

# 令和4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5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	115,696,956	92,198,452	23,498,504
未収入金	2,299,176	1,149,588	1,149,588
仮払金	0	0	0
前払費用	0	0	0
流動資産合計	117,996,132	93,348,040	24,648,092
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
修繕積立預金	55,000,000	65,000,000	△ 10,000,000
保証金積立預金	60,000,000	50,000,000	10,000,000
建物減価償却引当預金	474,960,000	448,075,000	26,885,000
特定資産合計	589,960,000	563,075,000	26,885,000
(2) その他固定資産			
土地	1,100,000,000	1,100,000,000	0
建物	483,920,217	510,804,672	△ 26,884,455
付属設備	9,140,026	1,893,036	7,246,990
その他固定資産合計	1,593,060,243	1,612,697,708	△ 19,637,465
固定資産合計	2,183,020,243	2,175,772,708	7,247,535
資産合計	2,301,016,375	2,269,120,748	31,895,627

II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	36,494,608	25,141,708	11,352,900
預り金	0	5,166,277	△ 5,166,277
流動負債合計	36,494,608	30,307,985	6,186,623
2. 固定負債			
長期借入金	675,500,000	734,500,000	△ 59,000,000
受入保証金	140,302,883	140,302,883	0
修繕積立金	55,000,000	65,000,000	△ 10,000,000
保証金積立金	60,000,000	50,000,000	10,000,000
建物減価償却引当金	474,960,000	448,075,000	26,885,000
固定負債合計	1,405,762,883	1,437,877,883	△ 32,115,000
負債合計	1,442,257,491	1,468,185,868	△ 25,928,377
III. 正味財産の部			
一般正味財産	858,758,884	800,934,880	57,824,004
正味財産合計	858,758,884	800,934,880	57,824,004
負債及び正味財産合計	2,301,016,375	2,269,120,748	31,895,627

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	11,972,400	0
会館事業収入計	135,001,836	135,001,836	0
② その他の収入			
i. 一般会計繰入金収入	67,697,000	67,697,000	0
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	20,000,000	0	20,000,000
iv. 受取利息	12,093	11,540	553
v. 雑収入	1,155,384	1,081,675	73,709
その他の収入計	110,137,597	90,063,335	20,074,262
経常収益計	245,139,433	225,065,171	20,074,262
(2) 経常費用			
① 会館事業費支出			
i. 会館管理費			
管理委託費	24,476,933	24,059,502	417,431
警備関係費	713,900	1,013,100	△ 299,200
修繕費	51,331,500	58,099,690	△ 6,768,190
火災保険料	4,114,310	4,114,310	0
会館管理費計	80,636,643	87,286,602	△ 6,649,959

ii. 需用費			
維持運営諸費	1,829,738	1,797,174	32,564
租税公課	34,730,008	38,681,402	△ 3,951,394
長期借入金支払利息	3,596,575	3,895,339	△ 298,764
需用費計	40,156,321	44,373,915	△ 4,217,594
会館事業費支出計	120,792,964	131,660,517	△ 10,867,553
② その他の支出			
i. 積立金支出			
修繕積立預金支出	10,000,000	0	10,000,000
保証金積立預金支出	10,000,000	0	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	46,885,000	26,885,000	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	351,807	544,046	△ 192,239
iv. 付属設備除却額	434,000	0	434,000
その他の支出計	74,555,262	54,313,501	20,241,761
経常費用計	195,348,226	185,974,018	9,374,208
当期経常増減額	49,791,207	39,091,153	10,700,054
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
付属設備調整額	8,032,797	0	8,032,797
経常外収益計	8,032,797	0	8,032,797
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	8,032,797	0	8,032,797
当期一般正味財産増減額	57,824,004	39,091,153	18,732,851
一般正味財産期首残高	800,934,880	761,843,727	39,091,153
一般正味財産期末残高	858,758,884	800,934,880	57,824,004
II. 正味財産期末残高	858,758,884	800,934,880	57,824,004

