

貸借対照表
平成30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			
現金	1,387,210	1,248,757	138,453
普通預金	57,797,917	64,721,943	△ 6,924,026
売掛金	6,639,437	9,786,384	△ 3,146,947
未収金	3,754,639	4,520,921	△ 766,282
立替金	5,165,353	9,286,023	△ 4,120,670
棚卸資産	627,376	857,063	△ 229,687
流動資産合計	75,371,932	90,421,091	△ 15,049,159
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	20,223,000	20,223,000	0
建物	258,050,981	271,993,025	△ 13,942,044
基本財産合計	278,273,981	292,216,025	△ 13,942,044
(2) 特定資産			
互助会引当資産	3,000,000	3,000,000	0
岡基金引当資産	58,500,000	58,500,000	0
敷金引当資産	1,598,054	1,598,054	0
減価償却引当資産	179,465,097	179,465,097	0
退職給付引当資産	21,970,214	21,203,756	766,458
特定資産合計	264,533,365	263,766,907	766,458
(3) その他固定資産			
建物	32,567,726	34,506,339	△ 1,938,613
構築物	1,858,772	2,131,457	△ 272,685
什器備品	3,283,409	4,310,377	△ 1,026,968
車両運搬具	2	2	0
車両リサイクル預託金	12,830	12,830	0
その他固定資産合計	37,722,739	40,961,005	△ 3,238,266
固定資産合計	580,530,085	596,943,937	△ 16,413,852
資産合計	655,902,017	687,365,028	△ 31,463,011
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	3,628,025	2,824,611	803,414
未払金	30,412,996	42,530,296	△ 12,117,300
流動負債合計	34,041,021	45,354,907	△ 11,313,886
2. 固定負債			
敷金預り金	1,598,054	1,598,054	0
退職給付引当金	21,970,214	21,203,756	766,458
固定負債合計	23,568,268	22,801,810	766,458
負債合計	57,609,289	68,156,717	△ 10,547,428
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	20,223,000	20,223,000	0
岡基金寄付金	58,500,000	58,500,000	0
補助金	258,050,981	271,993,025	△ 13,942,044
指定正味財産合計	336,773,981	350,716,025	△ 13,942,044
(うち基本財産への充当額)	(278,273,981)	(292,216,025)	
(うち特定資産への充当額)	(58,500,000)	(58,500,000)	
2. 一般正味財産	261,518,747	268,492,286	△ 6,973,539
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(182,465,097)	(182,465,097)	
正味財産合計	598,292,728	619,208,311	△ 20,915,583
負債及び正味財産合計	655,902,017	687,365,028	△ 31,463,011

