

【1】貸借対照表
令和7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	1,327,478	2,007,093	△ 679,615
普通預金	45,193,977	46,963,697	△ 1,769,720
売掛金	4,428,141	6,114,349	△ 1,686,208
未収金	7,277,849	6,755,390	522,459
立替金	9,873,712	9,527,240	346,472
流動資産合計	68,101,157	71,367,769	△ 3,266,612
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	20,223,000	20,223,000	0
建物	160,456,673	174,398,717	△ 13,942,044
基本財産合計	180,679,673	194,621,717	△ 13,942,044
(2) 特定資産			
互助会引当資産	0	3,000,000	△ 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	0
減価償却引当資産	163,811,206	170,754,772	△ 6,943,566
退職給付引当資産	7,045,007	9,674,451	△ 2,629,444
特定資産合計	230,954,267	243,527,277	△ 12,573,010
(3) その他固定資産			
建物	27,279,428	22,888,691	4,390,737
構築物	1,065,650	1,258,949	△ 193,299
什器備品	1,423,937	1,828,059	△ 404,122
車両運搬具	3	413,085	△ 413,082
ソフトウェア	0	141,300	△ 141,300
互助会貸付金	1,000,000	0	1,000,000
車両リサイクル預託金	15,050	15,050	0
その他固定資産合計	30,784,068	26,545,134	4,238,934
固定資産合計	442,418,008	464,694,128	△ 22,276,120
資産合計	510,519,165	536,061,897	△ 25,542,732
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	2,433,110	1,689,368	743,742
未払金	26,128,337	35,179,196	△ 9,050,859
賞与引当金	3,395,769	2,564,719	831,050
流動負債合計	31,957,216	39,433,283	△ 7,476,067
2. 固定負債			
敷金預り金	1,598,054	1,598,054	0
退職給付引当金	7,045,007	9,674,451	△ 2,629,444
固定負債合計	8,643,061	11,272,505	△ 2,629,444
負債合計	40,600,277	50,705,788	△ 10,105,511
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	160,456,673	174,398,717	△ 13,942,044
指定正味財産合計	239,179,673	253,121,717	△ 13,942,044
(うち基本財産への充当額)	(180,679,673)	(194,621,717)	
(うち特定資産への充当額)	(58,500,000)	(58,500,000)	
2. 一般正味財産	230,739,215	232,234,392	△ 1,495,177
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(163,811,206)	(173,754,772)	
正味財産合計	469,918,888	485,356,109	△ 15,437,221
負債及び正味財産合計	510,519,165	536,061,897	△ 25,542,732

【2】 正味財産増減計算書
令和6年4月1日から令和7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	207,708	111,175	96,533
[3] 受取補助金等			
受取県補助金	620,610	633,080	△ 12,470
受取久留米市補助金	24,766,000	24,478,000	288,000
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	1,796,680	1,771,800	24,880
[5] 受取負担金			
受取負担金	574,514	525,751	48,763
[6] 事業収益			
販売事業収益	58,255,246	59,553,872	△ 1,298,626
貸室事業収益	37,933,601	41,429,301	△ 3,495,700
家賃収益	5,652,000	5,923,280	△ 271,280
幹旋事業収益	37,050	74,610	△ 37,560
[7] 雑収益			
受取利息	22,768	439	22,329
雑収益	14,418,652	12,743,973	1,674,679
経常収益計	158,227,277	161,187,729	△ 2,960,452
(2) 経常費用			
[1] 事業費			
役員報酬	4,055,511	3,995,467	60,044
給料・手当	10,344,797	10,494,411	△ 149,614
臨時雇賃金	53,938,443	47,092,375	6,846,068
退職給付費用	0	461,000	△ 461,000
賞与引当金繰入額	3,216,238	2,425,401	790,837
福利厚生費	7,740,351	7,324,000	416,351
旅費交通費	585,660	301,950	283,710
会議費	3,450	300	3,150
通信運搬費	1,229,743	1,349,815	△ 120,072
減価償却費	16,656,066	16,794,904	△ 138,838
消耗品費	2,654,598	2,958,892	△ 304,294
修繕費	2,513,450	1,890,821	622,629
印刷製本費	656,393	570,496	85,897
資料購入費	216,277	205,068	11,209
燃料費	288,442	272,676	15,766
光熱水料費	11,822,346	11,406,536	415,810
使用料及び賃借料	3,570,712	3,833,913	△ 263,201
保険料	733,610	561,947	171,663
諸謝金	420,418	344,958	75,460
租税公課	6,084,220	7,031,928	△ 947,708
負担金	1,790,202	2,091,161	△ 300,959
委託費	20,719,928	22,643,966	△ 1,924,038
広告宣伝費	228,500	255,500	△ 27,000
支払手数料	3,188,772	2,974,593	214,179
外注加工費	264,110	189,530	74,580

