

平成23年度
決算報告書

自 平成23年4月 1日
至 平成24年3月31日

公益財団法人 草津市コミュニティ事業団

目 次

1. 財 務 諸 表

貸 借 対 照 表		3
貸借対照表内訳表		4～7
正味財産増減計算書		8～9
正味財産増減計算書内訳表		10～13
財務諸表に対する注記		14～16

2. 附属明細書

.....	17
-------	----

3. 財 産 目 録

.....	18～19
-------	-------

4. 監査報告書

.....	20
-------	----

財 務 諸 表

貸借対照表

平成24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			
現金預金	41,954,919	74,428,404	△ 32,473,485
普通預金	41,954,919	74,428,404	△ 32,473,485
立替金	2,234,973	1,891,378	343,595
未収金	1,483,564	2,820,638	△ 1,337,074
前払金	121,330	157,350	△ 36,020
預託金	25,090	16,640	8,450
流動資産合計	45,819,876	79,314,410	△ 33,494,534
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産(定期預金 草津市農協笠縫)	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	32,654,503	21,945,503	10,709,000
減価償却引当資産	10,582,504	11,432,808	△ 850,304
備品購入積立資産	3,416,000	3,416,000	0
財政調整積立資産	50,813,000	50,813,000	0
市民活動支援事業積立資産	42,221,000	42,221,000	0
まちづくり推進事業積立資産	99,000,000	99,000,000	0
特定資産合計	238,687,007	228,828,311	9,858,696
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,134,028	1,521,296	△ 387,268
什器備品	2,108,017	3,189,660	△ 1,081,643
出資金	1,000,000	1,000,000	0
その他固定資産合計	4,242,045	5,710,956	△ 1,468,911
固定資産合計	252,929,052	244,539,267	8,389,785
資産の部合計	298,748,928	323,853,677	△ 25,104,749
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	33,818,876	26,309,644	7,509,232
前受金	85,000	65,000	20,000
未払法人税等	600,100	72,200	527,900
預り金	2,642,331	22,347,044	△ 19,704,713
仮受金	9,527,514	7,765,117	1,762,397
流動負債合計	46,673,821	56,559,005	△ 9,885,184
2 固定負債			
退職給付引当金	26,960,687	21,945,503	5,015,184
固定負債合計	26,960,687	21,945,503	5,015,184
負債の部合計	73,634,508	78,504,508	△ 4,870,000
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
基本財産	10,000,000	10,000,000	0
寄付金	2,056,312	0	2,056,312
指定正味財産合計	12,056,312	10,000,000	2,056,312
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当金)	213,058,108 (43,237,007)	235,349,169 (33,378,311)	△ 22,291,061 (9,858,696)
正味財産の部合計	225,114,420	245,349,169	△ 20,234,749
負債及び正味財産合計	298,748,928	323,853,677	△ 25,104,749

