

**貸借対照表**  
令和4年3月31日 現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	1,449,521	1,241,140	208,381
普通預金	36,850,725	35,094,066	1,756,659
売掛金	4,103,779	2,648,505	1,455,274
未収金	3,831,047	5,067,508	△ 1,236,461
立替金	7,747,330	8,392,885	△ 645,555
流動資産合計	53,982,402	52,444,104	1,538,298
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	20,223,000	20,223,000	0
建物	202,282,805	216,224,849	△ 13,942,044
基本財産合計	222,505,805	236,447,849	△ 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	1,744,214	0
減価償却引当資産	175,003,558	175,003,558	0
退職給付引当資産	8,674,451	8,174,451	500,000
特定資産合計	246,922,223	246,422,223	500,000
(3) その他固定資産			
建物	24,970,149	26,753,150	△ 1,783,001
構築物	1,936,609	2,275,439	△ 338,830
什器備品	1,545,632	2,170,573	△ 624,941
車両運搬具	657,912	930,150	△ 272,238
車両リサイクル預託金	7,020	7,020	0
その他固定資産合計	29,117,322	32,136,332	△ 3,019,010
固定資産合計	498,545,350	515,006,404	△ 16,461,054
資産合計	552,527,752	567,450,508	△ 14,922,756
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	2,479,376	3,500,694	△ 1,021,318
未払金	22,461,475	26,577,643	△ 4,116,168
流動負債合計	24,940,851	30,078,337	△ 5,137,486
2. 固定負債			
敷金預り金	1,744,214	1,744,214	0
退職給付引当金	8,674,451	8,174,451	500,000
固定負債合計	10,418,665	9,918,665	500,000
負債合計	35,359,516	39,997,002	△ 4,637,486
<b>III 正味財産の部</b>			
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	202,282,805	216,224,849	△ 13,942,044
指定正味財産合計	281,005,805	294,947,849	△ 13,942,044
(うち基本財産への充当額)	(222,505,805)	(236,447,849)	
(うち特定資産への充当額)	(58,500,000)	(58,500,000)	
2. 一般正味財産	236,162,431	232,505,657	3,656,774
(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)	(178,003,558)	
正味財産合計	517,168,236	527,453,506	△ 10,285,270
負債及び正味財産合計	552,527,752	567,450,508	△ 14,922,756

## 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	404	2,022	△ 1,618
[2] 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,012,676	93,530	919,146
[3] 受取補助金等			
受取県補助金	728,177	0	728,177
受取久留米市補助金	24,484,573	29,885,407	△ 5,400,834
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	1,614,700	1,514,700	100,000
[5] 受取負担金			
受取負担金	674,311	0	674,311
[6] 事業収益			
販売事業収益	36,333,730	34,128,847	2,204,883
貸室事業収益	18,224,431	22,700,444	△ 4,476,013
家賃収益	5,186,738	4,306,870	879,868
幹旋事業収益	21,879	8,821	13,058
[7] 雑収益			
受取利息	394	5,313	△ 4,919
雑収益	31,404,107	18,332,502	13,071,605
経常収益計	133,628,164	124,920,500	8,707,664
(2) 経常費用			
[1] 事業費			
役員報酬	4,244,446	4,219,704	24,742
給料・手当	10,578,447	15,022,968	△ 4,444,521
臨時雇賃金	41,080,889	41,230,097	△ 149,208
退職給付費用	461,000	866,000	△ 405,000
福利厚生費	6,918,646	8,018,178	△ 1,099,532
旅費交通費	1,600	382,300	△ 380,700
会議費	600	0	600
通信運搬費	885,162	880,095	5,067
減価償却費	16,334,827	16,617,076	△ 282,249
消耗品費	1,705,148	2,524,071	△ 818,923
修繕費	385,257	992,975	△ 607,718
印刷製本費	616,566	916,850	△ 300,284
資料購入費	251,810	565,246	△ 313,436
燃料費	207,262	197,440	9,822
光熱水料費	7,095,027	10,759,543	△ 3,664,516
使用料及び賃借料	4,053,545	2,475,228	1,578,317
保険料	523,643	529,871	△ 6,228
諸謝金	350,346	344,958	5,388
租税公課	4,687,017	4,728,789	△ 41,772
負担金	1,428,275	977,807	450,468
委託費	21,281,782	24,448,280	△ 3,166,498
販売促進費	2,100	11,100	△ 9,000
広告宣伝費	113,500	33,000	80,500
支払手数料	1,629,470	1,239,268	390,202
原材料費	14,048	13,794	254
外注加工費	32,560	116,540	△ 83,980
会場整備費	248,380	0	248,380
商品原価	0	87,937	△ 87,937
雑費	498,887	291,758	207,129