会場整備費	594,220	534,380	59,840
雑費	770,703	881,298	△ 110,595
[2] 管理費			
役員報酬	772,491	761,066	11,425
給料・手当	1,168,861	944,873	223,988
臨時雇賃金	614,000	364,520	249,480
退職給付費用	0	39,000	△ 39,000
賞与引当金繰入額	179,531	139,318	40,213
福利厚生費	560,558	520,014	40,544
旅費交通費	174,880	151,720	23,160
会議費	3,550	2,300	1,250
通信運搬費	37,846	29,516	8,330
減価償却費	783,224	771,669	11,555
消耗品費	11,679	9,969	1,710
修繕費	25,141	30,296	△ 5,155
印刷製本費	3,204	1,364	1,840
燃料費	4,475	3,923	552
光熱水料費	309,273	314,882	△ 5,609
使用料及び賃借料	22,844	23,905	△ 1,061
保険料	20,111	15,469	4,642
諸謝金	56,355	62,458	△ 6,103
租税公課	4,830	4,172	658
負担金	48,848	38,597	10,251
委託費	600,250	603,383	△ 3,133
支払手数料	26,701	40,186	△ 13,485
雑費	6,642	3,328	3,314
経常費用計	159,722,454	153,763,214	5,959,240
当期経常増減額	△ 1,495,177	7,424,515	△ 8,919,692
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	△ 1,495,177	7,424,515	△ 8,919,692
一般正味財産期首残高	232,234,392	224,809,877	7,424,515
一般正味財産期末残高	230,739,215	232,234,392	△ 1,495,177
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	253,121,717	267,063,761	△ 13,942,044
指定正味財産期末残高	239,179,673	253,121,717	△ 13,942,044
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	469,918,888	485,356,109	△ 15,437,221

【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	174,398,717	0	13,942,044	160,456,673
小計	194,621,717	0	13,942,044	180,679,673
特定資産				
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	170,754,772		6,943,566	163,811,206
退職給付引当資産	9,674,451	0	2,629,444	7,045,007
小計	240,527,277	0	9,573,010	230,954,267
合計	435,148,994	0	23,515,054	411,633,940

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	160,456,673	(160,456,673)	(0)	—
小計	180,679,673	(180,679,673)	(0)	—
特定資産				
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	163,811,206	(0)	(163,811,206)	—
退職給付引当資産	7,045,007	—	—	(7,045,007)
小計	230,954,267	(58,500,000)	(163,811,206)	(8,643,061)
合計	411,633,940	(239,179,673)	(163,811,206)	(8,643,061)

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	614,101,327	160,456,673
建物(その他固定資産)	208,242,410	180,962,982	27,279,428
構築物	5,491,415	4,425,765	1,065,650
車両	3,220,039	3,220,036	3
備品	28,780,199	27,356,262	1,423,937
ソフトウェア	5,696,100	5,696,100	0
合 計	1,025,988,163	835,762,472	190,225,691

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)	100,279,415	—	—

(償還日:R9.5.28)

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
452 2年国債	99,922,038	—	—

(償還日:R7.9.1)

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	45,031,804	—	3,600,000	41,431,804	指定正味財産
建 設 補 助 金	福 岡 県	45,031,804	—	3,600,000	41,431,804	指定正味財産
建 設 補 助 金	久 留 米 市	36,025,443	—	2,880,000	33,145,443	指定正味財産
建 設 負 担 金	域 内 業 界 団 体 等	4,503,181	—	360,000	4,143,181	指定正味財産
高 度 化 資 金	福 岡 県 久 留 米 市	43,806,485	—	3,502,044	40,304,441	指定正味財産
地場産業振興セ ンター補助金	久 留 米 市	0	24,766,000	24,766,000	0	—
地場産業活性化 等 補 助 金	福 岡 県	0	620,610	620,610	0	—
合 計		174,398,717	25,386,610	39,328,654	160,456,673	