貸借対照表内訳表

平成24年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計								高齢者福祉・多世代交流事業	
	まちづくりセンター事業								なごみの郷	ロクハ荘
	情報ひろば	まちづくり機器貸出	コミュニティ振興	支援センター	集り処 縁	ひとまちキラリ助成	まちづくりセンター	小 計		
I 資産の部										
1 流動資産										
現金預金	102,365	1,695,087	△3,101,136	76,961	△4,295,301	△237,040	3,467,372	△2,291,692	10,021,947	15,121,468
立替金			5,551,162				2,999,406	8,550,568		
未収金		31,300	134,710	9,673	968,680			1,144,363	164,888	78,504
前払金			112,350					112,350		
預託金			25,090					25,090		
流動資産合計	102,365	1,726,387	2,722,176	86,634	△3,326,621	△237,040	6,466,778	7,540,679	10,186,835	15,199,972
2 固定資産										
(1) 基本財産								10,000,000		
基本財産（定期預金 草津市農協笠縫）			10,000,000					10,000,000		
基本財産合計			10,000,000							
(2) 特定資産								32,654,503		
退職給付引当資産			32,654,503					7,111,416		
減価償却引当資産			7,111,416							
備品購入積立資産										
財政調整積立資産								42,221,000		
市民活動支援事業積立資産			42,221,000					99,000,000		
まちづくり推進事業積立資産			99,000,000					180,986,919		
特定資産合計			180,986,919							
(3) その他固定資産								1,134,016		
車両運搬具			1,134,016					2,108,017		
什器備品			2,108,017							
出資金								3,242,033		
その他固定資産合計			3,242,033					194,228,952		
固定資産合計			194,228,952							
資産の部合計	102,365	1,726,387	196,951,128	86,634	△3,326,621	△237,040	6,466,778	201,769,631	10,186,835	15,199,972
II 負債の部										
1 流動負債										
未払金			34,151,558	32,474	93,156		1,875,205	36,152,393	4,827,571	3,308,928
前受金										
未払法人税等			6,800				1,175,501	1,182,301	525,540	309,050
預り金			6,043,926	55,158				6,113,824	138,380	1,784,941
仮受金	14,740		40,202,284	87,632	93,156		3,050,706	43,448,518	5,491,491	5,402,919
流動負債合計	14,740		40,202,284	87,632	93,156		3,050,706	43,448,518	5,491,491	5,402,919
2 固定負債								26,960,687		
退職給付引当金			26,960,687					26,960,687		
固定負債合計			26,960,687							
負債の部合計	14,740		67,162,971	87,632	93,156		3,050,706	70,409,205	5,491,491	5,402,919
III 正味財産の部										
1 指定正味財産								10,000,000		
基本財産			10,000,000					51,312		
寄付金（公益寄付金）			41,312			10,000		10,051,312		
指定正味財産合計			10,041,312			10,000				
2 一般正味財産	87,625	1,726,387	119,746,845	△998	△3,419,777	△247,040	3,416,072	121,309,114	4,695,344	9,797,053
(うち特定資産への充当額)	()	()	(39,765,919)	()	()	()	()	(39,765,919)	()	()
正味財産の部合計	87,625	1,726,387	129,788,157	△998	△3,419,777	△237,040	3,416,072	131,360,426	4,695,344	9,797,053
負債及び正味財産合計	102,365	1,726,387	196,951,128	86,634	△3,326,621	△237,040	6,466,778	201,769,631	10,186,835	15,199,972

事業報告書 対照

ページ数	10	6	9～10	7	9	5～6	15～16	18	19
事業No.	3-(1)	1-(3)	2-(1)(2) 3-(2)(3)(4) 4-(1)(2) 6-(1)(3)	1-(4)	1-(5)	1-(1)、(2)	6-(2)(4)	7	8

貸借対照表内訳表

平成24年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	環境・公園緑地事業							社会教育・文化・スポーツ事業		
	高齢者コミュニティ	小計	ロクハ公園	カブトムシの家	児童公園等	環境・学習	小計	アミカホール	文化・スポーツ	小計
I 資産の部										
1 流動資産										
現金預金	△605,666	24,537,749	4,048,407	37,396	3,037,072	△393,442	6,729,433	6,860,413	△726,203	6,134,210
立替金										
未収金		243,392						21,000	6,630	27,630
前払金						8,980	8,980			
預託金										
流動資産合計	△605,666	24,781,141	4,048,407	37,396	3,037,072	△384,462	6,738,413	6,881,413	△719,573	6,161,840
2 固定資産										
(1) 基本財産										
基本財産(定期預金 草津市農協笠縫)										
基本財産合計										
(2) 特定資産										
退職給付引当資産										
減価償却引当資産										
備品購入積立資産										
財政調整積立資産										
市民活動支援事業積立資産										
まちづくり推進事業積立資産										
特定資産合計										
(3) その他固定資産										
車両運搬具										
什器備品										
出資金										
その他固定資産合計										
固定資産合計										
資産の部合計	△605,666	24,781,141	4,048,407	37,396	3,037,072	△384,462	6,738,413	6,881,413	△719,573	6,161,840
II 負債の部										
1 流動負債										
未払金	7,040	8,143,539	2,717,743	919	2,071,778	67,533	4,857,973	3,084,866		3,084,866
前受金										
未払法人税等										
預り金		834,590						625,440		625,440
仮受金		1,923,321	433		1,045,178		1,045,611	3,450		3,450
流動負債合計	7,040	10,901,450	2,718,176	919	3,116,956	67,533	5,903,584	3,713,756		3,713,756
2 固定負債										
退職給付引当金										
固定負債合計										
負債の部合計	7,040	10,901,450	2,718,176	919	3,116,956	67,533	5,903,584	3,713,756		3,713,756
III 正味財産の部										
1 指定正味財産										
基本財産										
寄付金(公益寄付金)						5,000	5,000		2,000,000	2,000,000
指定正味財産合計						5,000	5,000		2,000,000	2,000,000
2 一般正味財産	△612,706	13,879,691	1,330,231	36,477	△79,884	△456,995	829,829	3,167,657	△2,719,573	448,084
(うち特定資産への充当額)	()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
正味財産の部合計	△612,706	13,879,691	1,330,231	36,477	△79,884	△451,995	834,829	3,167,657	△719,573	2,448,084
負債及び正味財産合計	△605,666	24,781,141	4,048,407	37,396	3,037,072	△384,462	6,738,413	6,881,413	△719,573	6,161,840

