

貸借対照表
令和2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	1,769,565	2,841,968	△ 1,072,403
普通預金	55,027,581	58,997,688	△ 3,970,107
売掛金	5,458,985	7,711,274	△ 2,252,289
未収金	1,653,987	3,707,650	△ 2,053,663
立替金	9,623,619	7,427,369	2,196,250
棚卸資産	87,937	404,250	△ 316,313
流動資産合計	73,621,674	81,090,199	△ 7,468,525
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	20,223,000	20,223,000	0
建物	230,166,893	244,108,937	△ 13,942,044
基本財産合計	250,389,893	264,331,937	△ 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	176,092,512	179,465,097	△ 3,372,585
退職給付引当資産	14,762,666	13,762,666	1,000,000
特定資産合計	253,953,232	256,325,817	△ 2,372,585
(3) その他固定資産			
建物	28,690,502	30,629,114	△ 1,938,612
構築物	2,614,269	1,586,087	1,028,182
什器備品	3,171,045	2,078,427	1,092,618
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	34,488,648	34,306,460	182,188
固定資産合計	538,831,773	554,964,214	△ 16,132,441
資産合計	612,453,447	636,054,413	△ 23,600,966
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	3,011,121	4,862,619	△ 1,851,498
未払金	31,278,102	38,050,578	△ 6,772,476
流動負債合計	34,289,223	42,913,197	△ 8,623,974
2. 固定負債			
敷金預り金	1,598,054	1,598,054	0
退職給付引当金	14,762,666	13,762,666	1,000,000
固定負債合計	16,360,720	15,360,720	1,000,000
負債合計	50,649,943	58,273,917	△ 7,623,974
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	230,166,893	244,108,937	△ 13,942,044
指定正味財産合計	308,889,893	322,831,937	△ 13,942,044
(うち基本財産への充当額)	(250,389,893)	(264,331,937)	
(うち特定資産への充当額)	(58,500,000)	(58,500,000)	
2. 一般正味財産	252,913,611	254,948,559	△ 2,034,948
(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	561,803,504	577,780,496	△ 15,976,992
負債及び正味財産合計	612,453,447	636,054,413	△ 23,600,966

正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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	399,000	1,306,000	△ 907,000
受取久留米市補助金	30,001,854	25,441,457	4,560,397
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	2,025,971	1,460,000	565,971
[5] 受取負担金			
受取負担金	199,057	982,793	△ 783,736
[6] 事業収益			
販売事業収益	47,184,393	46,430,580	753,813
貸室事業収益	42,328,022	44,859,637	△ 2,531,615
家賃収益	4,300,014	4,260,576	39,438
幹旋事業収益	172,214	216,514	△ 44,300
[7] 雑収益			
受取利息	5,700	5,743	△ 43
雑収益	10,998,086	10,968,431	29,655
経常収益計	151,638,185	149,955,605	1,682,580
(2) 経常費用			
[1] 事業費			
役員報酬	3,365,250	3,361,432	3,818
給料・手当	15,759,312	21,119,076	△ 5,359,764
臨時雇賃金	43,440,213	35,771,426	7,668,787
退職給付費用	866,000	0	866,000
福利厚生費	8,219,065	8,340,620	△ 121,555
旅費交通費	1,888,190	1,856,640	31,550
会議費	4,500	24,240	△ 19,740
通信運搬費	1,637,349	1,516,055	121,294
減価償却費	16,364,880	17,308,178	△ 943,298
消耗什器備品費	0	164,366	△ 164,366
消耗品費	3,507,940	4,496,316	△ 988,376
修繕費	1,964,951	4,024,976	△ 2,060,025
印刷製本費	813,716	1,183,528	△ 369,812
資料購入費	241,827	224,655	17,172
燃料費	3,512,345	5,418,170	△ 1,905,825
光熱水料費	13,589,053	13,624,242	△ 35,189
使用料及び賃借料	3,744,709	4,759,779	△ 1,015,070
保険料	593,744	581,820	11,924
諸謝金	267,299	342,140	△ 74,841
租税公課	6,137,410	5,394,165	743,245
負担金	2,414,378	2,639,123	△ 224,745
委託費	13,907,232	10,909,422	2,997,810
販売促進費	53,160	12,035	41,125
広告宣伝費	1,010,342	162,184	848,158
支払手数料	1,769,038	1,676,085	92,953
原材料費	61,687	51,820	9,867
外注加工費	123,210	283,552	△ 160,342
会場整備費	58,740	1,852,342	△ 1,793,602
商品原価	316,313	223,126	93,187
雑費	693,251	667,902	25,349
雑損失	0	15,855	△ 15,855

