

令和6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7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 | 299,499,931 | 124,561,613 | 174,938,318 |
| 未収入金 | 3,748,250 | 0 | 3,748,250 |
| 仮払金 | 0 | 0 | 0 |
| 前払費用 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 303,248,181 | 124,561,613 | 178,686,568 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 修繕積立預金 | 20,000,000 | 45,000,000 | △ 25,000,000 |
| 保証金積立預金 | 73,199,070 | 53,199,070 | 20,000,000 |
| 建物減価償却引当預金 | 528,730,000 | 501,845,000 | 26,885,000 |
| 特定資産合計 | 621,929,070 | 600,044,070 | 21,885,000 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 土地 | 1,100,000,000 | 1,100,000,000 | 0 |
| 建物 | 430,151,307 | 457,035,762 | △ 26,884,455 |
| 付属設備 | 106,092,776 | 10,698,450 | 95,394,326 |
| その他固定資産合計 | 1,636,244,083 | 1,567,734,212 | 68,509,871 |
| 固定資産合計 | 2,258,173,153 | 2,167,778,282 | 90,394,871 |
| 資産合計 | 2,561,421,334 | 2,292,339,895 | 269,081,439 |

| | | | |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| Ⅱ. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 135,593,315 | 22,104,342 | 113,488,973 |
| 預り金 | 0 | 0 | 0 |
| 前受収益 | 0 | 0 | 0 |
| 流動負債合計 | 135,593,315 | 22,104,342 | 113,488,973 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 557,500,000 | 616,500,000 | △ 59,000,000 |
| 受入保証金 | 123,501,953 | 123,501,953 | 0 |
| 修繕積立金 | 20,000,000 | 45,000,000 | △ 25,000,000 |
| 保証金積立金 | 73,199,070 | 53,199,070 | 20,000,000 |
| 建物減価償却引当金 | 528,730,000 | 501,845,000 | 26,885,000 |
| 固定負債合計 | 1,302,931,023 | 1,340,046,023 | △ 37,115,000 |
| 負債合計 | 1,438,524,338 | 1,362,150,365 | 76,373,973 |
| Ⅲ. 正味財産の部 | | | |
| 一般正味財産 | 1,122,896,996 | 930,189,530 | 192,707,466 |
| 正味財産合計 | 1,122,896,996 | 930,189,530 | 192,707,466 |
| 負債及び正味財産合計 | 2,561,421,334 | 2,292,339,895 | 269,081,439 |

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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. 貸室料収入 | 87,333,821 | 97,399,824 | △ 10,066,003 |
| ii. 共益費収入 | 16,075,956 | 18,202,095 | △ 2,126,139 |
| iii. 駐車場収入 | 11,022,000 | 10,942,800 | 79,200 |
| 会館事業収入計 | 114,431,777 | 126,544,719 | △ 12,112,942 |
| ② その他の収入 | | | |
| i. 一般会計繰入金収入 | 215,077,000 | 67,697,000 | 147,380,000 |
| ii. 試験センター繰入金収入 | 19,479,963 | 19,479,960 | 3 |
| iii. 修繕積立預金取崩収入 | 45,000,000 | 20,000,000 | 25,000,000 |
| iv. 保証金積立預金取崩収入 | 0 | 17,813,430 | △ 17,813,430 |
| v. 受取利息 | 217,047 | 12,824 | 204,223 |
| vi. 雑収入 | 1,068,644 | 1,086,226 | △ 17,582 |
| その他の収入計 | 280,842,654 | 126,089,440 | 154,753,214 |
| 経常収益計 | 395,274,431 | 252,634,159 | 142,640,272 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 会館事業費支出 | | | |
| i. 会館管理費 | | | |
| 管理委託費 | 30,393,423 | 28,896,342 | 1,497,081 |
| 警備関係費 | 1,328,800 | 1,184,260 | 144,540 |
| 修繕費 | 130,790,000 | 29,404,100 | 101,385,900 |
| 火災保険料 | 4,078,640 | 4,091,920 | △ 13,280 |
| 会館管理費計 | 166,590,863 | 63,576,622 | 103,014,241 |

| | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|
| ii. 需用費 | | | |
| 維持運営諸費 | 978,869 | 10,192,719 | △ 9,213,850 |
| 租税公課 | 33,604,371 | 30,912,017 | 2,692,354 |
| 長期借入金支払利息 | 3,017,733 | 3,298,624 | △ 280,891 |
| 需用費計 | 37,600,973 | 44,403,360 | △ 6,802,387 |
| 会館事業費支出計 | 204,191,836 | 107,979,982 | 96,211,854 |
| ② その他の支出 | | | |
| i. 積立金支出 | | | |
| 修繕積立預金支出 | 20,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 保証金積立預金支出 | 20,000,000 | 11,012,500 | 8,987,500 |
| 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 | 66,885,000 | 47,897,500 | 18,987,500 |
| 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 | 1,860,931 | 1,352,967 | 507,964 |
| iv. 付属設備除却額 | 0 | 0 | 0 |
| その他の支出計 | 95,630,386 | 76,134,922 | 19,495,464 |
| 経常費用計 | 299,822,222 | 184,114,904 | 115,707,318 |
| 当期経常増減額 | 95,452,209 | 68,519,255 | 26,932,954 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 付属設備調整額 | 97,255,257 | 2,911,391 | 94,343,866 |
| 経常外収益計 | 97,255,257 | 2,911,391 | 94,343,866 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 97,255,257 | 2,911,391 | 94,343,866 |
| 当期一般正味財産増減額 | 192,707,466 | 71,430,646 | 121,276,820 |
| 一般正味財産期首残高 | 930,189,530 | 858,758,884 | 71,430,646 |
| 一般正味財産期末残高 | 1,122,896,996 | 930,189,530 | 192,707,466 |
| II. 正味財産期末残高 | 1,122,896,996 | 930,189,530 | 192,707,466 |

財 産 目 録

令和7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 | 299,499,931 | 未払金 | 空調個別空冷化工事 | 103,400,000 |
| 未収入金 | 会館室料(10月～3月)差額分 | 3,748,250 | | 1階エントランス系統空冷化工事 | 13,200,000 |
| | | | | 管理委託料等 | 3,405,144 |
| | | | | 令和6年度法人税・消費税負担額等 | 15,588,171 |
| 計 | | | | 135,593,315 | |
| 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 | 557,500,000 |
| 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 | 430,151,307 | | 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.- |
| 付属設備 | エレベーター設備、防犯カメラ等 | 106,092,776 | 修繕積立金 | | 20,000,000 |
| 修繕積立預金 | みずほ・京橋(定期) #6538077 | 20,000,000 | 保証金積立金 | | 73,199,070 |
| 保証金積立預金 | みずほ・京橋(定期) #6538085 | 73,199,070 | 建物減価償却引当金 | | 528,730,000 |
| 建物減価償却引当預金 | みずほ・京橋(定期) #6538069 | 528,730,000 | 負 債 合 計 | | 1,438,524,338 |
| 資 産 合 計 | | 2,561,421,334 | 正 味 財 産 | | 1,122,896,996 |