事業報告書 対照

ページ数	18～19		20	20	22	20～21		22	14	
事業No.	7、8		9	9-③	10	9-①②④⑧		11	5-(1)(2)	

貸借対照表内訳表

平成24年 3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	小計	収益等事業会計								
		公共施設管理事業								
		道の駅草津駐車場	まちづくりセンター貸館	プール事業	児童公園維持管理	なごみの郷管理	ロクハ荘管理	アミカホール管理	自販機・売店	小計
I 資産の部										
1 流動資産										
現金預金	35,109,700	1,291,916	5,259,713	782,675	2,816,532	766,143	1,019,224	105,152	2,746,544	14,787,899
立替金	8,550,568									
未収金	1,415,385								49,109	49,109
前払金	121,330									
預託金	25,090									
流動資産合計	45,222,073	1,291,916	5,259,713	782,675	2,816,532	766,143	1,019,224	105,152	2,795,653	14,837,008
2 固定資産										
(1) 基本財産										
基本財産（定期預金 草津市農協笠縫）	10,000,000									
基本財産合計	10,000,000									
(2) 特定資産										
退職給付引当資産	32,654,503									
減価償却引当資産	7,111,416									
備品購入積立資産										
財政調整積立資産										
市民活動支援事業積立資産	42,221,000									
まちづくり推進事業積立資産	99,000,000									
特定資産合計	180,986,919									
(3) その他固定資産										
車両運搬具	1,134,016									
什器備品	2,108,017									
出資金										
その他固定資産合計	3,242,033									
固定資産合計	194,228,952									
資産の部合計	239,451,025	1,291,916	5,259,713	782,675	2,816,532	766,143	1,019,224	105,152	2,795,653	14,837,008
II 負債の部										
1 流動負債										
未払金	52,238,771	1,169,286	3,237,406		2,736,648			56,490		7,199,830
前受金										
未払法人税等										
預り金	2,642,331									
仮受金	9,086,206	122,630						47,545		170,175
流動負債合計	63,967,308	1,291,916	3,237,406		2,736,648			104,035		7,370,005
2 固定負債										
退職給付引当金	26,960,687									
固定負債合計	26,960,687									
負債の部合計	90,927,995	1,291,916	3,237,406		2,736,648			104,035		7,370,005
III 正味財産の部										
1 指定正味財産										
基本財産	10,000,000									
寄付金（公益寄付金）	2,056,312									
指定正味財産合計	12,056,312									
2 一般正味財産	136,466,718		2,022,307	782,675	79,884	766,143	1,019,224	1,117	2,795,653	7,467,003
（うち特定資産への充当額）	(39,765,919)	()	()	()	()	()	()	()	()	()
正味財産の部合計	148,523,030		2,022,307	782,675	79,884	766,143	1,019,224	1,117	2,795,653	7,467,003
負債及び正味財産合計	239,451,025	1,291,916	5,259,713	782,675	2,816,532	766,143	1,019,224	105,152	2,795,653	14,837,008