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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] 基本財産運用益			
基本財産受取利息	5,030	5,030	0
[2] 特定資産運用益			
特定資産受取利息	76,800	76,800	0
[3] 受取補助金等			
受取県補助金	806,000	806,000	0
受取久留米市補助金	27,835,758	27,723,000	112,758
受取補助金等振替額	13,942,044	13,942,044	0
[4] 受取受託金			
受取受託金	100,000	200,000	△ 100,000
[5] 受取負担金			
受取負担金	823,374	2,746,140	△ 1,922,766
[6] 事業収益			
販売事業収益	41,738,121	44,034,416	△ 2,296,295
喫茶事業収益	0	1,090,127	△ 1,090,127
貸室事業収益	43,972,483	46,667,726	△ 2,695,243
家賃収益	4,260,576	4,721,952	△ 461,376
斡旋事業収益	183,308	288,152	△ 104,844
[7] 雑収益			
受取利息	20,860	22,884	△ 2,024
雑収益	10,948,687	11,274,296	△ 325,609
経常収益計	144,713,041	153,598,567	△ 8,885,526
(2) 経常費用			
[1] 事業費			
役員報酬	3,428,758	3,411,507	17,251
給料・手当	20,432,900	22,562,120	△ 2,129,220
臨時雇賃金	29,191,024	28,189,986	1,001,038
退職給付費用	1,320,000	1,131,000	189,000
福利厚生費	7,569,156	7,834,918	△ 265,762
旅費交通費	951,390	1,068,840	△ 117,450
会議費	14,700	9,600	5,100
通信運搬費	1,467,450	1,407,087	60,363
減価償却費	17,253,428	22,324,688	△ 5,071,260
消耗什器備品費	0	921,941	△ 921,941
消耗品費	4,964,583	4,987,661	△ 23,078
修繕費	8,455,718	4,994,192	3,461,526
印刷製本費	1,076,760	794,880	281,880
資料購入費	220,735	215,076	5,659
燃料費	4,731,190	3,634,989	1,096,201
光熱水料費	13,730,999	13,008,027	722,972
使用料及び賃借料	5,019,406	3,693,029	1,326,377
保険料	915,879	1,293,435	△ 377,556
諸謝金	259,198	256,498	2,700
租税公課	4,520,532	3,976,968	543,564
負担金	3,845,048	1,833,272	2,011,776
委託費	10,847,030	13,736,097	△ 2,889,067
販売促進費	33,816	47,720	△ 13,904
広告宣伝費	129,784	321,484	△ 191,700
支払手数料	1,383,410	1,382,881	529
原材料費	126,969	592,317	△ 465,348
外注加工費	871,056	476,064	394,992
会場整備費	318,816	1,185,628	△ 866,812
商品原価	229,687	252,000	△ 22,313
雑費	455,532	416,268	39,264
[2] 管理費			
役員報酬	653,102	649,817	3,285

給料・手当	3,183,655	3,812,293	△ 628,638
臨時雇賃金	321,254	284,618	36,636
退職給付費用	180,000	369,000	△ 189,000
福利厚生費	909,620	974,308	△ 64,688
旅費交通費	185,140	254,740	△ 69,600
会議費	8,920	30,200	△ 21,280
通信運搬費	34,556	26,758	7,798
減価償却費	789,554	756,106	33,448
消耗什器備品費	0	34,939	△ 34,939
消耗品費	29,637	41,642	△ 12,005
修繕費	224,093	43,838	180,255
資料購入費	7,047	14,474	△ 7,427
燃料費	145,801	115,438	30,363
光熱水料費	392,624	371,315	21,309
使用料及び賃借料	43,173	54,561	△ 11,388
保険料	27,627	30,881	△ 3,254
諸謝金	42,792	61,491	△ 18,699
租税公課	18,268	21,132	△ 2,864
負担金	266,408	338,078	△ 71,670
委託費	422,564	282,414	140,150
支払手数料	25,783	29,311	△ 3,528
雑費	10,000	59,508	△ 49,508
経常費用計	151,686,572	154,617,035	△ 2,930,463
当期経常増減額	△ 6,973,531	△ 1,018,468	△ 5,955,063
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
[1] 固定資産除却損			
建物除却損	△ 1	△ 1	0
支払い寄付金	0	△ 121,716,533	121,716,533
什器備品除却損	△ 7	0	△ 7
構築物除却損	0	0	0
経常外費用計	△ 8	△ 121,716,534	121,716,526
当期経常外増減額	△ 8	△ 121,716,534	121,716,526
当期一般正味財産増減額	△ 6,973,539	△ 122,735,002	115,761,463
一般正味財産期首残高	268,492,286	391,227,288	△ 122,735,002
一般正味財産期末残高	261,518,747	268,492,286	△ 6,973,539
II 指定正味財産増減の部			
[1] 基本財産増加額			
[2] 一般正味財産への振替額	△ 13,942,044	△ 13,942,044	0
当期指定正味財産増減額	△ 13,942,044	△ 13,942,044	0
指定正味財産期首残高	350,716,025	364,658,069	△ 13,942,044
指定正味財産期末残高	336,773,981	350,716,025	△ 13,942,044
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	598,292,728	619,208,311	△ 20,915,583

