

令和3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4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	92,198,452	92,177,325	21,127
未収入金	1,149,588	0	1,149,588
仮払金	0	0	0
前払費用	0	0	0
流動資産合計	93,348,040	92,177,325	1,170,715
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
修繕積立預金	65,000,000	65,000,000	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	448,075,000	421,190,000	26,885,000
特定資産合計	563,075,000	536,190,000	26,885,000
(2) その他固定資産			
土地	1,100,000,000	1,100,000,000	0
建物	510,804,672	537,689,127	△ 26,884,455
付属設備	1,893,036	2,437,082	△ 544,046
その他固定資産合計	1,612,697,708	1,640,126,209	△ 27,428,501
固定資産合計	2,175,772,708	2,176,316,209	△ 543,501
資産合計	2,269,120,748	2,268,493,534	627,214

II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,141,708	36,656,924	△ 11,515,216
預り金	5,166,277	0	5,166,277
流動負債合計	30,307,985	36,656,924	△ 6,348,939
2. 固定負債			
長期借入金	734,500,000	793,500,000	△ 59,000,000
受入保証金	140,302,883	140,302,883	0
修繕積立金	65,000,000	65,000,000	0
保証金積立金	50,000,000	50,000,000	0
建物減価償却引当金	448,075,000	421,190,000	26,885,000
固定負債合計	1,437,877,883	1,469,992,883	△ 32,115,000
負債合計	1,468,185,868	1,506,649,807	△ 38,463,939
III. 正味財産の部			
一般正味財産	800,934,880	761,843,727	39,091,153
正味財産合計	800,934,880	761,843,727	39,091,153
負債及び正味財産合計	2,269,120,748	2,268,493,534	627,214

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	103,351,584	0
ii. 共益費収入	19,677,852	19,677,852	0
iii. 駐車場収入	11,972,400	12,341,418	△ 369,018
会館事業収入計	135,001,836	135,370,854	△ 369,018
② その他の収入			
i. 一般会計繰入金収入	67,697,000	68,448,000	△ 751,000
ii. 試験センター繰入金収入	21,273,120	21,273,120	0
iii. 修繕積立預金取崩収入	0	0	0
iv. 受取利息	11,540	49,569	△ 38,029
v. 雑収入	1,081,675	1,087,270	△ 5,595
その他の収入計	90,063,335	90,857,959	△ 794,624
経常収益計	225,065,171	226,228,813	△ 1,163,642
(2) 経常費用			
① 会館事業費支出			
i. 会館管理費			
管理委託費	24,059,502	22,033,117	2,026,385
警備関係費	1,013,100	778,800	234,300
修繕費	58,099,690	11,088,000	47,011,690
火災保険料	4,114,310	4,088,650	25,660
会館管理費計	87,286,602	37,988,567	49,298,035

ii. 需用費			
維持運営諸費	1,797,174	1,620,579	176,595
租税公課	38,681,402	50,019,922	△ 11,338,520
長期借入金支払利息	3,895,339	4,193,698	△ 298,359
需用費計	44,373,915	55,834,199	△ 11,460,284
会館事業費支出計	131,660,517	93,822,766	37,837,751
② その他の支出			
i. 積立金支出			
修繕積立預金支出	0	20,000,000	△ 20,000,000
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	26,885,000	46,885,000	△ 20,000,000
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
iv. 付属設備除却額	0	0	0
その他の支出計	54,313,501	74,313,501	△ 20,000,000
経常費用計	185,974,018	168,136,267	17,837,751
当期経常増減額	39,091,153	58,092,546	△ 19,001,393
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	39,091,153	58,092,546	△ 19,001,393
一般正味財産期首残高	761,843,727	703,751,181	58,092,546
一般正味財産期末残高	800,934,880	761,843,727	39,091,153
II. 正味財産期末残高	800,934,880	761,843,727	39,091,153

