

【1】 貸借対照表
令和6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	2,007,093	1,500,537	506,556
普通預金	46,963,697	37,894,889	9,068,808
売掛金	6,114,349	6,707,286	△ 592,937
未収金	6,755,390	6,596,613	158,777
立替金	9,527,240	8,396,457	1,130,783
流動資産合計	71,367,769	61,095,782	10,271,987
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	20,223,000	20,223,000	0
建物	174,398,717	188,340,761	△ 13,942,044
基本財産合計	194,621,717	208,563,761	△ 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	1,744,214	△ 146,160
減価償却引当資産	170,754,772	171,361,266	△ 606,494
退職給付引当資産	9,674,451	9,174,451	500,000
特定資産合計	243,527,277	243,779,931	△ 252,654
(3) その他固定資産			
建物	22,888,691	24,782,242	△ 1,893,551
構築物	1,258,949	1,597,779	△ 338,830
什器備品	1,828,059	1,830,326	△ 2,267
車両運搬具	413,085	986,776	△ 573,691
ソフトウェア	141,300	480,420	△ 339,120
車両リサイクル預託金	15,050	15,050	0
その他固定資産合計	26,545,134	29,692,593	△ 3,147,459
固定資産合計	464,694,128	482,036,285	△ 17,342,157
資産合計	536,061,897	543,132,067	△ 7,070,170
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	1,689,368	3,884,491	△ 2,195,123
未払金	35,179,196	33,582,066	1,597,130
賞与引当金	2,564,719	2,873,207	△ 308,488
流動負債合計	39,433,283	40,339,764	△ 906,481
2. 固定負債			
敷金預り金	1,598,054	1,744,214	△ 146,160
退職給付引当金	9,674,451	9,174,451	500,000
固定負債合計	11,272,505	10,918,665	353,840
負債合計	50,705,788	51,258,429	△ 552,641
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	174,398,717	188,340,761	△ 13,942,044
指定正味財産合計	253,121,717	267,063,761	△ 13,942,044
(うち基本財産への充当額)	(194,621,717)	(208,563,761)	
(うち特定資産への充当額)	(58,500,000)	(58,500,000)	
2. 一般正味財産	232,234,392	224,809,877	7,424,515
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(173,754,772)	(174,361,266)	
正味財産合計	485,356,109	491,873,638	△ 6,517,529
負債及び正味財産合計	536,061,897	543,132,067	△ 7,070,170

【2】正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	111,175	189,582	△ 78,407
[3] 受取補助金等			
受取県補助金	633,080	564,773	68,307
受取久留米市補助金	24,478,000	24,714,500	△ 236,500
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	1,771,800	1,571,800	200,000
[5] 受取負担金			
受取負担金	525,751	388,353	137,398
[6] 事業収益			
販売事業収益	59,553,872	52,421,918	7,131,954
貸室事業収益	41,429,301	23,491,137	17,938,164
家賃収益	5,923,280	5,263,764	659,516
幹旋事業収益	74,610	72,860	1,750
[7] 雑収益			
受取利息	439	443	△ 4
雑収益	12,743,973	12,495,963	248,010
経常収益計	161,187,729	135,117,541	26,070,188
(2) 経常費用			
[1] 事業費			
役員報酬	3,995,467	4,153,140	△ 157,673
給料・手当	10,494,411	11,029,317	△ 534,906
臨時雇賃金	47,092,375	45,978,451	1,113,924
退職給付費用	461,000	461,000	0
賞与引当金繰入額	2,425,401	2,737,540	△ 312,139
福利厚生費	7,324,000	7,093,328	230,672
旅費交通費	301,950	216,490	85,460
会議費	300	150	150
通信運搬費	1,349,815	1,068,086	281,729
減価償却費	16,794,904	16,786,259	8,645
消耗品費	2,958,892	2,449,593	509,299
修繕費	1,890,821	2,521,805	△ 630,984
印刷製本費	570,496	392,205	178,291
資料購入費	205,068	211,058	△ 5,990
燃料費	272,676	300,538	△ 27,862
光熱水料費	11,406,536	9,448,965	1,957,571
使用料及び賃借料	3,833,913	4,167,554	△ 333,641
保険料	561,947	663,006	△ 101,059
諸謝金	344,958	344,958	0
租税公課	7,031,928	5,046,877	1,985,051
負担金	2,091,161	1,809,409	281,752
委託費	22,643,966	21,276,274	1,367,692
広告宣伝費	255,500	159,000	96,500
支払手数料	2,974,593	2,382,536	592,057
外注加工費	189,530	25,300	164,230
会場整備費	534,380	219,230	315,150
雑費	881,298	622,251	259,047