[2] 管理費			
役員報酬	641,000	640,278	722
給料・手当	2,655,304	4,200,575	△ 1,545,271
臨時雇賃金	824,579	387,575	437,004
退職給付費用	134,000	0	134,000
福利厚生費	892,747	923,851	△ 31,104
旅費交通費	253,060	251,700	1,360
会議費	4,400	5,300	△ 900
通信運搬費	15,588	25,667	△ 10,079
減価償却費	767,561	787,785	△ 20,224
消耗什器備品費	0	1,734	△ 1,734
消耗品費	18,172	29,325	△ 11,153
修繕費	135,390	113,597	21,793
印刷製本費	0	1,232	△ 1,232
資料購入費	2,000	0	2,000
燃料費	102,914	168,571	△ 65,657
光熱水料費	388,694	388,860	△ 166
使用料及び賃借料	19,777	65,204	△ 45,427
保険料	14,559	16,751	△ 2,192
諸謝金	63,646	80,845	△ 17,199
租税公課	15,190	18,335	△ 3,145
負担金	121,524	142,274	△ 20,750
委託費	267,877	251,585	16,292
支払手数料	8,251	17,921	△ 9,670
雑費	1,796	1,558	238
経常費用計	153,673,133	156,525,793	△ 2,852,660
当期経常増減額	△ 2,034,948	△ 6,570,188	4,535,240
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	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0
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	△ 2,034,948	△ 6,570,188	4,535,240
一般正味財産期首残高	254,948,559	261,518,747	△ 6,570,188
一般正味財産期末残高	252,913,611	254,948,559	△ 2,034,948
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	322,831,937	336,773,981	△ 13,942,044
指定正味財産期末残高	308,889,893	322,831,937	△ 13,942,044
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	561,803,504	577,780,496	△ 15,976,992

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	244,108,937	0	13,942,044	230,166,893
小計	264,331,937	0	13,942,044	250,389,893
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	3,372,585	176,092,512
退職給付引当資産	13,762,666	1,000,000	0	14,762,666
小計	256,325,817	1,000,000	3,372,585	253,953,232
合計	520,657,754	1,000,000	17,314,629	504,343,125

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	230,166,893	(230,166,893)	(0)	—
小計	250,389,893	(250,389,893)	(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	176,092,512	(0)	(176,092,512)	—
退職給付引当資産	14,762,666	—	—	(14,762,666)
小計	253,953,232	(58,500,000)	(179,092,512)	(16,360,720)
合計	504,343,125	(308,889,893)	(179,092,512)	(16,360,720)

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	544,391,107	230,166,893
建物(その他固定資産)	200,014,300	171,323,798	28,690,502
構築物	5,491,415	2,877,146	2,614,269
車両	2,102,206	2,102,204	2
備品	32,410,922	29,239,877	3,171,045
合計	1,014,576,843	749,934,132	264,642,711

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:R2.9.20)

