

令和 5 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 6 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	124,561,613	115,696,956	8,864,657
未収入金	0	2,299,176	△ 2,299,176
仮払金	0	0	0
前払費用	0	0	0
流動資産合計	124,561,613	117,996,132	6,565,481
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
修繕積立預金	45,000,000	55,000,000	△ 10,000,000
保証金積立預金	53,199,070	60,000,000	△ 6,800,930
建物減価償却引当預金	501,845,000	474,960,000	26,885,000
特定資産合計	600,044,070	589,960,000	10,084,070
(2) その他固定資産			
土地	1,100,000,000	1,100,000,000	0
建物	457,035,762	483,920,217	△ 26,884,455
付属設備	10,698,450	9,140,026	1,558,424
その他固定資産合計	1,567,734,212	1,593,060,243	△ 25,326,031
固定資産合計	2,167,778,282	2,183,020,243	△ 15,241,961
資産合計	2,292,339,895	2,301,016,375	△ 8,676,480

Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,104,342	36,494,608	△ 14,390,266
預り金	0	0	0
前受収益	0	0	0
流動負債合計	22,104,342	36,494,608	△ 14,390,266
2. 固定負債			
長期借入金	616,500,000	675,500,000	△ 59,000,000
受入保証金	123,501,953	140,302,883	△ 16,800,930
修繕積立金	45,000,000	55,000,000	△ 10,000,000
保証金積立金	53,199,070	60,000,000	△ 6,800,930
建物減価償却引当金	501,845,000	474,960,000	26,885,000
固定負債合計	1,340,046,023	1,405,762,883	△ 65,716,860
負債合計	1,362,150,365	1,442,257,491	△ 80,107,126
Ⅲ. 正味財産の部			
一般正味財産	930,189,530	858,758,884	71,430,646
正味財産合計	930,189,530	858,758,884	71,430,646
負債及び正味財産合計	2,292,339,895	2,301,016,375	△ 8,676,480

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	97,399,824	103,351,584	△ 5,951,760
ii. 共益費収入	18,202,095	19,677,852	△ 1,475,757
iii. 駐車場収入	10,942,800	11,972,400	△ 1,029,600
会館事業収入計	126,544,719	135,001,836	△ 8,457,117
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	19,479,960	21,273,120	△ 1,793,160
iii. 修繕積立預金取崩収入	20,000,000	20,000,000	0
iv. 保証金積立預金取崩収入	17,813,430	0	17,813,430
v. 受取利息	12,824	12,093	731
vi. 雑収入	1,086,226	1,155,384	△ 69,158
その他の収入計	126,089,440	110,137,597	15,951,843
経常収益計	252,634,159	245,139,433	7,494,726
(2) 経常費用			
① 会館事業費支出			
i. 会館管理費			
管理委託費	28,896,342	24,476,933	4,419,409
警備関係費	1,184,260	713,900	470,360
修繕費	29,404,100	51,331,500	△ 21,927,400
火災保険料	4,091,920	4,114,310	△ 22,390
会館管理費計	63,576,622	80,636,643	△ 17,060,021

ii. 需用費			
維持運営諸費	10,192,719	1,829,738	8,362,981
租税公課	30,912,017	34,730,008	△ 3,817,991
長期借入金支払利息	3,298,624	3,596,575	△ 297,951
需用費計	44,403,360	40,156,321	4,247,039
会館事業費支出計	107,979,982	120,792,964	△ 12,812,982
② その他の支出			
i. 積立金支出			
修繕積立預金支出	10,000,000	10,000,000	0
保証金積立預金支出	11,012,500	10,000,000	1,012,500
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	47,897,500	46,885,000	1,012,500
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	1,352,967	351,807	1,001,160
iv. 付属設備除却額	0	434,000	△ 434,000
その他の支出計	76,134,922	74,555,262	1,579,660
経常費用計	184,114,904	195,348,226	△ 11,233,322
当期経常増減額	68,519,255	49,791,207	18,728,048
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
付属設備調整額	2,911,391	8,032,797	△ 5,121,406
経常外収益計	2,911,391	8,032,797	△ 5,121,406
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,911,391	8,032,797	△ 5,121,406
当期一般正味財産増減額	71,430,646	57,824,004	13,606,642
一般正味財産期首残高	858,758,884	800,934,880	57,824,004
一般正味財産期末残高	930,189,530	858,758,884	71,430,646
II. 正味財産期末残高	930,189,530	858,758,884	71,430,646