事業報告書 対照

ページ数	25	25	26	26	27	27	22	26	
事業No.	1	3	4	5	7	7	11	6	

貸借対照表内訳表

平成24年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	収益事業			小計	法人会計 法人会計	内部取引消去 (総括)	合計
	野村月極駐車場	収益活動	小計				
I 資産の部							
1 流動資産							
現金預金	△24,438,857	11,446,252	△12,992,605	1,795,294	5,049,925	△58,377,528	41,954,919
立替金	28,000,000	24,061,933	52,061,933	52,061,933			2,234,973
未収金	15,000	4,070	19,070	68,179			1,483,564
前払金							121,330
預託金							25,090
流動資産合計	3,576,143	35,512,255	39,088,398	53,925,406	5,049,925	△58,377,528	45,819,876
2 固定資産							
(1) 基本財産							
基本財産(定期預金 草津市農協笠縫)							10,000,000
基本財産合計							10,000,000
(2) 特定資産							
退職給付引当資産							32,654,503
減価償却引当資産		3,471,088	3,471,088	3,471,088			10,582,504
備品購入積立資産		3,416,000	3,416,000	3,416,000			3,416,000
財政調整積立資産					50,813,000		50,813,000
市民活動支援事業積立資産							42,221,000
まちづくり推進事業積立資産							99,000,000
特定資産合計		6,887,088	6,887,088	6,887,088	50,813,000		238,687,007
(3) その他固定資産							
車両運搬具		12	12	12			1,134,028
什器備品							2,108,017
出資金					1,000,000		1,000,000
その他固定資産合計		12	12	12	1,000,000		4,242,045
固定資産合計		6,887,100	6,887,100	6,887,100	51,813,000		252,929,052
資産の部合計	3,576,143	42,399,355	45,975,498	60,812,506	56,862,925	△58,377,528	298,748,928
II 負債の部							
1 流動負債							
未払金	92,894	26,937,685	27,030,579	34,230,409	5,727,224	△58,377,528	33,818,876
前受金	85,000		85,000	85,000			85,000
未払法人税等		600,100	600,100	600,100			600,100
預り金							2,642,331
仮受金		△289,084	△289,084	△118,909	560,217		9,527,514
流動負債合計	177,894	27,248,701	27,426,595	34,796,600	6,287,441	△58,377,528	46,673,821
2 固定負債							
退職給付引当金							26,960,687
固定負債合計							26,960,687
負債の部合計	177,894	27,248,701	27,426,595	34,796,600	6,287,441	△58,377,528	73,634,508
III 正味財産の部							
1 指定正味財産							
基本財産							10,000,000
寄付金(公益寄付金)							2,056,312
指定正味財産合計							12,056,312
2 一般正味財産	3,398,249	15,150,654	18,548,903	26,015,906	50,575,484		213,058,108
(うち特定資産への充当額)	()	(3,471,088)	(3,471,088)	(3,471,088)	()	()	(43,237,007)
正味財産の部合計	3,398,249	15,150,654	18,548,903	26,015,906	50,575,484		225,114,420
負債及び正味財産合計	3,576,143	42,399,355	45,975,498	60,812,506	56,862,925	△58,377,528	298,748,928

事業報告書 対照

ページ数	25				2~4
事業No.	2				1~8

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	30,000	47,000	△ 17,000
特定資産運用益			
特定資産受取利息	594,646	427,955	166,691
事業収益			
指定管理事業収益	273,171,109	317,048,476	△ 43,877,367
公益事業収益	3,809,563	1,532,950	2,276,613
収益事業収益	11,410,776	11,560,735	△ 149,959
受取配当金	1,479,550	0	1,479,550
受託収益	76,016,120	76,957,816	△ 941,696
受取補助金等			
人件費補助金	62,264,003	63,220,322	△ 956,319
物件費補助金	1,417,102	4,131,724	△ 2,714,622
空き店舗対策補助金	958,000	0	958,000
国庫助成金収入	0	0	0
雑収入			
雑収入	383,723	263,612	120,111
経常収益合計	431,534,592	475,190,590	△ 43,655,998
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	3,353,254	3,415,936	△ 62,682
給料手当	141,413,223	138,691,681	2,721,542
臨時雇賃金	6,948,439	3,561,882	3,386,557
福利厚生費	25,076,587	24,935,038	141,549
会議費	0	6,240	△ 6,240
旅費交通費	518,300	118,596	399,704
通信運搬費	2,275,123	2,054,471	220,652
減価償却費	2,319,215	1,036,610	1,282,605
消耗什器備品費	3,562,407	6,019,361	△ 2,456,954
消耗品費	9,064,155	10,100,862	△ 1,036,707
修繕費	17,908,334	17,859,325	49,009
印刷製本費	1,526,348	2,384,735	△ 858,387
燃料費	7,451,486	5,768,344	1,683,142
光熱水料費	54,546,322	57,006,456	△ 2,460,134
食糧費	218,851	153,658	65,193
医薬材料費	36,936	16,688	20,248
原材料費	1,458,305	1,741,669	△ 283,364
資材購入費	0	0	0
賃借料	13,975,303	11,496,448	2,478,855
保険料	1,962,645	2,045,533	△ 82,888
諸謝金	7,077,349	2,655,220	4,422,129
交際費	11,080	40,248	△ 29,168
租税公課	5,638,340	5,699,840	△ 61,500
手数料	1,318,832	1,225,291	93,541
支払負担金	327,877	926,280	△ 598,403
支払助成金	1,305,000	1,379,153	△ 74,153
委託費	128,387,228	166,865,136	△ 38,477,908
広報費	50,000	0	50,000

