

貸借対照表
令和3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	1,241,140	1,769,565	△ 528,425
普通預金	35,094,066	55,027,581	△ 19,933,515
売掛金	2,648,505	5,458,985	△ 2,810,480
未収金	5,067,508	1,653,987	3,413,521
立替金	8,392,885	9,623,619	△ 1,230,734
棚卸資産	0	87,937	△ 87,937
流動資産合計	52,444,104	73,621,674	△ 21,177,570
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	20,223,000	20,223,000	0
建物	216,224,849	230,166,893	△ 13,942,044
基本財産合計	236,447,849	250,389,893	△ 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	1,744,214	1,598,054	146,160
減価償却引当資産	175,003,558	176,092,512	△ 1,088,954
退職給付引当資産	8,174,451	14,762,666	△ 6,588,215
特定資産合計	246,422,223	253,953,232	△ 7,531,009
(3) その他固定資産			
建物	26,753,150	28,690,502	△ 1,937,352
構築物	2,275,439	2,614,269	△ 338,830
什器備品	2,170,573	3,171,045	△ 1,000,472
車両運搬具	930,150	2	930,148
車両リサイクル預託金	7,020	12,830	△ 5,810
その他固定資産合計	32,136,332	34,488,648	△ 2,352,316
固定資産合計	515,006,404	538,831,773	△ 23,825,369
資産合計	567,450,508	612,453,447	△ 45,002,939
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	3,500,694	3,011,121	489,573
未払金	26,577,643	31,278,102	△ 4,700,459
流動負債合計	30,078,337	34,289,223	△ 4,210,886
2. 固定負債			
敷金預り金	1,744,214	1,598,054	146,160
退職給付引当金	8,174,451	14,762,666	△ 6,588,215
固定負債合計	9,918,665	16,360,720	△ 6,442,055
負債合計	39,997,002	50,649,943	△ 10,652,941
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	216,224,849	230,166,893	△ 13,942,044
指定正味財産合計	294,947,849	308,889,893	△ 13,942,044
(うち基本財産への充当額)	(236,447,849)	(250,389,893)	
(うち特定資産への充当額)	(58,500,000)	(58,500,000)	
2. 一般正味財産	232,505,657	252,913,611	△ 20,407,954
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(178,003,558)	(182,465,097)	
正味財産合計	527,453,506	561,803,504	△ 34,349,998
負債及び正味財産合計	567,450,508	612,453,447	△ 45,002,939

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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	2,022	5,030	△ 3,008
[2] 特定資産運用益			
特定資産受取利息	93,530	76,800	16,730
[3] 受取補助金等			
受取県補助金	0	399,000	△ 399,000
受取久留米市補助金	29,885,407	30,001,854	△ 116,447
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	1,514,700	2,025,971	△ 511,271
[5] 受取負担金			
受取負担金	0	199,057	△ 199,057
[6] 事業収益			
販売事業収益	34,128,847	47,184,393	△ 13,055,546
貸室事業収益	22,700,444	42,328,022	△ 19,627,578
家賃収益	4,306,870	4,300,014	6,856
斡旋事業収益	8,821	172,214	△ 163,393
[7] 雑収益			
受取利息	5,313	5,700	△ 387
雑収益	18,332,502	10,998,086	7,334,416
経常収益計	124,920,500	151,638,185	△ 26,717,685
(2) 経常費用			
[1] 事業費			
役員報酬	4,219,704	3,365,250	854,454
給料・手当	15,022,968	15,759,312	△ 736,344
臨時雇賃金	41,230,097	43,440,213	△ 2,210,116
退職給付費用	866,000	866,000	0
福利厚生費	8,018,178	8,219,065	△ 200,887
旅費交通費	382,300	1,888,190	△ 1,505,890
会議費	0	4,500	△ 4,500
通信運搬費	880,095	1,637,349	△ 757,254
減価償却費	16,617,076	16,364,880	252,196
消耗品費	2,524,071	3,507,940	△ 983,869
修繕費	992,975	1,964,951	△ 971,976
印刷製本費	916,850	813,716	103,134
資料購入費	565,246	241,827	323,419
燃料費	197,440	3,512,345	△ 3,314,905
光熱水料費	10,759,543	13,589,053	△ 2,829,510
使用料及び賃借料	2,475,228	3,744,709	△ 1,269,481
保険料	529,871	593,744	△ 63,873
諸謝金	344,958	267,299	77,659
租税公課	4,728,789	6,137,410	△ 1,408,621
負担金	977,807	2,414,378	△ 1,436,571
委託費	24,448,280	13,907,232	10,541,048
販売促進費	11,100	53,160	△ 42,060
広告宣伝費	33,000	1,010,342	△ 977,342
支払手数料	1,239,268	1,769,038	△ 529,770
原材料費	13,794	61,687	△ 47,893
外注加工費	116,540	123,210	△ 6,670
会場整備費	0	58,740	△ 58,740
商品原価	87,937	316,313	△ 228,376
雑費	291,758	693,251	△ 401,493