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	当増額	当期増減額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
建設補助金	国	63,031,804	—	3,600,000	59,431,804	指定正味財産
建設補助金	福岡県	63,031,804	—	3,600,000	59,431,804	指定正味財産
建設補助金	久留米市	50,425,443	—	2,880,000	47,545,443	指定正味財産
建設負担金	城内業界団体等	6,303,181	—	360,000	5,943,181	指定正味財産
高度化資金	福岡県 久留米市	61,316,705	—	3,502,044	57,814,661	指定正味財産
地場産業振興センター補助金	久留米市	0	30,001,854	30,001,854	0	-
地場産業活性化等補助金	福岡県	0	399,000	399,000	0	-
合計		244,108,937	30,400,854	44,342,898	230,166,893	

* 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	13,762,666	1,000,000	—	—	14,762,666

財産目録
令和2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			1,769,565
	手元保管	運転資金として	62,840
	手元保管	当日売上代金	956,725
	手元保管	東合川店両替釣り銭として	150,000
	手元保管	両替釣り銭として	100,000
	久留米物産館JR久留米店	両替釣り銭として	400,000
	久留米物産館六ツ門店	両替釣り銭として	100,000
普通預金			55,027,581
	福岡銀行久留米支店	運転資金として	385,388
	西日本シティ銀行久留米営業部	運転資金として	7,157,538
	筑邦銀行東合川支店	運転資金として	20,962,475
	筑邦銀行日吉支店	運転資金として	3,197,930
	久留米郵便局	運転資金として	402,957
	久留米市農業協同組合	運転資金として	22,921,293
売掛金			5,458,985
	即売場売掛金	顧客掛売	1,741,740
	外商売掛金	顧客掛売	3,717,245
未収金			1,653,987
	福岡県	地場産業振興対策費補助金	399,000
	久留米市生きがい健康づくり財団他2社	施設使用料	818,472
	ネオス	自動販売機手数料	3,732
	久留米地域地場産業振興センター職員	旅費	80,330
	筑後SAKEフェスタ実行委員会	事務費	352,453
立替金			9,623,619
	道の駅くるめ他41社	外商取扱商品代等	9,247,039
	佐川急便他1社	顧客送料立替払い等	339,980
	SMBC日興証券	国債購入	36,600
棚卸資産			87,937
	久留米市東合川5-8-5	くるめ椿フレグランス	87,937
流動資産合計			73,621,674
(固定資産)			
基本財産			250,389,893
預金			20,223,000
建物	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
	久留米市東合川5-8-5	公益目的29%、その他71%	230,166,893
特定資産			253,953,232
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			176,092,512
	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	10,588,192
	久留米郵便局	減価償却引当として	1,500,000
	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			14,762,666
	筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として	1,000,000
	筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として	13,762,666
その他固定資産			34,488,648

	建物			28,690,502
		久留米市東合川5-8-5	公益目的4,865,403、その他23,825,099	28,690,502
	構築物			2,614,269
		久留米市東合川5-8-5	公益目的1,493,499、その他1,120,770	2,614,269
	備品			3,171,045
		久留米市東合川5-8-5	公益目的2,179,190、その他142,393	2,321,583
		久留米市京町87-12	公益目的に使用	406,878
		久留米市六ツ門町7-13	公益目的に使用	442,584
	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				538,831,773
資産合計				612,453,447
(流動負債)	預り金			3,011,121
		日本年金機構久留米年金事務所	厚生年金、健康保険料	75,591
		福岡労働局	労働保険料	22,376
		ビコム他	2年度維持管理手数料、義援金等	210,393
		久留米緋協同組合他	即売場売掛外商等	991,261
		パナソニック他7社	施設利用前納金	1,711,500
	未払金			31,278,102
		久留米緋協同組合他	外商、即売場業者支払い分	15,789,969
		マツダペイント他	委託費、消耗品費等	9,502,616
		久留米税務署	令和元年度消費税	3,171,300
		地場産くるめ	3月分給与等	1,854,984
		九州電力	3月分電気料	959,233
流動負債合計				34,289,223
(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			14,762,666
		退職給付引当	退職給付引当として	14,762,666
固定負債合計				16,360,720
負債合計				50,649,943
正味財産				561,803,504