

【1】貸借対照表
令和5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	1,500,537	1,449,521	51,016
普通預金	37,894,889	36,850,725	1,044,164
売掛金	6,707,286	4,103,779	2,603,507
未収金	6,596,613	3,831,047	2,765,566
立替金	8,396,457	7,747,330	649,127
流動資産合計	61,095,782	53,982,402	7,113,380
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	20,223,000	20,223,000	0
建物	188,340,761	202,282,805	△ 13,942,044
基本財産合計	208,563,761	222,505,805	△ 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	171,361,266	175,003,558	△ 3,642,292
退職給付引当資産	9,174,451	8,674,451	500,000
特定資産合計	243,779,931	246,922,223	△ 3,142,292
(3) その他固定資産			
建物	24,782,242	24,970,149	△ 187,907
構築物	1,597,779	1,936,609	△ 338,830
什器備品	1,830,326	1,545,632	284,694
車両運搬具	986,776	657,912	328,864
ソフトウェア	480,420	0	480,420
車両リサイクル預託金	15,050	7,020	8,030
その他固定資産合計	29,692,593	29,117,322	575,271
固定資産合計	482,036,285	498,545,350	△ 16,509,065
資産合計	543,132,067	552,527,752	△ 9,395,685
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	3,884,491	2,479,376	1,405,115
未払金	33,582,066	22,461,475	11,120,591
賞与引当金	2,873,207	0	2,873,207
流動負債合計	40,339,764	24,940,851	15,398,913
2. 固定負債			
敷金預り金	1,744,214	1,744,214	0
退職給付引当金	9,174,451	8,674,451	500,000
固定負債合計	10,918,665	10,418,665	500,000
負債合計	51,258,429	35,359,516	15,898,913
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	188,340,761	202,282,805	△ 13,942,044
指定正味財産合計	267,063,761	281,005,805	△ 13,942,044
(うち基本財産への充当額)	(208,563,761)	(222,505,805)	
(うち特定資産への充当額)	(58,500,000)	(58,500,000)	
2. 一般正味財産	224,809,877	236,162,431	△ 11,352,554
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(174,361,266)	(178,003,558)	
正味財産合計	491,873,638	517,168,236	△ 25,294,598
負債及び正味財産合計	543,132,067	552,527,752	△ 9,395,685

【2】 正味財産増減計算書
令和4年4月1日から令和5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	404	0
[2] 特定資産運用益			
特定資産受取利息	189,582	1,012,676	△ 823,094
[3] 受取補助金等			
受取県補助金	564,773	728,177	△ 163,404
受取久留米市補助金	24,714,500	24,484,573	229,927
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	1,571,800	1,614,700	△ 42,900
[5] 受取負担金			
受取負担金	388,353	674,311	△ 285,958
[6] 事業収益			
販売事業収益	52,421,918	36,333,730	16,088,188
貸室事業収益	23,491,137	18,224,431	5,266,706
家賃収益	5,263,764	5,186,738	77,026
幹旋事業収益	72,860	21,879	50,981
[7] 雑収益			
受取利息	443	394	49
雑収益	12,495,963	31,404,107	△ 18,908,144
経常収益計	135,117,541	133,628,164	1,489,377
(2) 経常費用			
[1] 事業費			
役員報酬	4,153,140	4,244,446	△ 91,306
給料・手当	11,029,317	10,578,447	450,870
臨時雇賃金	45,978,451	41,080,889	4,897,562
退職給付費用	461,000	461,000	0
賞与引当金繰入額	2,737,540	0	2,737,540
福利厚生費	7,093,328	6,918,646	174,682
旅費交通費	216,490	1,600	214,890
会議費	150	600	△ 450
通信運搬費	1,068,086	885,162	182,924
減価償却費	16,786,259	16,334,827	451,432
消耗品費	2,449,593	1,705,148	744,445
修繕費	2,521,805	385,257	2,136,548
印刷製本費	392,205	616,566	△ 224,361
資料購入費	211,058	251,810	△ 40,752
燃料費	300,538	207,262	93,276
光熱水料費	9,448,965	7,095,027	2,353,938
使用料及び賃借料	4,167,554	4,053,545	114,009
保険料	663,006	523,643	139,363
諸謝金	344,958	350,346	△ 5,388
租税公課	5,046,877	4,687,017	359,860
負担金	1,809,409	1,428,275	381,134
委託費	21,276,274	21,281,782	△ 5,508
販売促進費	0	2,100	△ 2,100
広告宣伝費	159,000	113,500	45,500
支払手数料	2,382,536	1,629,470	753,066
原材料費	0	14,048	△ 14,048
外注加工費	25,300	32,560	△ 7,260
会場整備費	219,230	248,380	△ 29,150
雑費	622,251	498,887	123,364

