 災害保険料	4,000,000	4,111,420	△111,420	
	2. 需用費		43,608,000	54,900,210	△11,292,210	
		1. 維持運営諸費	1,030,000	1,541,000	△511,000	(注7)
		2. 租税公課	35,000,000	45,832,758	△10,832,758	(注8)
		3. 長期借入金支払利息	7,578,000	7,526,452	51,548	
2. その他の支出			100,885,000	100,885,000	0	
	1. 積立金支出		41,885,000	41,885,000	0	
		1. 修繕積立預金支出	15,000,000	15,000,000	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	1,965,000	0	1,965,000	
当 期 支 出 合 計 (C)			198,458,000	199,026,711	△568,711	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			△5,472,000	△8,760,865	3,288,865	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			23,755,000	20,466,382	3,288,618	

収支計算書備考欄注記説明

- (注1) …… テナント貸し8社(338.93坪)、エス・アール・サービス(34.75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31年3月31日現在)
- (注2) …… 公益事業 33,220,000円、収益事業 2,120,000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、賃貸運営業務委託手数料
- (注6) …… ハロンボンベ消化設備容器交換、駐車場ケージ肩下ローラ交換工事等
- (注7) …… 小規模修繕費用、備品消耗品等
- (注8) …… 法人税負担額 22,416,493円、消費税負担額 7,751,465円、固定資産税 15,464,800円、印紙税 200,000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	970,500,000	0	59,000,000	911,500,000

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	340,535,000	26,885,000	0	367,420,000

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	51,892,298
前払費用	2,438,100

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	33,575,457
前 受 収 益	288,559

(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	618,342,492	0	0	26,884,455	591,458,037
付 属 設 備	4,069,220	0	0	544,046	3,525,174

(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	97,279,128
共益費収入	18,642,768
駐車場収入	6,491,302

(単位：円)

費 用	当期末残高
会館管理費	43,241,501
需用費	54,900,210