

令和2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3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	92,177,325	72,617,733	19,559,592
未収入金	0	9,067,457	△9,067,457
流動資産合計	92,177,325	81,685,190	10,492,135
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
修繕積立預金	65,000,000	25,000,000	40,000,000
保証金積立預金	50,000,000	50,000,000	0
建物減価償却引当預金	421,190,000	394,305,000	26,885,000
特定資産合計	536,190,000	469,305,000	66,885,000
(2) その他固定資産			
土地	1,100,000,000	1,100,000,000	0
建物	537,689,127	564,573,582	△26,884,455
付属設備	2,437,082	2,981,128	△544,046
その他固定資産合計	1,640,126,209	1,667,554,710	△27,428,501
固定資産合計	2,176,316,209	2,136,859,710	39,456,499
資産合計	2,268,493,534	2,218,544,900	49,948,634

Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,656,924	52,546,836	△15,889,912
流動負債合計	36,656,924	52,546,836	△15,889,912
2. 固定負債			
長期借入金	793,500,000	852,500,000	△59,000,000
受入保証金	140,302,883	140,441,883	△139,000
修繕積立金	65,000,000	25,000,000	40,000,000
保証金積立金	50,000,000	50,000,000	0
建物減価償却引当金	421,190,000	394,305,000	26,885,000
固定負債合計	1,469,992,883	1,462,246,883	7,746,000
負債合計	1,506,649,807	1,514,793,719	△8,143,912
Ⅲ. 正味財産の部			
一般正味財産	761,843,727	703,751,181	58,092,546
正味財産合計	761,843,727	703,751,181	58,092,546
負債及び正味財産合計	2,268,493,534	2,218,544,900	49,948,634

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	103,351,584	102,642,710	708,874
ii. 共益費収入	19,677,852	19,556,300	121,552
iii. 駐車場収入	12,341,418	9,265,200	3,076,218
会館事業収入計	135,370,854	131,464,210	3,906,644
② その他の収入			
i. 一般会計繰入金収入	68,448,000	73,967,000	△5,519,000
ii. 試験センター繰入金収入	21,273,120	21,273,120	0
iii. 受取利息	49,569	45,065	4,504
iv. 雑収入	1,087,270	1,672,376	△585,106
その他の収入計	90,857,959	96,957,561	△6,099,602
経常収益計	226,228,813	228,421,771	△2,192,958
(2) 経常費用			
① 会館事業費支出			
i. 会館管理費			
管理委託費	22,033,117	27,667,707	△5,634,590
警備関係費	778,800	8,591,208	△7,812,408
修繕費	11,088,000	11,680,040	△592,040
火災保険料	4,088,650	4,085,820	2,830
会館管理費計	37,988,567	52,024,775	△14,036,208

ii. 需用費			
維持運営諸費	1,620,579	765,673	854,906
租税公課	50,019,922	45,832,218	4,187,704
長期借入金支払利息	4,193,698	4,478,833	△285,135
需用費計	55,834,199	51,076,724	4,757,475
会館事業費支出計	93,822,766	103,101,499	△9,278,733
② その他の支出			
i. 積立金支出			
修繕積立預金支出	20,000,000	20,000,000	0
保証金積立預金支出	0	0	0
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	46,885,000	0
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
iv. 付属設備除却額	0	0	0
その他の支出計	74,313,501	74,313,501	0
経常費用計	168,136,267	177,415,000	△9,278,733
当期経常増減額	58,092,546	51,006,771	7,085,775
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
付属設備調整額	0	0	0
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	58,092,546	51,006,771	7,085,775
一般正味財産期首残高	703,751,181	652,744,410	51,006,771
一般正味財産期末残高	761,843,727	703,751,181	58,092,546
II. 正味財産期末残高	761,843,727	703,751,181	58,092,546