[2] 管理費			
役員報酬	791,103	749,034	42,069
給料・手当	992,554	938,804	53,750
臨時雇賃金	378,416	293,953	84,463
退職給付費用	39,000	39,000	0
賞与引当金繰入額	135,667	0	135,667
福利厚生費	521,076	504,218	16,858
旅費交通費	175,590	38,700	136,890
会議費	2,600	400	2,200
通信運搬費	21,380	28,767	△ 7,387
減価償却費	769,099	760,427	8,672
消耗品費	6,989	10,229	△ 3,240
修繕費	40,387	2,438	37,949
印刷製本費	0	1,106	△ 1,106
燃料費	4,637	2,729	1,908
光熱水料費	246,910	170,562	76,348
使用料及び賃借料	24,915	26,040	△ 1,125
保険料	17,387	14,995	2,392
諸謝金	43,986	45,144	△ 1,158
租税公課	16,973	44,383	△ 27,410
負担金	12,371	9,586	2,785
委託費	615,362	609,995	5,367
支払手数料	48,790	23,436	25,354
雑費	583	27,204	△ 26,621
経常費用計	146,470,095	129,971,390	16,498,705
当期経常増減額	△ 11,352,554	3,656,774	△ 15,009,328
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
車両運搬具売却益	0	0	0
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
構築物除却損	0	0	0
車両運搬具除却損	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	△ 11,352,554	3,656,774	△ 15,009,328
一般正味財産期首残高	236,162,431	232,505,657	3,656,774
一般正味財産期末残高	224,809,877	236,162,431	△ 11,352,554
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	281,005,805	294,947,849	△ 13,942,044
指定正味財産期末残高	267,063,761	281,005,805	△ 13,942,044
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	491,873,638	517,168,236	△ 25,294,598

【3】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・備品及びソフトウェア……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。
賞与引当金……職員の夏期一時金給付に備えるため、当事業年度末における賞与給付債務を基に、当期末において発生していると認められる期末賞与要支給額を計上している。
- (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	202,282,805	0	13,942,044	188,340,761
小計	222,505,805	0	13,942,044	208,563,761
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	538,263	4,180,555	171,361,266
退職給付引当資産	8,674,451	500,000	0	9,174,451
小計	246,922,223	1,038,263	4,180,555	243,779,931
合計	469,428,028	1,038,263	18,122,599	452,343,692

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	188,340,761	(188,340,761)	(0)	—
小計	208,563,761	(208,563,761)	(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	171,361,266	(0)	(171,361,266)	—
退職給付引当資産	9,174,451	—	—	(9,174,451)
小計	243,779,931	(58,500,000)	(174,361,266)	(10,918,665)
合計	452,343,692	(267,063,761)	(174,361,266)	(10,918,665)

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	586,217,239	188,340,761
建物(その他固定資産)	201,664,300	176,882,058	24,782,242
構築物	5,491,415	3,893,636	1,597,779
車両	3,220,039	2,233,263	986,776
備品	28,145,059	26,314,733	1,830,326
ソフトウェア	5,696,100	5,215,680	480,420
合計	1,018,774,913	800,756,609	218,018,304

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)	100,538,263	—	—

(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	52,231,804	—	3,600,000	48,631,804	指定正味財産
建設補助金	福岡県	52,231,804	—	3,600,000	48,631,804	指定正味財産
建設補助金	久留米市	41,785,443	—	2,880,000	38,905,443	指定正味財産
建設負担金	域内業界 団体等	5,223,181	—	360,000	4,863,181	指定正味財産
高度化資金	福岡県 久留米市	50,810,573	—	3,502,044	47,308,529	指定正味財産
地場産業振興セ ンター補助金	久留米市	0	24,714,500	24,714,500	0	-
地場産業活性化 等補助金	福岡県	0	564,773	564,773	0	-
合計		202,282,805	25,279,273	39,221,317	188,340,761	

* 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

【4】附属明細書

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	8,674,451	500,000	—	—	9,174,451
賞与引当金	0	2,873,207	—	—	2,873,207