財 産 目 録

令和6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	124,561,613	未 払 金	火災保険料 配管洗浄工事等 管理委託料等 令和5年度法人税・消費税負担額等 計	4,091,920 1,755,294 2,224,611 14,032,517 22,104,342
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	616,500,000
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	457,035,762	受 入 保 証 金	貸室 ￥57,103,653.- 共済会 ￥50,000,000.- 試験センター ￥16,233,300.- 駐車場 ￥165,000.-	123,501,953
付 属 設 備	エレベーター設備、防犯カメラ等	10,698,450	修 繕 積 立 金		45,000,000
修 繕 積 立 預 金	みずほ・京橋（定期）#6538077	45,000,000	保 証 金 積 立 金		53,199,070
保証金積立預金	みずほ・京橋（定期）#6538085	53,199,070	建物減価償却引当金		501,845,000
建物減価償却引当預金	みずほ・京橋（定期）#6538069	501,845,000	負 債 合 計		1,362,150,365
資 産 合 計		2,292,339,895	正 味 財 産		930,189,530

収 支 計 算 書

自 令和5年4月1日
至 令和6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			135,002,000	127,557,219	7,444,781	
	1. 賃室料収入	1. 賃室料収入	103,352,000	97,399,824	5,952,176	(注1)
	2. 共益費収入	1. 共益費収入	19,678,000	18,202,095	1,475,905	(注1)
	3. 駐車場収入	1. 駐車場収入	11,972,000	10,942,800	1,029,200	(注1)
	4. 受入保証金収入	1. 受入保証金収入	0	1,012,500	△ 1,012,500	
2. その他の収入			110,520,000	126,089,440	△ 15,569,440	
	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	19,479,960	1,793,040	(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. 保証金積立預金取崩収入	1. 保証金積立預金取崩収入	0	17,813,430	△ 17,813,430	
	5. 受取利息	1. 受取利息	50,000	12,824	37,176	
	6. 雑収入	1. 雑収入	1,500,000	1,086,226	413,774	(注4)
当 期 収 入 合 計 (A)			245,522,000	253,646,659	△ 8,124,659	
前 期 繰 越 収 支 差 額			81,501,000	81,501,524	△ 524	
収 入 合 計 (B)			327,023,000	335,148,183	△ 8,125,183	

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	1. 会館管理費		153,712,000	107,979,982	45,732,018	
			88,115,000	63,576,622	24,538,378	
		1. 管理委託費	30,000,000	28,896,342	1,103,658	(注5)
		2. 警備関係費	1,000,000	1,184,260	△ 184,260	(注6)
		3. 修繕費	53,000,000	29,404,100	23,595,900	(注7)
		4. 災害保険料	4,115,000	4,091,920	23,080	
	2. 需用費		65,597,000	44,403,360	21,193,640	
		1. 維持運営諸費	17,000,000	10,192,719	6,807,281	(注8)
		2. 租税公課	45,000,000	30,912,017	14,087,983	(注9)
		3. 長期借入金支払利息	3,597,000	3,298,624	298,376	
2. その他の支出			105,885,000	124,710,930	△ 18,825,930	
	1. 積立金支出		46,885,000	47,897,500	△ 1,012,500	
		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	11,012,500	△ 1,012,500	
		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	17,813,430	△ 17,813,430	
3. 予備費	1. 予備費	1. 予備費	2,596,000	0	2,596,000	
当 期 支 出 合 計 (C)			262,193,000	232,690,912	29,502,088	
当 期 収 支 差 額 (A) - (C)			△ 16,671,000	20,955,747	△ 37,626,747	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C)			64,830,000	102,457,271	△ 37,627,271	

収支計算書備考欄注記説明

- (注1) ……テナント貸し7社(268.4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1台及びサブリース(令和6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、賃貸運營業務委託手数料
- (注6) ……警備機器料
- (注7) ……低圧幹線引替工事、高圧変電設備改修工事、空調工事、排水管更新工事、ドレン管洗浄等
- (注8) ……小規模修繕費用、備品消耗品等
- (注9) ……法人税・消費税負担額 14,032,517円、固定資産税 16,879,500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	675,500,000	0	59,000,000	616,500,000

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	474,960,000	26,885,000	0	501,845,000

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	124,561,613
未収入金	0

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	22,104,342

(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	483,920,217	0	0	26,884,455	457,035,762
付 属 設 備	9,140,026	2,911,391	0	1,352,967	10,698,450

(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	97,399,824
共 益 費 収 入	18,202,095
駐 車 場 収 入	10,942,800

(単位：円)

費 用	当期末残高
会 館 管 理 費	63,576,622
需 用 費	44,403,360