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
役員報酬	1,753,323	853,984	899,339
給料手当	1,901,538	5,938,174	△ 4,036,636
福利厚生費	350,057	1,433,000	△ 1,082,943
会議費	4,500	1,560	2,940
旅費交通費	8,080	15,404	△ 7,324
通信運搬費	39,000	55,469	△ 16,469
減価償却費	0	0	0
消耗什器備品費	0	278,757	△ 278,757
消耗品費	199,500	285,250	△ 85,750
修繕費	20,000	44,934	△ 24,934
印刷製本費	0	40,110	△ 40,110
燃料費	19,558	18,000	1,558
食糧費	0	692	△ 692
賃借料	301,736	550,594	△ 248,858
手数料	10,190	17,869	△ 7,679
保険料	9,972	21,770	△ 11,798
諸謝金	128,000	116,000	12,000
交際費	22,160	10,062	12,098
租税公課	1,000	23,260	△ 22,260
支払負担金	17,000	7,820	9,180
委託費	0	667,782	△ 667,782
経常費用合計	442,516,553	477,585,192	△ 35,068,639
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,981,961	△ 2,394,602	△ 8,587,359
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,981,961	△ 2,394,602	△ 8,587,359
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益合計	0	0	0
(2) 経常外費用			
退職給与給付金			
退職給付費用	10,709,000	4,313,288	6,395,712
固定資産圧縮損	0	2,000,000	△ 2,000,000
経常外費用合計	10,709,000	6,313,288	4,395,712
当期経常外増減額	△ 10,709,000	△ 6,313,288	△ 4,395,712
税引前当期一般正味財産増減額	△ 21,690,961	△ 8,707,890	△ 12,983,071
法人税、住民税及び事業税	705,600	72,200	633,400
当期一般正味財産増減額	△ 22,396,561	△ 8,780,090	△ 13,616,471
一般正味財産期首残高	235,349,169	244,129,259	△ 8,780,090
一般正味財産期末残高	212,952,608	235,349,169	△ 22,396,561
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	2,056,312	0	2,056,312
当期指定正味財産増加額	2,056,312	0	2,056,312
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	12,056,312	10,000,000	2,056,312
III 正味財産期末残高	225,008,920	245,349,169	△ 20,340,249