[2] 管理費			
役員報酬	803,776	641,000	162,776
給料・手当	2,556,634	2,655,304	△ 98,670
臨時雇賃金	442,649	824,579	△ 381,930
退職給付費用	134,000	134,000	0
福利厚生費	1,038,690	892,747	145,943
旅費交通費	39,500	253,060	△ 213,560
会議費	1,700	4,400	△ 2,700
通信運搬費	19,366	15,588	3,778
減価償却費	760,427	767,561	△ 7,134
消耗品費	5,921	18,172	△ 12,251
修繕費	17,100	135,390	△ 118,290
資料購入費	0	2,000	△ 2,000
燃料費	2,882	102,914	△ 100,032
光熱水料費	291,725	388,694	△ 96,969
使用料及び賃借料	21,866	19,777	2,089
保険料	15,162	14,559	603
諸謝金	43,992	63,646	△ 19,654
租税公課	18,361	15,190	3,171
負担金	19,699	121,524	△ 101,825
委託費	607,578	267,877	339,701
支払手数料	13,996	8,251	5,745
雑費	500	1,796	△ 1,296
経常費用計	145,346,397	153,673,133	△ 8,326,736
当期経常増減額	△ 20,425,897	△ 2,034,948	△ 18,390,949
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	17,944	0	17,944
経常外収益計	17,944	0	17,944
(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
構築物除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	△ 1	0	△ 1
経常外費用計	△ 1	0	△ 1
当期経常外増減額	17,943	0	17,943
当期一般正味財産増減額	△ 20,407,954	△ 2,034,948	△ 18,373,006
一般正味財産期首残高	252,913,611	254,948,559	△ 2,034,948
一般正味財産期末残高	232,505,657	252,913,611	△ 20,407,954
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	308,889,893	322,831,937	△ 13,942,044
指定正味財産期末残高	294,947,849	308,889,893	△ 13,942,044
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	527,453,506	561,803,504	△ 34,349,998

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	230,166,893	0	13,942,044	216,224,849
小計	250,389,893	0	13,942,044	236,447,849
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	146,160	0	1,744,214
減価償却引当資産	176,092,512	0	1,088,954	175,003,558
退職給付引当資産	14,762,666	1,000,000	7,588,215	8,174,451
小計	253,953,232	1,146,160	8,677,169	246,422,223
合計	504,343,125	1,146,160	22,619,213	482,870,072

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	216,224,849	(216,224,849)	(0)	—
小計	236,447,849	(236,447,849)	(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	1,744,214	—	—	(1,744,214)
減価償却引当資産	175,003,558	(0)	(175,003,558)	—
退職給付引当資産	8,174,451	—	—	(8,174,451)
小計	246,422,223	(58,500,000)	(178,003,558)	(9,918,665)
合計	482,870,072	(294,947,849)	(178,003,558)	(9,918,665)

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	558,333,151	216,224,849
建物(その他固定資産)	200,014,300	173,261,150	26,753,150
構築物	5,491,415	3,215,976	2,275,439
車両	2,317,484	1,387,334	930,150
備品	32,410,922	30,240,349	2,170,573
合計	1,014,792,121	766,437,960	248,354,161

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)

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第420回大阪府公募公債(10年)	100,000,000	—	—

(償還日:R9.5.28)

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	59,431,804	—	3,600,000	55,831,804	指定正味財産
建設補助金	福岡県	59,431,804	—	3,600,000	55,831,804	指定正味財産
建設補助金	久留米市	47,545,443	—	2,880,000	44,665,443	指定正味財産
建設負担金	城内業界団体等	5,943,181	—	360,000	5,583,181	指定正味財産
高度化資金	福岡県久留米市	57,814,661	—	3,502,044	54,312,617	指定正味財産
地場産業振興センター補助金	久留米市	0	29,885,407	29,885,407	0	-
地場産業活性化等補助金	福岡県	0	0	0	0	-
合計		230,166,893	29,885,407	43,827,451	216,224,849	