[2] 管理費			
役員報酬	761,066	791,103	△ 30,037
給料・手当	944,873	992,554	△ 47,681
臨時雇賃金	364,520	378,416	△ 13,896
退職給付費用	39,000	39,000	0
賞与引当金繰入額	139,318	135,667	3,651
福利厚生費	520,014	521,076	△ 1,062
旅費交通費	151,720	175,590	△ 23,870
会議費	2,300	2,600	△ 300
通信運搬費	29,516	21,380	8,136
減価償却費	771,669	769,099	2,570
消耗品費	9,969	6,989	2,980
修繕費	30,296	40,387	△ 10,091
印刷製本費	1,364	0	1,364
燃料費	3,923	4,637	△ 714
光熱水料費	314,882	246,910	67,972
使用料及び賃借料	23,905	24,915	△ 1,010
保険料	15,469	17,387	△ 1,918
諸謝金	62,458	43,986	18,472
租税公課	4,172	16,973	△ 12,801
負担金	38,597	12,371	26,226
委託費	603,383	615,362	△ 11,979
支払手数料	40,186	48,790	△ 8,604
雑費	3,328	583	2,745
経常費用計	153,763,214	146,470,095	7,293,119
当期経常増減額	7,424,515	△ 11,352,554	18,777,069
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	7,424,515	△ 11,352,554	18,777,069
一般正味財産期首残高	224,809,877	236,162,431	△ 11,352,554
一般正味財産期末残高	232,234,392	224,809,877	7,424,515
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	267,063,761	281,005,805	△ 13,942,044
指定正味財産期末残高	253,121,717	267,063,761	△ 13,942,044
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	485,356,109	491,873,638	△ 6,517,529

【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	188,340,761	0	13,942,044	174,398,717
小計	208,563,761	0	13,942,044	194,621,717
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	146,160	1,598,054
減価償却引当資産	171,361,266	0	606,494	170,754,772
退職給付引当資産	9,174,451	500,000	0	9,674,451
小計	243,779,931	500,000	752,654	243,527,277
合計	452,343,692	500,000	14,694,698	438,148,994

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	174,398,717	(174,398,717)	(0)	—
小計	194,621,717	(194,621,717)	(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	170,754,772	(0)	(170,754,772)	—
退職給付引当資産	9,674,451	—	—	(9,674,451)
小計	243,527,277	(58,500,000)	(173,754,772)	(11,272,505)
合計	438,148,994	(253,121,717)	(173,754,772)	(11,272,505)

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	600,159,283	174,398,717
建物(その他固定資産)	201,664,300	178,775,609	22,888,691
構築物	5,491,415	4,232,466	1,258,949
車両	3,220,039	2,806,954	413,085
備品	28,622,129	26,794,070	1,828,059
ソフトウェア	5,696,100	5,554,800	141,300
合 計	1,019,251,983	818,323,182	200,928,801

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)	100,408,839	—	—

(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	48,631,804	—	3,600,000	45,031,804	指定正味財産
建設補助金	福岡県	48,631,804	—	3,600,000	45,031,804	指定正味財産
建設補助金	久留米市	38,905,443	—	2,880,000	36,025,443	指定正味財産
建設負担金	域内業界 団体等	4,863,181	—	360,000	4,503,181	指定正味財産
高度化資金	福岡県 久留米市	47,308,529	—	3,502,044	43,806,485	指定正味財産
地場産業振興 センター補助金	久留米市	0	24,478,000	24,478,000	0	—
地場産業活性化 等 補助金	福岡県	0	633,080	633,080	0	—
合 計		188,340,761	25,111,080	39,053,124	174,398,717	