* 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	9,674,451	0	－	2,629,444	7,045,007
賞与引当金	2,564,719	3,395,769	2,564,719	－	3,395,769

【5】財産目録

令和7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			1,327,478
		手元保管	運転資金として	69,861
		手元保管	当日売上代金	457,617
		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	150,000
	普通預金			45,193,977
		福岡銀行久留米支店	運転資金として	937,384
		西日本シティ銀行久留米営業部	運転資金として	8,643,605
		筑邦銀行東合川支店	運転資金として	32,323,718
		筑邦銀行東合川支店	運転資金として	221,219
		筑邦銀行東合川支店	運転資金として	1,048,260
		久留米市農業協同組合	運転資金として	2,019,791
	売掛金			4,428,141
		即売場売掛金	顧客掛売	3,529,291
	未収金	外商売掛金	顧客掛売	898,850
				7,277,849
	立替金	久留米市生きがい健康づくり財団他10社	施設使用料	3,156,522
		福岡県	地場産業活性化等補助金	620,610
		株式会社ミツノブ他2社	ギフトショー出展負担金	574,514
		筑後SAKEフェスタ実行委員会	事務費	280,000
		PayPay株式会社他1社	店舗販売代金	2,587,810
		大和証券	大阪府公債未収利息	57,986
		大和証券	国債未収利息	407
				9,873,712
		道の駅くるめ他44社	外商取扱商品代等	9,835,999
		佐川急便他2社	顧客送料立替払い等	37,713
	流動資産合計			68,101,157
(固定資産)	基本財産			180,679,673
		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
				160,456,673
	特定資産	久留米市東合川5-8-5	公益目的29%、その他71%	160,456,673
				230,954,267
	岡基金引当資産			58,500,000
		大和証券	運用益を管理費の財源として	50,000,000
	引当資産	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
				1,598,054
	減価償却引当資産	筑邦銀行 東合川支店	建物入居者敷金として	1,598,054
				163,811,206
		福岡銀行久留米営業部	減価償却引当として	28,418
		筑邦銀行東合川支店	資産取得準備金として(収益)	9,145,376
		筑邦銀行東合川支店	減価償却引当として	4,335,959
		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	減価償却引当として	1,682,345
		大和証券	資産取得準備金として(公益)	36,988,920
		大和証券	資産取得準備金として(収益)	53,955,270
		大和証券	資産取得準備金として(管理費)	7,652,880
		大和証券	減価償却引当として	10,116,484
		大和証券	資産取得準備金として(収益)	39,805,554
	退職給与引当預金			7,045,007
		西日本シティ銀行久留米支店	退職給付引当として	724,396
	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	6,320,611
				30,784,068
	建物			27,279,428
		久留米市東合川5-8-5	公益目的4,979,565、その他22,299,863	27,279,428

	構造物	久留米市東合川5-8-5	公益目的1,065,649、その他1	1,065,650
				1,065,650
	備品	久留米市東合川5-8-5	公益目的381,287、その他280,404	1,423,937
		久留米市京町87-12	公益目的に使用	661,691
		久留米市六ツ門町7-13	公益目的に使用	762,244
	車両運搬具			2
		トヨタピクシス	公益目的に使用	3
		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%	1
	互助会貸付金			1,000,000
		職員互助会	職員互助会貸付金として	1,000,000
	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				442,418,008
資産合計				510,519,165
(流動負債)	預り金			2,433,110
		日本年金機構久留米年金事務所	厚生年金、健康保険料	31,471
		福岡労働局	労働保険料	41,935
		株式会社森光商店他	令和7年度維持管理手数料	150,000
		久留米市他	即売場売掛外商等	1,074,704
		福岡県久留米地区LPガス協会他2社	施設利用前納金	1,135,000
	未払金			26,128,337
		久留米絃協同組合他	外商、即売場業者支払い分	19,301,226
		アズビル他	委託費、消耗品費等	4,871,419
		地場産くるめ	3月分給与等	1,955,692
	賞与引当金			3,395,769
		賞与引当	職員に対する賞与支給に備えたもの	3,395,769
流動負債合計				31,957,216
(固定負債)	敷金預り金			1,598,054
		久留米絃(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			7,045,007
		退職給付引当	退職給付引当として	7,045,007
固定負債合計				8,643,061
負債合計				40,600,277
正味財産				469,918,888