*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	14,762,666	1,000,000	7,588,215	—	8,174,451

財産目録
令和3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		1,241,140
	手元保管	運転資金として	74,375
	手元保管	当日売上代金	516,765
	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	300,000
	久留米物産館六ツ門店	両替釣り銭として	100,000
	普通預金		35,094,066
	福岡銀行久留米支店	運転資金として	405,418
	西日本シティ銀行久留米営業部	運転資金として	9,344,897
	筑邦銀行東合川支店	運転資金として	6,704,764
	筑邦銀行日吉支店	運転資金として	2,298,046
	久留米郵便局	運転資金として	4,964,358
	久留米市農業協同組合	運転資金として	11,376,583
	売掛金		2,648,505
	即売場売掛金	顧客掛売	1,296,738
	外商売掛金	顧客掛売	1,351,767
	未収金		5,067,508
	久留米市生きがい健康づくり財団他6社	施設使用料	2,761,424
	PayPay株式会社	店舗販売代金	1,032,184
	久留米税務署	消費税還付金	1,273,900
	立替金		8,392,885
	道の駅くるめ他36社	外商取扱商品代等	7,502,818
	佐川急便他1社	顧客送料立替払い等	54,848
	大和証券	大阪府公債購入	835,219
流動資産合計			52,444,104
(固定資産)			
基本財産			236,447,849
	預金		20,223,000
	建物		216,224,849
特定資産			246,422,223
	互助会引当資産		3,000,000
	岡基金引当資産		58,500,000
	引当資産		1,744,214
	減価償却引当資産		175,003,558
	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(収益)	12,404,320
	筑邦銀行東合川支店	減価償却引当として	9,499,238
	大和ネクスト銀行	減価償却引当として	13,537,964
	大和ネクスト銀行	資産取得準備金として(収益)	36,462,036
	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
	大和証券	資産取得準備金として(公益)	36,988,920
	大和証券	減価償却引当として	1,318,356
	大和証券	資産取得準備金として(収益)	54,039,844
	大和証券	資産取得準備金として(管理費)	7,652,880
	退職給与引当預金		8,174,451
	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	7,174,451
その他固定資産			32,136,332

	建物	久留米市東合川5-8-5	公益目的4,444,055、その他22,309,095	26,753,150 26,753,150
	構築物	久留米市東合川5-8-5	公益目的1,407,929、その他867,510	2,275,439 2,275,439
	備品	久留米市東合川5-8-5	公益目的1,399,331、その他103,436	2,170,573 1,502,767
	車両運搬具	久留米市京町87-12 久留米市六ツ門町7-13	公益目的に使用 公益目的に使用	372,750 295,056
	車両リサイクル預託金	トヨタピクシス トヨタタウンエース	公益目的に使用 公益目的42%、その他58%	930,150 930,149 1
		車両リサイクル預託金	預託証明書	7,020 7,020
固定資産合計				515,006,404
資産合計				567,450,508
(流動負債)	預り金	日本年金機構久留米年金事務所 福岡労働局 サクラみそ食品株式会社他 久留米緋協同組合他 ハウディ他11社	厚生年金、健康保険料 労働保険料 3年度維持管理手数料 即売場売掛外商等 施設利用前納金	3,500,694 116,894 61,165 126,000 547,135 2,649,500
	未払金	久留米緋協同組合他 アズビル他 地場産くるめ 九州電力	外商、即売場業者支払い分 委託費、消耗品費等 3月分給与等 3月分電気料	26,577,643 11,746,258 5,314,798 9,122,758 393,829
流動負債合計				30,078,337
(固定負債)	敷金預り金	久留米緋(協) 久留米液化石油ガス事業(協) (協)筑後経営センター 久留米造園建設業(協) (協)福岡県南LPガス保安調査教育センター (協)ピーエフ	建物入居者敷金として 建物入居者敷金として 建物入居者敷金として 建物入居者敷金として 建物入居者敷金として 建物入居者敷金として	1,744,214 274,836 393,360 528,516 156,600 164,430 226,472
	退職給付引当金	退職給付引当	退職給付引当として	8,174,451 8,174,451
固定負債合計				9,918,665
負債合計				39,997,002
正味財産				527,453,506