収 支 計 算 書

自 令和6年4月1日
至 令和7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 | | | 143,751,000 | 114,431,777 | 29,319,223 | |
| | 1. 賃室料収入 | 1. 賃室料収入 | 101,166,000 | 87,333,821 | 13,832,179 | (注1) |
| | 2. 共益費収入 | 1. 共益費収入 | 18,868,000 | 16,075,956 | 2,792,044 | (注1) |
| | 3. 駐車場収入 | 1. 駐車場収入 | 11,022,000 | 11,022,000 | 0 | (注1) |
| | 4. 受入保証金収入 | 1. 受入保証金収入 | 12,695,000 | 0 | 12,695,000 | |
| 2. その他の収入 | | | 281,106,000 | 280,842,654 | 263,346 | |
| | 1. 一般会計繰入金収入 | 1. 一般会計繰入金収入 | 215,077,000 | 215,077,000 | 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 | 19,479,000 | 19,479,963 | △ 963 | (注3) |
| | 3. 修繕積立預金取崩収入 | 1. 修繕積立預金取崩収入 | 45,000,000 | 45,000,000 | 0 | |
| | 4. 受取利息 | 1. 受取利息 | 50,000 | 217,047 | △ 167,047 | |
| | 5. 雑収入 | 1. 雑収入 | 1,500,000 | 1,068,644 | 431,356 | (注4) |
| 当 期 収 入 合 計 (A) | | | 424,857,000 | 395,274,431 | 29,582,569 | |
| 前 期 繰 越 収 支 差 額 | | | 102,457,000 | 102,457,271 | △ 271 | |
| 収 入 合 計 (B) | | | 527,314,000 | 497,731,702 | 29,582,298 | |

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 | | | 293,610,000 | 204,191,836 | 89,418,164 | |
| | 1. 会館管理費 | | 243,092,000 | 166,590,863 | 76,501,137 | |
| | | 1. 管理委託費 | 30,000,000 | 30,393,423 | △ 393,423 | (注5) |
| | | 2. 警備関係費 | 1,000,000 | 1,328,800 | △ 328,800 | (注6) |
| | | 3. 修繕費 | 208,000,000 | 130,790,000 | 77,210,000 | (注7) |
| | | 4. 災害保険料 | 4,092,000 | 4,078,640 | 13,360 | |
| | 2. 需用費 | | 50,518,000 | 37,600,973 | 12,917,027 | |
| | | 1. 維持運営諸費 | 2,500,000 | 978,869 | 1,521,131 | (注8) |
| | | 2. 租税公課 | 45,000,000 | 33,604,371 | 11,395,629 | (注9) |
| | | 3. 長期借入金支払利息 | 3,018,000 | 3,017,733 | 267 | |
| 2. その他の支出 | | | 125,885,000 | 125,885,000 | 0 | |
| | 1. 積立金支出 | | 66,885,000 | 66,885,000 | 0 | |
| | | 1. 修繕積立預金支出 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 | |
| | | 2. 保証金積立預金支出 | 20,000,000 | 20,000,000 | 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 | 4,195,000 | 0 | 4,195,000 | |
| 当 期 支 出 合 計 (C) | | | 423,690,000 | 330,076,836 | 93,613,164 | |
| 当 期 収 支 差 額 (A) - (C) | | | 1,167,000 | 65,197,595 | △ 64,030,595 | |
| 次 期 繰 越 収 支 差 額 (B) - (C) | | | 103,624,000 | 167,654,866 | △ 64,030,866 | |

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7年3月31日現在)
- (注2) ……公益事業 213,575,000円、収益事業 1,502,000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) ……空調設備工事、電源増強工事、非常用発電機更新工事、1階エントランス系統空冷化工事等
- (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 15,588,171円、固定資産税 18,016,200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 | 616,500,000 | 0 | 59,000,000 | 557,500,000 |

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 | 501,845,000 | 26,885,000 | 0 | 528,730,000 |

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 | 299,499,931 |
| 未収入金 | 3,748,250 |

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 | 135,593,315 |

(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 | 457,035,762 | 0 | 0 | 26,884,455 | 430,151,307 |
| 付 属 設 備 | 10,698,450 | 97,255,257 | 0 | 1,860,931 | 106,092,776 |

(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 | 87,333,821 |
| 共益費収入 | 16,075,956 |
| 駐車場収入 | 11,022,000 |

(単位：円)

| 費 用 | 当期末残高 |
|-------|-------------|
| 会館管理費 | 166,590,863 |
| 需用費 | 37,600,973 |