財 産 目 録

令和4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	92,198,452	未払金	3月分総合管理業務委託料	1,726,825
未収入金	8階 共益費	1,149,588		3月分業務管理手数料	189,481
				3月分ALSO K機械警備料	64,900
				令和3年度法人税負担額	20,336,709
				令和3年度消費税負担額	2,823,793
			計	25,141,708	
			預り金	1階 日本橋メンタルクリニック 敷金分	5,166,277
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	734,500,000
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	510,804,672		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	
			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.-	140,302,883
付属設備	袖看板、エレベーター設備、防犯カメラ	1,893,036	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		448,075,000
建物減価償却引当預金	みずほ・京橋 (定期) #6538069	448,075,000	負 債 合 計		1,468,185,868
資 産 合 計		2,269,120,748	正 味 財 産		800,934,880

収 支 計 算 書

自 令和3年4月1日
至 令和4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	135,020,000	135,001,836	18,164	
	2. 共益費収入	1. 共益費収入	103,370,000	103,351,584	18,416	(注1)
	3. 駐車場収入	1. 駐車場収入	19,678,000	19,677,852	148	(注1)
	4. 受入保証金収入	1. 受入保証金収入	11,972,000	11,972,400	△ 400	(注1)
2. その他の収入			0	0	0	
			113,020,000	90,063,335	22,956,665	
	1. 一般会計繰入金収入	1. 一般会計繰入金収入	67,697,000	67,697,000	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. 修繕積立預金取崩収入	1. 修繕積立預金取崩収入	22,500,000	0	22,500,000	
	4. 受取利息	1. 受取利息	50,000	11,540	38,460	
	5. 雑収入	1. 雑収入	1,500,000	1,081,675	418,325	(注4)
当期収入合計(A)			248,040,000	225,065,171	22,974,829	
前期繰越収支差額			55,520,000	55,520,401	△ 401	
収入合計(B)			303,560,000	280,585,572	22,974,428	

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			158,984,000	131,660,517	27,323,483	
	1. 会館管理費		108,089,000	87,286,602	20,802,398	
		1. 管理委託費	30,000,000	24,059,502	5,940,498	(注5)
		2. 警備関係費	1,000,000	1,013,100	△ 13,100	(注6)
		3. 修繕費	73,000,000	58,099,690	14,900,310	(注7)
		4. 災害保険料	4,089,000	4,114,310	△ 25,310	
	2. 需用費		50,895,000	44,373,915	6,521,085	
		1. 維持運営諸費	2,000,000	1,797,174	202,826	(注8)
		2. 租税公課	45,000,000	38,681,402	6,318,598	(注9)
		3. 長期借入金支払利息	3,895,000	3,895,339	△ 339	
2. その他の支出			85,885,000	85,885,000	0	
	1. 積立金支出		26,885,000	26,885,000	0	
		1. 修繕積立預金支出	0	0	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	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	0	0	0	
3. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	2,449,000	0	2,449,000	
当期支出合計(C)			247,318,000	217,545,517	29,772,483	
当期収支差額(A) - (C)			722,000	7,519,654	△ 6,797,654	
次期繰越収支差額(B) - (C)			56,242,000	63,040,055	△ 6,798,055	

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(29.03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4年3月31日現在)
- (注2) ……公益事業 64,989,000円、収益事業 2,708,000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、賃貸運營業務委託手数料
- (注6) ……警備機器料
- (注7) ……駐車場設備塗装等保全工事、冷温水配管更新工事、空調パッケージ更新等
- (注8) ……小規模修繕費用、備品消耗品等
- (注9) ……法人税負担額 20,336,709円、消費税負担額 2,823,793円、固定資産税 15,520,900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	793,500,000	0	59,000,000	734,500,000

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	421,190,000	26,885,000	0	448,075,000

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	92,198,452
未収入金	1,149,588

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	25,141,708
預 り 金	5,166,277

(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	537,689,127	0	0	26,884,455	510,804,672
付 属 設 備	2,437,082	0	0	544,046	1,893,036

(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	11,972,400

(単位：円)

費 用	当期末残高
会館管理費	87,286,602
需用費	44,373,915