# 財 産 目 録

令和5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	115,696,956	未払金	看板設置工事料	2,211,000
未収入金	8階 共益費等	2,299,176		排水管更新工事料	4,620,000
				アスベスト調査等	2,013,000
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		会館設備更新にかかる共通工事等	8,882,500
			令和4年度法人税負担額	15,019,650	
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	483,920,217	令和4年度消費税負担額	3,748,458	
			計	36,494,608	
			長期借入金	みずほ・京橋	675,500,000
				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.-	140,302,883
				共済会 ¥50,000,000.-	
				試験センター ¥17,727,600.-	
				駐車場 ¥921,000.-	
付属設備	エレベーター設備、防犯カメラ等	9,140,026	修繕積立金		55,000,000
修繕積立預金	みずほ・京橋(定期) #6538077	55,000,000	保証金積立金		60,000,000
保証金積立預金	みずほ・京橋(定期) #6538085	60,000,000	建物減価償却引当金		474,960,000
建物減価償却引当預金	みずほ・京橋(定期) #6538069	474,960,000	負 債 合 計		1,442,257,491
資 産 合 計		2,301,016,375	正 味 財 産		858,758,884

# 収 支 計 算 書

自 令和4年4月1日  
至 令和5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	135,002,000	135,001,836	164	
	2. 共益費収入	1. 共益費収入	103,352,000	103,351,584	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	
			110,520,000	110,137,597	382,403	
	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	20,000,000	20,000,000	0	
	4. 受取利息	1. 受取利息	50,000	12,093	37,907	
5. 雑収入	1. 雑収入	1,500,000	1,155,384	344,616	(注4)	
当 期 収 入 合 計 (A)			245,522,000	245,139,433	382,567	
前 期 繰 越 収 支 差 額			63,040,000	63,040,055	△ 55	
収 入 合 計 (B)			308,562,000	308,179,488	382,512	

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			133,712,000	120,792,964	12,919,036	
	1. 会館管理費		83,115,000	80,636,643	2,478,357	
		1. 管理委託費	30,000,000	24,476,933	5,523,067	(注5)
		2. 警備関係費	1,000,000	713,900	286,100	(注6)
		3. 修繕費	48,000,000	51,331,500	△ 3,331,500	(注7)
		4. 災害保険料	4,115,000	4,114,310	690	
	2. 需用費		50,597,000	40,156,321	10,440,679	
		1. 維持運営諸費	2,000,000	1,829,738	170,262	(注8)
		2. 租税公課	45,000,000	34,730,008	10,269,992	(注9)
		3. 長期借入金支払利息	3,597,000	3,596,575	425	
2. その他の支出			105,885,000	105,885,000	0	
	1. 積立金支出		46,885,000	46,885,000	0	
		1. 修繕積立預金支出	10,000,000	10,000,000	0	
		2. 保証金積立預金支出	10,000,000	10,000,000	0	
		3. 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	2,396,000	0	2,396,000	
当期支出合計(C)			241,993,000	226,677,964	15,315,036	
当期収支差額(A) - (C)			3,529,000	18,461,469	△ 14,932,469	
次期繰越収支差額(B) - (C)			66,569,000	81,501,524	△ 14,932,524	

## 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5年3月31日現在)
- (注2) ……公益事業 66,343,000円、収益事業 1,354,000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) ……警備機器料
- (注7) ……冷温水配管更新工事、照明器具LED化工事、屋外看板設置工事、電動シャッター修繕、排水管更新工事等
- (注8) ……小規模修繕費用、備品消耗品等
- (注9) ……法人税負担額 15,019,650円、消費税負担額 3,748,458円、固定資産税 15,961,900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	734,500,000	0	59,000,000	675,500,000

#### 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	448,075,000	26,885,000	0	474,960,000

#### 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	115,696,956
未収入金	2,299,176

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	36,494,608

(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	510,804,672	0	0	26,884,455	483,920,217
付 属 設 備	1,893,036	8,032,797	434,000	351,807	9,140,026

(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	80,636,643
需用費	40,156,321