

【1】貸借対照表
令和8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	1,474,811	1,327,478	147,333
普通預金	67,210,753	45,193,977	22,016,776
売掛金	0	4,428,141	△ 4,428,141
未収金	5,911,194	7,277,849	△ 1,366,655
立替金	14,136,614	9,873,712	4,262,902
流動資産合計	88,733,372	68,101,157	20,632,215
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	20,223,000	20,223,000	0
建物	146,514,629	160,456,673	△ 13,942,044
基本財産合計	166,737,629	180,679,673	△ 13,942,044
(2) 特定資産			
岡基金引当資産	58,500,000	58,500,000	0
敷金引当資産	1,730,294	1,598,054	132,240
減価償却引当資産	147,919,744	163,811,206	△ 15,891,462
退職給付引当資産	7,985,235	7,045,007	940,228
特定資産合計	216,135,273	230,954,267	△ 14,818,994
(3) その他固定資産			
建物	27,760,457	27,279,428	481,029
構築物	980,080	1,065,650	△ 85,570
什器備品	13,719,862	1,423,937	12,295,925
車両運搬具	3	3	0
互助会貸付金	1,000,000	1,000,000	0
車両リサイクル預託金	15,050	15,050	0
その他固定資産合計	43,475,452	30,784,068	12,691,384
固定資産合計	426,348,354	442,418,008	△ 16,069,654
資産合計	515,081,726	510,519,165	4,562,561
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	1,924,467	2,433,110	△ 508,643
未払金	40,311,842	26,128,337	14,183,505
賞与引当金	4,128,025	3,395,769	732,256
流動負債合計	46,364,334	31,957,216	14,407,118
2. 固定負債			
敷金預り金	1,730,294	1,598,054	132,240
退職給付引当金	7,985,235	7,045,007	940,228
固定負債合計	9,715,529	8,643,061	1,072,468
負債合計	56,079,863	40,600,277	15,479,586
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	146,514,629	160,456,673	△ 13,942,044
指定正味財産合計	225,237,629	239,179,673	△ 13,942,044
(うち基本財産への充当額)	(166,737,629)	(180,679,673)	
(うち特定資産への充当額)	(58,500,000)	(58,500,000)	
2. 一般正味財産	233,764,234	230,739,215	3,025,019
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	
(うち特定資産への充当額)	(147,919,744)	(163,811,206)	
正味財産合計	459,001,863	469,918,888	△ 10,917,025
負債及び正味財産合計	515,081,726	510,519,165	4,562,561

【2】 正味財産増減計算書
令和7年4月1日から令和8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	55,613	404	55,209
[2] 特定資産運用益			
特定資産受取利息	215,128	207,708	7,420
[3] 受取補助金等			
受取県補助金	453,580	620,610	△ 167,030
受取久留米市補助金	29,300,000	24,766,000	4,534,000
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	1,815,409	1,796,680	18,729
[5] 受取負担金			
受取負担金	398,728	574,514	△ 175,786
[6] 事業収益			
販売事業収益	59,423,105	58,255,246	1,167,859
貸室事業収益	40,467,030	37,933,601	2,533,429
家賃収益	6,008,259	5,652,000	356,259
幹旋事業収益	0	37,050	△ 37,050
[7] 雑収益			
受取利息	72,935	22,768	50,167
雑収益	12,116,270	14,418,652	△ 2,302,382
経常収益計	164,268,101	158,227,277	6,040,824
(2) 経常費用			
[1] 事業費			
役員報酬	4,285,102	4,055,511	229,591
給料・手当	11,107,310	10,344,797	762,513
臨時雇賃金	54,037,272	53,938,443	98,829
退職給付費用	846,205	0	846,205
賞与引当金繰入額	3,899,135	3,216,238	682,897
福利厚生費	8,284,093	7,740,351	543,742
旅費交通費	683,260	585,660	97,600
会議費	2,550	3,450	△ 900
通信運搬費	1,189,212	1,229,743	△ 40,531
減価償却費	16,567,460	16,656,066	△ 88,606
消耗品費	2,505,202	2,654,598	△ 149,396
修繕費	2,109,483	2,513,450	△ 403,967
印刷製本費	1,363,820	656,393	707,427
資料購入費	157,937	216,277	△ 58,340
燃料費	243,946	288,442	△ 44,496
光熱水料費	10,901,588	11,822,346	△ 920,758
使用料及び賃借料	2,182,561	3,570,712	△ 1,388,151
保険料	701,082	733,610	△ 32,528
諸謝金	420,418	420,418	0
租税公課	5,627,928	6,084,220	△ 456,292
負担金	1,771,551	1,790,202	△ 18,651
委託費	21,867,066	20,719,928	1,147,138
販売促進費	66,635	0	66,635
広告宣伝費	89,670	228,500	△ 138,830
支払手数料	3,189,781	3,188,772	1,009