【5】財産目録

令和5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		1,500,537
	普通預金		
	手元保管	運転資金として	98,389
	手元保管	当日売上代金	702,148
	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	150,000
			37,894,889
	福岡銀行久留米支店	運転資金として	454,867
	西日本シティ銀行久留米営業部	運転資金として	8,252,949
	筑邦銀行東合川支店	運転資金として	17,726,290
	筑邦銀行東合川支店	運転資金として	6,727,808
	筑邦銀行日吉支店	運転資金として	1,307,783
	久留米市農業協同組合	運転資金として	3,425,192
	売掛金		6,707,286
	即売場売掛金	顧客掛売	3,197,954
	外商売掛金	顧客掛売	3,509,332
	未収金		6,596,613
	久留米市生きがい健康づくり財団他7社	施設使用料	2,625,344
	福岡県	地場産業活性化等補助金	564,773
	光延織物他2社	ギフトショー出展負担金	388,353
	筑後酒フェスタ実行委員会	負担金	601,892
	PayPay株式会社	店舗販売代金	1,921,477
	全国旅行支援regionPAY事務局	店舗販売代金	436,788
	大和証券	大阪府公債未収利息	57,986
	立替金		8,396,457
	道の駅くるめ他42社	外商取扱商品代等	8,087,064
	佐川急便他2社	顧客送料立替払い等	309,393
流動資産合計			61,095,782
(固定資産)			
基本財産			208,563,761
	預金		20,223,000
	建物	筑邦銀行 東合川支店	20,223,000
		運用益を管理費の財源として	188,340,761
特定資産			
		久留米市東合川5-8-5	188,340,761
		公益目的29%、その他71%	243,779,931
	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
		久留米市農業協同組合	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
			50,000,000
	引当資産		8,500,000
		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		1,744,214
		福岡銀行久留米営業部	減価償却引当として
		西日本シティ久留米支店	減価償却引当として
		筑邦銀行東合川支店	資産取得準備金として(収益)
		筑邦銀行東合川支店	減価償却引当として
		久留米市農業協同組合	減価償却引当として
		久留米市農業協同組合	資産取得準備金として(収益)
		久留米市農業協同組合	減価償却引当として
		大和証券	資産取得準備金として(公益)
		大和証券	減価償却引当として
		大和証券	資産取得準備金として(収益)
		大和証券	資産取得準備金として(管理費)
	退職給与引当預金		7,652,880
		筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として
		筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として
			9,174,451
			2,000,000
			7,174,451

その他固定資産				29,692,593
	建物	久留米市東合川5-8-5	公益目的4,063,936、その他20,718,306	24,782,242
				24,782,242
	構築物	久留米市東合川5-8-5	公益目的1,236,789、その他360,990	1,597,779
				1,597,779
	備品	久留米市東合川5-8-5	公益目的322,788、その他155,176	1,830,326
		久留米市京町87-12	公益目的に使用	477,964
		久留米市六ツ門町7-13	公益目的に使用	1,352,360
	車両運搬具			2
		トヨタピクシス	公益目的に使用	986,776
		トヨタタウンエース	公益目的42%、その他58%	385,673
		三菱ミニキャブバン	公益目的60%、その他40%	1
	ソフトウェア			601,102
		レジシステム	公益目的に使用	480,420
	車両リサイクル預託金			480,420
		車両リサイクル預託金	預託証明書(公益目的11,838、その他3,212)	15,050
				15,050
固定資産合計				482,036,285
資産合計				543,132,067
(流動負債)	預り金			3,884,491
		日本年金機構久留米年金事務所	厚生年金、健康保険料	1,968
		福岡労働局	労働保険料	30,537
		アンブレラ他	令和5年度維持管理手数料	6,000
		久留米絆協同組合他	即売場売掛外商等	2,436,486
		平岡電気他6社	施設利用前納金	1,409,500
	未払金			33,582,066
		久留米絆協同組合他	外商、即売場業者支払い分	23,488,923
		アズビル他	委託費、消耗品費等	8,244,990
		地場産くるめ	3月分給与等	1,848,153
	賞与引当金			2,873,207
		賞与引当	職員に対する賞与支給に備えたもの	2,873,207
流動負債合計				40,339,764
(固定負債)	敷金預り金			1,744,214
		久留米絆(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)ビーエフ	建物入居者敷金として	226,472
	退職給付引当金			9,174,451
		退職給付引当	退職給付引当として	9,174,451
固定負債合計				10,918,665
負債合計				51,258,429
正味財産				491,873,638