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……償却減価法(定額法)によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品……最終仕入原価法で計上している。
- (3) 固定資産の減価償却方法
建物・構築物・車両及び備品……定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準について
退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務を基に、退職金共済よりの交付金を控除した額を計上している。
- (5) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
預金	20,223,000	0	0	20,223,000
建物	271,993,025	0	13,942,044	258,050,981
小計	292,216,025	0	13,942,044	278,273,981
特定資産				
互助会引当資産	3,000,000	0	0	3,000,000
岡基金引当資産	58,500,000	0	0	58,500,000
敷金引当資産	1,598,054	0	0	1,598,054
減価償却引当資産	179,465,097	0	0	179,465,097
退職給付引当資産	21,203,756	1,500,000	733,542	21,970,214
小計	263,766,907	1,500,000	733,542	264,533,365
合計	555,982,932	1,500,000	14,675,586	542,807,346

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、つぎのとおりである。(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
預金	20,223,000	(20,223,000)	(0)	—
建物	258,050,981	(258,050,981)	(0)	—
小計	278,273,981	(278,273,981)	(0)	—
特定資産				
互助会引当資産	3,000,000	(0)	(3,000,000)	—
岡基金引当資産	58,500,000	(58,500,000)	(0)	—
敷金引当資産	1,598,054	—	—	(1,598,054)
減価償却引当資産	179,465,097	(0)	(179,465,097)	—
退職給付引当資産	21,970,214	—	—	(21,970,214)
小計	264,533,365	(58,500,000)	(182,465,097)	(23,568,268)
合計	542,807,346	(336,773,981)	(182,465,097)	(23,568,268)

4. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	774,558,000	516,507,019	258,050,981
建物(その他固定資産)	200,014,300	167,446,574	32,567,726
構築物	4,168,500	2,309,728	1,858,772
車両	2,102,206	2,102,204	2
備品	29,623,612	26,340,203	3,283,409
合計	1,010,466,618	714,705,728	295,760,890

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
国債(5年)第125回	150,000,000	—	—

(償還日:H32.9.20)

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等 の名称	交付者	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高	貸借対照表上 の記載区分
建設補助金	国	70,231,804	—	3,600,000	66,631,804	指定正味財産
建設補助金	福岡県	70,231,804	—	3,600,000	66,631,804	指定正味財産
建設補助金	久留米市	56,185,443	—	2,880,000	53,305,443	指定正味財産
建設負担金	域内業界 団体等	7,023,181	—	360,000	6,663,181	指定正味財産
高度化資金	福岡県 久留米市	68,320,793	—	3,502,044	64,818,749	指定正味財産
地場産業振興セ ンター補助金	久留米市	0	27,835,758	27,835,758	0	-
地場産業活性化 補助金	福岡県	0	806,000	806,000	0	-
合計		271,993,025	28,641,758	42,583,802	258,050,981	

*当期増加分の補助金は、当該事業年度に全額支出する補助金のため一般正味財産の部で計上する。

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	振 替 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	13,942,044
合計	13,942,044

付属明細書

- 1.基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載のとおりである。

2.引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	21,203,756	1,500,000	733,542	—	21,970,214