* 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】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	9,174,451	500,000	－	－	9,674,451
賞与引当金	2,873,207	2,564,719	2,873,207	－	2,564,719

【5】財産目録

令和6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			2,007,093
		手元保管	運転資金として	48,757
		手元保管	当日売上代金	1,258,336
		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
	普通預金			46,963,697
		福岡銀行久留米支店	運転資金として	465,276
		西日本シティ銀行久留米営業部	運転資金として	18,070,148
		筑邦銀行東合川支店	運転資金として	14,271,071
		筑邦銀行東合川支店	運転資金として	527,748
		筑邦銀行東合川支店	運転資金として	2,927,238
		久留米郵便局	運転資金として	44,449
		久留米市農業協同組合	運転資金として	10,657,767
	売掛金			6,114,349
		即売場売掛金	顧客掛売	3,637,523
		外商売掛金	顧客掛売	2,476,826
	未収金			6,755,390
		久留米市生きがい健康づくり財団他5社	施設使用料	1,895,288
		福岡県	地場産業活性化等補助金	633,080
		株式会社ミツノブ他2社	ギフトショー出展負担金	525,751
		筑後SAKEフェスタ実行委員会	事務費	300,000
		PayPay株式会社他1社	店舗販売代金	2,436,082
		大和証券	大阪府公債未収利息	57,986
		久留米地域地場産業振興センター互助会	貸付金利息等	907,203
	立替金			9,527,240
		道の駅くるめ他41社	外商取扱商品代等	9,401,473
		佐川急便他2社	顧客送料立替払い等	125,767
流動資産合計				71,367,769
(固定資産)	基本財産			194,621,717
	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			174,398,717
		久留米市東合川5-8-5	公益目的29%、その他71%	174,398,717
	特定資産			243,527,277
	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	50,000,000
		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			1,598,054
		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			170,754,772
		福岡銀行久留米営業部	減価償却引当として	500,000
		西日本シティ銀行久留米支店	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	6,264,598
		筑邦銀行東合川支店	減価償却引当として	77,015
		久留米市農業協同組合	減価償却引当として	13,537,964
		久留米市農業協同組合	資産取得準備金として(収益)	36,462,036
		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	1,727,195
		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			9,674,451

その他固定資産		筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として	2,353,840
		筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として	7,320,611
				26,545,134
	建物			22,888,691
		久留米市東合川5-8-5	公益目的3,610,529、その他19,278,162	22,888,691
	構築物			1,258,949
		久留米市東合川5-8-5	公益目的1,151,219、その他107,730	1,258,949
	備品			1,828,059
		久留米市東合川5-8-5	公益目的447,041、その他323,714	770,755
		久留米市京町87-12	公益目的に使用	1,057,302
車両運搬具		久留米市六ツ門町7-13	公益目的に使用	2
				413,085
		トヨタビックス	公益目的に使用	113,435
		トヨタタウンエース	公益目的42%、その他58%	1
		三菱ミニキャブバン	公益目的60%、その他40%	299,649
ソフトウェア				141,300
		レジシステム	公益目的に使用	141,300
車両リサイクル預託金				15,050
		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
固定資産合計				464,694,128
資産合計				536,061,897
(流動負債)	預り金			1,689,368
	未払金	福岡労働局	労働保険料	35,565
		久留米緋協同組合他	即売場売掛外商等	1,153,503
		福岡県久留米地区LPガス協会他2社	施設利用前納金	431,000
		三菱マテリアル株式会社	弁当預り金	69,300
				35,179,196
	賞与引当金	久留米緋協同組合他	外商、即売場業者支払い分	20,316,097
		アズビル他	委託費、消耗品費等	12,554,620
		地場産くるめ	3月分給与等	2,308,479
				2,564,719
		賞与引当	職員に対する賞与支給に備えたもの	2,564,719
流動負債合計				39,433,283
(固定負債)	敷金預り金			1,598,054
	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	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
				9,674,451
		退職給付引当	退職給付引当として	9,674,451
固定負債合計				11,272,505
負債合計				50,705,788
正味財産				485,356,109