正味財産増減計算書内訳表
平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	公益目的事業会計											
	まちづくりセンター事業						高齢者福祉・多世代交流事業					
	情報ひろば	まちづくり機器貸出	コミュニティ振興	支援センター	集り処 縁	ひとまちキラリ助成	まちづくりセンター	小 計	なごみの郷	ロクハ荘	高齢者コミュニティ	小 計
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
基本財産運用益			30,000					30,000				
特定資産運用益			594,646					594,646				
事業収益	10,000	1,847,500	7,057,500		14,100		24,884,854	33,813,954	58,852,672	52,147,847	379,263	111,379,782
受取補助金等	203,260		58,778,527	1,213,842	958,000			61,153,629				
雑収入				44,594	78,080			122,674				
経常収益合計	213,260	1,847,500	66,460,673	1,258,436	1,050,180		24,884,854	95,714,903	58,852,672	52,147,847	379,263	111,379,782
(2) 経常費用												
事業費	203,260	761,704	81,959,438	1,258,436	4,469,957	1,681,768	25,004,873	115,339,436	55,902,328	48,434,831	1,271,531	105,608,690
管理費												
経常費用合計	203,260	761,704	81,959,438	1,258,436	4,469,957	1,681,768	25,004,873	115,339,436	55,902,328	48,434,831	1,271,531	105,608,690
評価損益等調整前当期経常増減額	10,000	1,085,796	△15,498,765		△3,419,777	△1,681,768	△120,019	△19,624,533	2,950,344	3,713,016	△892,268	5,771,092
評価損益等計												
当期経常増減額	10,000	1,085,796	△15,498,765		△3,419,777	△1,681,768	△120,019	△19,624,533	2,950,344	3,713,016	△892,268	5,771,092
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益合計												
(2) 経常外費用												
退職給与給付金			10,709,000					10,709,000				
経常外費用合計			10,709,000					10,709,000				
当期経常外増減額			△10,709,000					△10,709,000				
他会計振替額			1,397,499					1,397,499				
税引前当期一般正味財産増減額	10,000	1,085,796	△24,810,266		△3,419,777	△1,681,768	△120,019	△28,936,034	2,950,344	3,713,016	△892,268	5,771,092
当期一般正味財産増減額	10,000	1,085,796	△24,810,266		△3,419,777	△1,681,768	△120,019	△28,936,034	2,950,344	3,713,016	△892,268	5,771,092
一般正味財産期首残高	77,625	640,591	144,557,111	△998		1,434,728	3,536,091	150,245,148	1,745,000	6,084,037	279,562	8,108,599
一般正味財産期末残高	87,625	1,726,387	119,746,845	△998	△3,419,777	△247,040	3,416,072	121,309,114	4,695,344	9,797,053	△612,706	13,879,691
II 指定正味財産増減の部												
受取寄付金			41,312			10,000		51,312				
当期指定正味財産増加額			41,312			10,000		51,312				
指定正味財産期首残高			10,000,000					10,000,000				
指定正味財産期末残高			10,041,312			10,000		10,051,312				
正味財産期末残高	87,625	1,726,387	129,788,157	△998	△3,419,777	△237,040	3,416,072	131,360,426	4,695,344	9,797,053	△612,706	13,879,691

事業報告書 対照

ページ数	10	6	9～10	7	9	5～6	15～16		18	19	18～19	
事業No.	3-(1)	1-(3)	2-(1)(2) 3-(2)～(4) 4-(1)(2) 6-(1)(3)	1-(4)	1-(5)	1-(1)、(2)	6-(2)(4)		7	8	7、8	

正味財産増減計算書内訳表

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位: 円)