財 産 目 録

令和3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	92,177,325	未 払 金	3月分総合管理業務委託料	1,541,789
				3月分業務管理手数料	189,493
				3月分A L S O K機械警備料	64,900
				3月分工事監理料	295,020
				令和2年度法人税負担額	27,910,093
				令和2年度消費税負担額	6,655,629
			計	36,656,924	
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	793,500,000
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	537,689,127		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¥921,000-
付 属 設 備	袖看板、エレベーター設備、防犯カメラ	2,437,082	修 繕 積 立 金		65,000,000
修 繕 積 立 預 金	みずほ・京橋 (定期) #6538077	65,000,000	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		421,190,000
建 物 減 価 償 却 引 当 預 金	みずほ・京橋 (定期) #6538069	421,190,000	負 債 合 計		1,506,649,807
資 産 合 計		2,268,493,534	正 味 財 産		761,843,727

収支計算書

自 令和2年4月1日
至 令和3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	1. 賃室料収入	1. 賃室料収入	134,887,000	135,496,854	△609,854	
	2. 共益費収入	1. 共益費収入	102,543,000	103,351,584	△808,584	(注1)
	3. 駐車場収入	1. 駐車場収入	19,540,000	19,677,852	△137,852	(注1)
	4. 受入保証金収入	1. 受入保証金収入	12,804,000	12,341,418	462,582	(注1)
			0	126,000	△126,000	(注2)
2. その他の収入			91,271,000	90,857,959	413,041	
	1. 一般会計繰入金収入	1. 一般会計繰入金収入	68,448,000	68,448,000	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	21,273,000	21,273,120	△120	(注4)
	3. 受取利息	1. 受取利息	50,000	49,569	431	
	4. 雑収入	1. 雑収入	1,500,000	1,087,270	412,730	(注5)
当期収入合計(A)			226,158,000	226,354,813	△196,813	
前期繰越収支差額			29,138,000	29,138,354	△354	
収入合計(B)			255,296,000	255,493,167	△197,167	

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			98,286,000	93,822,766	4,463,234	
	1. 会館管理費		47,086,000	37,988,567	9,097,433	
		1. 管理委託費	30,000,000	22,033,117	7,966,883	(注6)
		2. 警備関係費	1,000,000	778,800	221,200	(注7)
		3. 修繕費	12,000,000	11,088,000	912,000	(注8)
		4. 災害保険料	4,086,000	4,088,650	△2,650	
	2. 需用費		51,200,000	55,834,199	△4,634,199	
		1. 維持運営諸費	2,000,000	1,620,579	379,421	(注9)
		2. 租税公課	45,000,000	50,019,922	△5,019,922	(注10)
		3. 長期借入金支払利息	4,200,000	4,193,698	6,302	
2. その他の支出			105,885,000	106,150,000	△265,000	
	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. 保証金支出		0	265,000	△265,000	(注11)
		1. 保証金支出	0	265,000	△265,000	(注11)
3. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	2,042,000	0	2,042,000	
当 期 支 出 合 計 (C)			206,213,000	199,972,766	6,240,234	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			19,945,000	26,382,047	△6,437,047	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			49,083,000	55,520,401	△6,437,401	

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(25.55坪)、街角センター(95.49坪)
駐車場契約7台及びサブリース(令和3年3月31日現在)
- (注2) ……テナント 駐車場契約保証金
- (注3) ……公益事業 65,710,000円、収益事業 2,738,000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、賃貸運營業務委託手数料
- (注7) ……警備機器料
- (注8) ……自動ドア修繕工事、中央監視装置更新工事
- (注9) ……小規模修繕費用、備品消耗品等
- (注10) ……法人税負担額 27,910,093円、消費税負担額 6,655,629円、固定資産税 15,454,200円
- (注11) ……テナント 保証金返還

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	852,500,000	0	59,000,000	793,500,000

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	394,305,000	26,885,000	0	421,190,000

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	92,177,325

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	36,656,924

(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	564,573,582	0	0	26,884,455	537,689,127
付 属 設 備	2,981,128	0	0	544,046	2,437,082

(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	103,351,584
共益費収入	19,677,852
駐車場収入	12,341,418

(単位：円)

費 用	当期末残高
会館管理費	37,988,567
需用費	55,834,199