[2] 管理費			
役員報酬	749,034	803,776	△ 54,742
給料・手当	938,804	2,556,634	△ 1,617,830
臨時雇賃金	293,953	442,649	△ 148,696
退職給付費用	39,000	134,000	△ 95,000
福利厚生費	504,218	1,038,690	△ 534,472
旅費交通費	38,700	39,500	△ 800
会議費	400	1,700	△ 1,300
通信運搬費	28,767	19,366	9,401
減価償却費	760,427	760,427	0
消耗品費	10,229	5,921	4,308
修繕費	2,438	17,100	△ 14,662
印刷製本費	1,106	0	1,106
燃料費	2,729	2,882	△ 153
光熱水料費	170,562	291,725	△ 121,163
使用料及び賃借料	26,040	21,866	4,174
保険料	14,995	15,162	△ 167
諸謝金	45,144	43,992	1,152
租税公課	44,383	18,361	26,022
負担金	9,586	19,699	△ 10,113
委託費	609,995	607,578	2,417
支払手数料	23,436	13,996	9,440
雑費	27,204	500	26,704
経常費用計	129,971,390	145,346,397	△ 15,375,007
当期経常増減額	3,656,774	△ 20,425,897	24,082,671
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	17,944	△ 17,944
経常外収益計	0	17,944	△ 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	0	△ 1	1
経常外費用計	0	△ 1	1
当期経常外増減額	0	17,943	△ 17,943
当期一般正味財産増減額	3,656,774	△ 20,407,954	24,064,728
一般正味財産期首残高	232,505,657	252,913,611	△ 20,407,954
一般正味財産期末残高	236,162,431	232,505,657	3,656,774
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	294,947,849	308,889,893	△ 13,942,044
指定正味財産期末残高	281,005,805	294,947,849	△ 13,942,044
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	517,168,236	527,453,506	△ 10,285,270

## 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	216,224,849	0	13,942,044	202,282,805
小計	236,447,849	0	13,942,044	222,505,805
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	1,744,214	0	0	1,744,214
減価償却引当資産	175,003,558	0	0	175,003,558
退職給付引当資産	8,174,451	500,000	0	8,674,451
小計	246,422,223	500,000	0	246,922,223
合計	482,870,072	500,000	13,942,044	469,428,028

### 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	202,282,805	(202,282,805)	(0)	—
小計	222,505,805	(222,505,805)	(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	8,674,451	—	—	(8,674,451)
小計	246,922,223	(58,500,000)	(178,003,558)	(10,418,665)
合計	469,428,028	(281,005,805)	(178,003,558)	(10,418,665)

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	572,275,195	202,282,805
建物(その他固定資産)	200,014,300	175,044,151	24,970,149
構築物	5,491,415	3,554,806	1,936,609
車両	2,317,484	1,659,572	657,912
備品	32,545,122	30,999,490	1,545,632
合計	1,014,926,321	783,533,214	231,393,107

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
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	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残	貸借対照表上 の記載区分
建設補助金	国	55,831,804	—	3,600,000	52,231,804	指定正味財産
建設補助金	福岡県	55,831,804	—	3,600,000	52,231,804	指定正味財産
建設補助金	久留米市	44,665,443	—	2,880,000	41,785,443	指定正味財産
建設負担金	域内業界 団体等	5,583,181	—	360,000	5,223,181	指定正味財産
高度化資金	福岡県 久留米市	54,312,617	—	3,502,044	50,810,573	指定正味財産
地場産業振興セ ンター補助金	久留米市	0	24,484,573	24,484,573	0	-
地場産業活性化 等補助金	福岡県	0	728,177	728,177	0	-
合計		216,224,849	25,212,750	39,154,794	202,282,805	

