

# 令和元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2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	72,617,733	51,892,298	20,725,435
未収入金	9,067,457	0	9,067,457
前払費用	0	2,438,100	△2,438,100
流動資産合計	81,685,190	54,330,398	27,354,792
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
修繕積立預金	25,000,000	25,000,000	0
保証金積立預金	50,000,000	50,000,000	0
建物減価償却引当預金	394,305,000	367,420,000	26,885,000
特定資産合計	469,305,000	442,420,000	26,885,000
(2) その他固定資産			
土地	1,100,000,000	1,100,000,000	0
建物	564,573,582	591,458,037	△26,884,455
付属設備	2,981,128	3,525,174	△544,046
その他固定資産合計	1,667,554,710	1,694,983,211	△27,428,501
固定資産合計	2,136,859,710	2,137,403,211	△543,501
資産合計	2,218,544,900	2,191,733,609	26,811,291

Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	52,546,836	33,575,457	18,971,379
前受収益	0	288,559	△288,559
流動負債合計	52,546,836	33,864,016	18,682,820
2. 固定負債			
長期借入金	852,500,000	911,500,000	△59,000,000
受入保証金	140,441,883	151,205,183	△10,763,300
修繕積立金	25,000,000	25,000,000	0
保証金積立金	50,000,000	50,000,000	0
建物減価償却引当金	394,305,000	367,420,000	26,885,000
固定負債合計	1,462,246,883	1,505,125,183	△42,878,300
負債合計	1,514,793,719	1,538,989,199	△24,195,480
Ⅲ. 正味財産の部			
一般正味財産	703,751,181	652,744,410	51,006,771
正味財産合計	703,751,181	652,744,410	51,006,771
負債及び正味財産合計	2,218,544,900	2,191,733,609	26,811,291

# 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	102,642,710	97,279,128	5,363,582
ii. 共益費収入	19,556,300	18,642,768	913,532
iii. 駐車場収入	9,265,200	6,491,302	2,773,898
会館事業収入計	131,464,210	122,413,198	9,051,012
② その他の収入			
i. 一般会計繰入金収入	73,967,000	35,340,000	38,627,000
ii. 試験センター繰入金収入	21,273,120	31,383,360	△10,110,240
iii. 受取利息	45,065	40,520	4,545
iv. 雑収入	1,672,376	1,088,768	583,608
その他の収入計	96,957,561	67,852,648	29,104,913
経常収益計	228,421,771	190,265,846	38,155,925
(2) 経常費用			
① 会館事業費支出			
i. 会館管理費			
管理委託費	27,667,707	29,695,417	△2,027,710
警備関係費	8,591,208	-	8,591,208
修繕費	11,680,040	9,434,664	2,245,376
火災保険料	4,085,820	4,111,420	△25,600
会館管理費計	52,024,775	43,241,501	8,783,274

ii. 需用費			
維持運営諸費	765,673	1,541,000	△775,327
租税公課	45,832,218	45,832,758	△540
長期借入金支払利息	4,478,833	7,526,452	△3,047,619
需用費計	51,076,724	54,900,210	△3,823,486
会館事業費支出計	103,101,499	98,141,711	4,959,788
② その他の支出			
i. 積立金支出			
修繕積立預金支出	20,000,000	15,000,000	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	46,885,000	41,885,000	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	544,046	544,046	0
その他の支出計	74,313,501	69,313,501	5,000,000
経常費用計	177,415,000	167,455,212	9,959,788
当期経常増減額	51,006,771	22,810,634	28,196,137
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	51,006,771	22,810,634	28,196,137
一般正味財産期首残高	652,744,410	629,933,776	22,810,634
一般正味財産期末残高	703,751,181	652,744,410	51,006,771
II. 正味財産期末残高	703,751,181	652,744,410	51,006,771