原材料費	14,518	0	14,518
外注加工費	33,000	264,110	△ 231,110
会場整備費	479,930	594,220	△ 114,290
雑費	542,255	770,703	△ 228,448
[2] 管理費			
役員報酬	816,237	772,491	43,746
給料・手当	1,234,132	1,168,861	65,271
臨時雇賃金	589,753	614,000	△ 24,247
退職給付費用	94,023	0	94,023
賞与引当金繰入額	228,890	179,531	49,359
福利厚生費	678,426	560,558	117,868
旅費交通費	409,940	174,880	235,060
会議費	1,700	3,550	△ 1,850
通信運搬費	49,376	37,846	11,530
減価償却費	787,200	783,224	3,976
消耗品費	21,473	11,679	9,794
修繕費	6,994	25,141	△ 18,147
印刷製本費	0	3,204	△ 3,204
燃料費	3,577	4,475	△ 898
光熱水料費	289,333	309,273	△ 19,940
使用料及び賃借料	17,828	22,844	△ 5,016
保険料	19,909	20,111	△ 202
諸謝金	92,306	56,355	35,951
租税公課	24,672	4,830	19,842
負担金	48,594	48,848	△ 254
委託費	624,150	600,250	23,900
支払手数料	28,401	26,701	1,700
雑費	6,198	6,642	△ 444
経常費用計	161,243,082	159,722,454	1,520,628
当期経常増減額	3,025,019	△ 1,495,177	4,520,196
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	3,025,019	△ 1,495,177	4,520,196
一般正味財産期首残高	230,739,215	232,234,392	△ 1,495,177
一般正味財産期末残高	233,764,234	230,739,215	3,025,019
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	239,179,673	253,121,717	△ 13,942,044
指定正味財産期末残高	225,237,629	239,179,673	△ 13,942,044
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	459,001,863	469,918,888	△ 10,917,025

【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	160,456,673	0	13,942,044	146,514,629
小計	180,679,673	0	13,942,044	166,737,629
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	132,240	0	1,730,294
減価償却引当資産	163,811,206	77,962	15,969,424	147,919,744
退職給付引当資産	7,045,007	940,228		7,985,235
小計	230,954,267	1,150,430	15,969,424	216,135,273
合計	411,633,940	1,150,430	29,911,468	382,872,902

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	146,514,629	(146,514,629)	(0)	—
小計	166,737,629	(166,737,629)	(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	1,730,294	—	—	(1,730,294)
減価償却引当資産	147,919,744	(0)	(147,919,744)	—
退職給付引当資産	7,985,235	—	—	(7,985,235)
小計	216,135,273	(58,500,000)	(147,919,744)	(9,715,529)
合計	382,872,902	(225,237,629)	(147,919,744)	(9,715,529)

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	628,043,371	146,514,629
建物(その他固定資産)	211,212,410	183,451,953	27,760,457
構築物	5,491,415	4,511,335	980,080
車両	3,220,039	3,220,036	3
備品	41,914,199	28,194,337	13,719,862
ソフトウェア	5,696,100	5,696,100	0
合計	1,042,092,163	853,117,132	188,975,031

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)	100,149,991	—	—

(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	41,431,804	—	3,600,000	37,831,804	指定正味財産
建設補助金	福岡県	41,431,804	—	3,600,000	37,831,804	指定正味財産
建設補助金	久留米市	33,145,443	—	2,880,000	30,265,443	指定正味財産
建設負担金	城内業界団体等	4,143,181	—	360,000	3,783,181	指定正味財産
高度化資金	福岡県 久留米市	40,304,441	—	3,502,044	36,802,397	指定正味財産
地場産業振興センター補助金	久留米市	0	29,300,000	29,300,000	0	-
地場産業活性化等補助金	福岡県	0	453,580	453,580	0	-
合計		160,456,673	29,753,580	43,695,624	146,514,629	