\* 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	8,174,451	500,000	—	—	8,674,451

**財産目録**  
令和4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		1,449,521
	手元保管	運転資金として	62,719
	手元保管	当日売上代金	736,802
	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		36,850,725
	福岡銀行久留米支店	運転資金として	428,931
	西日本シティ銀行久留米営業部	運転資金として	4,290,029
	筑邦銀行東合川支店	運転資金として	9,785,854
	筑邦銀行日吉支店	運転資金として	1,280,982
	久留米郵便局	運転資金として	5,792,798
	久留米市農業協同組合	運転資金として	15,272,115
	大和ネクスト銀行	運転資金として	16
	売掛金		4,103,779
	即売場売掛金	顧客掛売	1,768,689
	外商売掛金	顧客掛売	2,335,090
	未収金		3,831,047
	久留米市生きがい健康づくり財団他3社	施設使用料	535,955
	福岡県	地場産業活性化等補助金	728,177
	坂田織物他3社	ギフトショー出展負担金	674,311
	筑後酒フェスタ実行委員会	負担金	656,190
	PayPay株式会社	店舗販売代金	1,236,414
	立替金		7,747,330
	道の駅くるめ他40社	外商取扱商品代等	7,040,815
	佐川急便他2社	顧客送料立替払い等	29,234
	大和証券	大阪府公債購入	677,281
流動資産合計			53,982,402
(固定資産)			
基本財産			222,505,805
	預金		20,223,000
	建物	筑邦銀行 東合川支店	20,223,000
		久留米市東合川5-8-5	202,282,805
			246,922,223
特定資産			
	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
		大和ネクスト銀行	運用益を管理費の財源として
		筑邦銀行 東合川支店	運用益を管理費の財源として
			8,500,000
	引当資産		1,744,214
		筑邦銀行 東合川支店	建物入居者敷金として
			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		8,674,451

その他固定資産	建物	筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として	1,500,000
		筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として	7,174,451
	構築物	久留米市東合川5-8-5	公益目的4,022,707、その他20,947,442	29,117,322
				24,970,149
	備品	久留米市東合川5-8-5	公益目的1,322,359、その他614,250	24,970,149
				1,936,609
	車両運搬具	久留米市東合川5-8-5	公益目的1,086,507、その他64,479	1,936,609
		久留米市京町87-12	公益目的に使用	1,545,632
		久留米市六ツ門町7-13	公益目的に使用	1,150,986
	車両リサイクル預託金	トヨタピクシス	公益目的に使用	247,118
トヨタタウンエース		公益目的42%、その他58%	147,528	
	車両リサイクル預託金	預託証明書	657,912	
			657,911	
			1	
			7,020	
			7,020	
固定資産合計				498,545,350
資産合計				552,527,752
(流動負債)	預り金			2,479,376
	未払金	日本年金機構久留米年金事務所	厚生年金、健康保険料	39,195
		福岡労働局	労働保険料	17,185
		サクラみそ食品株式会社他	4年度維持管理手数料	136,000
		久留米緋協同組合他	即売場売掛外商等	1,117,496
		ハウディ他5社	施設利用前納金	1,169,500
		久留米緋協同組合他	外商、即売場業者支払い分	22,461,475
		アズビル他	委託費、消耗品費等	14,321,005
	地場産くるめ	3月分給与等	6,543,813	
			1,596,657	
流動負債合計				24,940,851
(固定負債)	敷金預り金			1,744,214
	退職給付引当金	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	528,516
		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)ピーエフ	建物入居者敷金として	226,472
		退職給付引当	退職給付引当として	8,674,451
			8,674,451	
固定負債合計				10,418,665
負債合計				35,359,516
正味財産				517,168,236