# 財産目録

令和2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	72,617,733	未払金	修繕積立預金支出 3月分総合管理業務委託・保守費 3月分賃貸運營業務委託手数料 3月分工事監理料 令和元年度法人税負担額 令和元年度消費税負担額	20,000,000 191,259 1,597,359 270,600 25,595,407 4,892,211
未収入金	委託事業本部賃室料等	9,067,457		計	52,546,836
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	852,500,000
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	564,573,582	受入保証金	貸室¥71,654,283.- 共済会¥50,000,000.- 試験センター¥17,727,600.- 駐車場¥1,060,000.-	140,441,883
付属設備	袖看板、エレベーター設備、防犯カメラ	2,981,128	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		394,305,000
建物減価償却引当預金	みずほ・京橋(定期) #6538069	394,305,000	負債合計		1,514,793,719
資産合計		2,218,544,900	正味財産		703,751,181

# 収支計算書

自 平成31年4月1日

至 令和2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			127,246,000	131,564,210	△4,318,210	
	1. 賃室料収入	1. 賃室料収入	99,070,000	102,642,710	△3,572,710	(注1)
	2. 共益費収入	1. 共益費収入	18,916,000	19,556,300	△640,300	(注1)
	3. 駐車場収入	1. 駐車場収入	8,600,000	9,265,200	△665,200	(注1)
	4. 受入保証金収入	1. 受入保証金収入	660,000	100,000	560,000	
2. その他の収入			96,790,000	96,957,561	△167,561	
	1. 一般会計繰入金収入	1. 一般会計繰入金収入	73,967,000	73,967,000	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	21,273,000	21,273,120	△120	(注3)
	3. 受取利息	1. 受取利息	50,000	45,065	4,935	
	4. 雑収入	1. 雑収入	1,500,000	1,672,376	△172,376	(注4)
当期収入合計 (A)			224,036,000	228,521,771	△4,485,771	
前期繰越収支差額			20,466,000	20,466,382	△382	
収入合計 (B)			244,502,000	248,988,153	△4,486,153	

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			104,200,000	103,101,499	1,098,501	
	1. 会館管理費		53,200,000	52,024,775	1,175,225	
		1. 管理委託費	30,000,000	27,667,707	2,332,293	(注5)
		2. 警備関係費	7,000,000	8,591,208	△1,591,208	(注6)
		3. 修繕費	12,000,000	11,680,040	319,960	(注7)
		4. 災害保険料	4,200,000	4,085,820	114,180	
	2. 需用費		51,000,000	51,076,724	△76,724	
		1. 維持運営諸費	1,500,000	765,673	734,327	(注8)
		2. 租税公課	45,000,000	45,832,218	△832,218	(注9)
		3. 長期借入金支払利息	4,500,000	4,478,833	21,167	
2. その他の支出			116,885,000	116,748,300	136,700	
	1. 積立金支出		46,885,000	46,885,000	0	
		1. 修繕積立預金支出	20,000,000	20,000,000	0	
		2. 建物減価償却当預金支出	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. 保証金支出		11,000,000	10,863,300	136,700	
		1. 保証金支出	11,000,000	10,863,300	136,700	
3. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	2,211,000	0	2,211,000	
当 期 支 出 合 計 (C)			223,296,000	219,849,799	3,446,201	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			740,000	8,671,972	△7,931,972	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			21,206,000	29,138,354	△7,932,354	

## 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)、委託事業本部(29.12坪)、街角センター(95.49坪)  
駐車場8台及びサブリース(令和2年3月31日現在)
- (注2) ……公益事業 71,008,000円、収益事業 2,959,000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) ……警備機器・電気錠機器購入費、設置工事費等
- (注7) ……共用部LED化工事費、配管劣化診断調査費等
- (注8) ……小規模修繕費用、備品消耗品等
- (注9) ……法人税負担額 25,595,407円、消費税負担額 4,892,211円、固定資産税 15,344,600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	911,500,000	0	59,000,000	852,500,000

#### 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	367,420,000	26,885,000	0	394,305,000

#### 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	72,617,733

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	52,546,836

(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	591,458,037	0	0	26,884,455	564,573,582
付 属 設 備	3,525,174	0	0	544,046	2,981,128

(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	102,642,710
共益費収入	19,556,300
駐車場収入	9,265,200

(単位：円)

費 用	当期末残高
会館管理費	52,024,775
需用費	51,076,724