財産目録

平成30年3月31日

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額
(流動資産)	現金		1,387,210
	手元保管	運転資金として	82,796
	手元保管	当日売上代金	649,230
	手元保管	即売場両替釣り銭として	150,000
	手元保管	両替釣り銭として	100,000
	手元保管	貸館使用料預り金	5,184
	地場産くるめJR久留米駅店	両替釣り銭として	400,000
	普通預金		57,797,917
	福岡銀行久留米支店	運転資金として	240,145
	西日本シティ銀行久留米営業部	運転資金として	710,476
	筑邦銀行東合川支店	運転資金として	52,997,491
	久留米郵便局	運転資金として	3,784,876
	久留米市農業協同組合	運転資金として	64,929
	売掛金		6,639,437
	即売場売掛金	顧客掛売	1,144,561
	外商売掛金	顧客掛売	5,494,876
	未収金		3,754,639
	福岡県	地場産業振興対策費補助金	806,000
	北恵他10社	施設使用料	2,017,181
	坂田織物他3社	ギフトショー出展負担金	823,374
	筑後の酒振興委員会	酒フェスタ受託事業収入	100,000
	ネオス	自動販売機手数料	8,084
	立替金		5,165,353
	道の駅くるめ他43社	外商取扱商品代	4,832,360
	佐川急便他2社	顧客送料立替払い等	149,993
	SMBC日興証券	国債購入	183,000
	棚卸資産		627,376
	久留米市東合川5-8-5	くるめ椿フレグランス	627,376
流動資産合計			75,371,932
(固定資産)			
基本財産			278,273,981
	預金		20,223,000
	筑邦銀行 東合川支店	運用益を管理費の財源として	20,223,000
	建物		258,050,981
	久留米市東合川5-8-5	公益目的29%、その他71%	258,050,981
特定資産			264,533,365
	互助会引当資産		3,000,000
	職員互助会	職員互助会貸付金として	3,000,000
	岡基金引当資産		58,500,000
	筑邦銀行 東合川支店	運用益を管理費の財源として	58,500,000
	引当資産		1,598,054
	筑邦銀行 東合川支店	建物入居者敷金として	1,598,054
	減価償却引当資産		179,465,097
	福岡銀行久留米営業部	減価償却引当として	500,000
	西日本シティ久留米支店	減価償却引当として	1,000,000
	筑邦銀行東合川支店	資産取得準備金として(公益以外)	12,404,320
	筑邦銀行東合川支店	減価償却引当として	7,960,777
	久留米郵便局	減価償却引当として	7,500,000
	久留米市農業協同組合	減価償却引当として	100,000
	SMBC日興証券	資産取得準備金として(公益目的)	36,988,920
	SMBC日興証券	減価償却引当として	14,856,320
	SMBC日興証券	資産取得準備金として(公益以外)	98,154,760
	退職給与引当預金		21,970,214
	筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として	2,266,458
	筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として	19,703,756

その他固定資産				37,722,739
	建物			32,567,726
		久留米市東合川5-8-5	公益目的5,708,099、その他26,859,627	32,567,726
	構築物			1,858,772
		久留米市東合川5-8-5	公益目的231,482、その他1,627,290	1,858,772
	備品			3,283,409
		久留米市東合川5-8-5	公益目的1,392,478、その他631,207	2,023,685
		久留米市京町87-12	公益目的に使用	1,259,724
	車両運搬具			2
		トヨタヴォクシー	公益目的42%、その他58%	1
		トヨタタウンエース	公益目的42%、その他58%	1
	車両リサイクル預託金			12,830
		車両リサイクル預託金	預託証明書	12,830
固定資産合計				580,530,085
資産合計				655,902,017
(流動負債)	預り金			3,628,025
		日本年金機構久留米年金事務所	厚生年金、健康保険料	422,556
		福岡労働局	労働保険料	20,448
		はらたけ他	30年度維持管理手数料、写真焼増し代金他	228,821
		久留米緋協同組合他	即売場売掛外商	654,608
		平岡電気他14社	施設利用前納金	2,299,608
		カチタス他3件	使用料預り金	1,984
	未払金			30,412,996
		久留米緋協同組合他	外商、即売場業者支払い分	15,548,394
		マツダペイント他	委託費、備品購入費等	10,458,420
		久留米税務署	29年度消費税	2,279,000
		地場産くるめ	3月分給与等	1,195,207
		九州電力	3月分電気料	931,975
流動負債合計				34,041,021
(固定負債)	敷金預り金			1,598,054
		久留米緋(協)	建物入居者敷金として	274,836
		久留米液化石油ガス事業(協)	建物入居者敷金として	393,360
		(協)筑後経営センター	建物入居者敷金として	382,356
		久留米造園建設業(協)	建物入居者敷金として	156,600
		(協)福岡県南LPガス保安調査教育センター	建物入居者敷金として	164,430
		(協)ビーエフ	建物入居者敷金として	226,472
	退職給付引当金			21,970,214
		退職給付引当	退職給付引当として	21,970,214
固定負債合計				23,568,268
負債合計				57,609,289
正味財産				598,292,728