*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	7,045,007	940,228	—	—	7,985,235
賞与引当金	3,395,769	4,128,025	3,395,769	—	4,128,025

【5】財産目録

令和8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			1,474,811	
普通預金	手元保管	運転資金として	73,782	
	手元保管	当日売上代金	601,029	
	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	
	福岡銀行久留米支店	運転資金として	939,311	
	西日本シティ銀行久留米営業部	運転資金として	8,786,195	
	筑邦銀行東合川支店	運転資金として	36,324,715	
	筑邦銀行東合川支店	運転資金として	3,467,416	
未収金	筑邦銀行東合川支店	運転資金として	11,534,271	
	久留米市農業協同組合	運転資金として	6,158,845	
			5,911,194	
	久留米市生きがい健康づくり財団他4社	施設使用料	859,375	
	福岡県	地場産業活性化等補助金	453,580	
	株式会社ミツノブ他1社	ギフトショー出展負担金	398,728	
	筑後SAKEフェスタ実行委員会	事務費	298,729	
	PayPay株式会社他1社	店舗販売代金	3,842,796	
	大和証券	大阪府公債未収利息	57,986	
	立替金			14,136,614
道の駅くるめ他72社		外商取扱商品代等	14,059,890	
	佐川急便他2社	顧客送料立替払い等	76,724	
流動資産合計			88,733,372	
(固定資産)				
基本財産			166,737,629	
特定資産	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
		久留米市東合川5-8-5	公益目的29%、その他71%	146,514,629
	岡基金引当資産		216,135,273	
	引当資産	大和ネクスト銀行	運用益を管理費の財源として	58,500,000
		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
	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	8,500,000
				1,730,294
				1,730,294
		福岡銀行久留米営業部	減価償却引当として	1,730,294
久留米市農業協同組合		減価償却引当として	147,919,744	
大和証券		資産取得準備金として(公益)	28,418	
大和証券		資産取得準備金として(収益)	100,000	
大和証券		資産取得準備金として(管理費)	36,988,920	
大和証券		減価償却引当として	55,358,200	
大和ネクスト銀行		資産取得準備金として(収益)	7,652,880	
退職給与引当預金	大和ネクスト銀行	減価償却引当として	149,991	
			93,335	
			7,985,235	
	西日本シティ銀行久留米支店	退職給付引当として	7,985,235	
	筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として	724,396	
	筑邦銀行 東合川支店	退職給付引当として	3,502,174	
	大和ネクスト銀行	退職給付引当として	1,400,000	
			2,358,665	
	その他固定資産		43,475,452	
	建物			27,760,457
久留米市東合川5-8-5		公益目的5,214,786、その他22,545,671	27,760,457	
構築物			980,080	
	久留米市東合川5-8-5	公益目的980,079、その他1	980,080	

	備品			13,719,862
		久留米市東合川5-8-5	公益目的8,319,089、その他1,986,722	10,305,811
		久留米市京町87-12	公益目的に使用	2,861,155
	車両運搬具	久留米市六ツ門町7-13	公益目的に使用	552,896
		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				426,348,354
資産合計				515,081,726
(流動負債)	預り金			1,924,467
		福岡労働局	労働保険料	36,421
		アンブレラ他	令和8年度維持管理手数料	12,000
		株式会社森光商店他	即売場売掛外商等	1,116,546
		福岡県久留米地区LPガス協会他3社	施設利用前納金	759,500
	未払金			40,311,842
		久留米緋協同組合他	外商、即売場業者支払い分	19,984,979
		アズビル株式会社他	委託費、消耗品費等	18,313,227
		地場産くるめ	3月分給与等	2,013,636
	賞与引当金			4,128,025
		賞与引当	職員に対する賞与支給に備えたもの	4,128,025
流動負債合計				46,364,334
(固定負債)	敷金預り金			1,730,294
		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)ピーエフ	建物入居者敷金として	226,472
		(有)九州ダストサービス	建物入居者敷金として	132,240
	退職給付引当金			7,985,235
		退職給付引当	退職給付引当として	7,985,235
固定負債合計				9,715,529
負債合計				56,079,863
正味財産				459,001,863