勘 定 科 目	環境・公園緑地事業									収益等事業会計		
	環境・公園緑地事業					社会教育・文化・スポーツ事業			小 計	公共施設管理事業		
	ロクハ公園	カブトムシの家	児童公園等	環境・学習	小 計	アミカホール	文化・スポーツ	小 計		道の駅草津駐車場	まちづくりセンター貸館	プール事業
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
基本財産運用益									30,000			
特定資産運用益									594,646			
事業収益	38,877,567	447,928	24,715,822	11,700	64,053,017	34,516,491		34,516,491	243,763,244	14,405,370	12,424,563	17,347,100
受取補助金等									61,153,629			
雑収入	11,664				11,664		170,550	170,550	304,888			8,600
経常収益合計	38,889,231	447,928	24,715,822	11,700	64,064,681	34,516,491	170,550	34,687,041	305,846,407	14,405,370	12,424,563	17,355,700
(2) 経常費用												
事業費	38,193,976	440,190	24,795,706	2,032,648	65,462,520	31,348,834	3,318,636	34,667,470	321,078,116	14,405,370	12,302,518	16,909,949
管理費												
経常費用合計	38,193,976	440,190	24,795,706	2,032,648	65,462,520	31,348,834	3,318,636	34,667,470	321,078,116	14,405,370	12,302,518	16,909,949
評価損益等調整前当期経常増減額	695,255	7,738	△79,884	△2,020,948	△1,397,839	3,167,657	△3,148,086	19,571	△15,231,709		122,045	445,751
評価損益等計												
当期経常増減額	695,255	7,738	△79,884	△2,020,948	△1,397,839	3,167,657	△3,148,086	19,571	△15,231,709		122,045	445,751
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益合計												
(2) 経常外費用												
退職給与給付金									10,709,000			
経常外費用合計									10,709,000			
当期経常外増減額									△10,709,000			
他会計振替額									1,397,499			
税引前当期一般正味財産増減額	695,255	7,738	△79,884	△2,020,948	△1,397,839	3,167,657	△3,148,086	19,571	△24,543,210		122,045	445,751
当期一般正味財産増減額	695,255	7,738	△79,884	△2,020,948	△1,397,839	3,167,657	△3,148,086	19,571	△24,543,210		122,045	445,751
一般正味財産期首残高	634,976	28,739		1,563,953	2,227,668		428,513	428,513	161,009,928		1,900,262	336,924
一般正味財産期末残高	1,330,231	36,477	△79,884	△456,995	829,829	3,167,657	△2,719,573	448,084	136,466,718		2,022,307	782,675
II 指定正味財産増減の部												
受取寄付金				5,000	5,000		2,000,000	2,000,000	2,056,312			
当期指定正味財産増加額				5,000	5,000		2,000,000	2,000,000	2,056,312			
指定正味財産期首残高									10,000,000			
指定正味財産期末残高				5,000	5,000		2,000,000	2,000,000	12,056,312			
III 正味財産期末残高	1,330,231	36,477	△79,884	△451,995	834,829	3,167,657	△719,573	2,448,084	148,523,030		2,022,307	782,675

事業報告書 対照

ページ数	20	20	22	20~22		22	14			25	25	26
事業No.	9	9-③	10	9, 10		11	5-(1) (2)			1	3	4

正味財産増減計算書内訳表

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位：円)

勘定科目							収益事業		小計	法人会計 法人会計	内部取引消去 (総括)
	児童公園維持管理	なごみの郷管理	ロクハ荘管理	アミカホール管理	自販機・売店	小計	野村月極駐車場	収益活動			
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用益											
特定資産運用益											
事業収益	35,633,000	13,804,948	12,232,212	4,303,455	1,653,676	111,804,324	8,840,000		8,840,000	120,644,324	1,479,550
受取補助金等											3,485,476
雑収入					50,200	58,800		20,035	20,035	78,835	
経常収益合計	35,633,000	13,804,948	12,232,212	4,303,455	1,703,876	111,863,124	8,840,000	20,035	8,860,035	120,723,159	4,965,026
(2) 経常費用											
事業費	35,553,116	13,038,805	11,212,988	4,302,338	10,455	107,735,539	7,616,712	1,300,572	8,917,284	116,652,823	4,785,614
管理費											
経常費用合計	35,553,116	13,038,805	11,212,988	4,302,338	10,455	107,735,539	7,616,712	1,300,572	8,917,284	116,652,823	4,785,614
評価損益等調整前当期経常増減額	79,884	766,143	1,019,224	1,117	1,693,421	4,127,585	1,223,288	△1,280,537	△57,249	4,070,336	179,412
評価損益等計											
当期経常増減額	79,884	766,143	1,019,224	1,117	1,693,421	4,127,585	1,223,288	△1,280,537	△57,249	4,070,336	179,412
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
経常外収益合計											
(2) 経常外費用											
退職給与給付金											
経常外費用合計											
当期経常外増減額											
他会計振替額								△1,397,499	△1,397,499	△1,397,499	
税引前当期一般正味財産増減額	79,884	766,143	1,019,224	1,117	1,693,421	4,127,585	1,223,288	△2,678,036	△1,454,748	2,672,837	179,412
当期一般正味財産増減額	79,884	766,143	1,019,224	1,117	1,693,421	4,127,585	1,223,288	△3,278,136	△2,054,848	2,072,737	179,412
一般正味財産期首残高					1,102,232	3,339,418	2,174,961	18,428,790	20,603,751	23,943,169	50,396,072
一般正味財産期末残高	79,884	766,143	1,019,224	1,117	2,795,653	7,467,003	3,398,249	15,150,654	18,548,903	26,015,906	50,575,484
II 指定正味財産増減の部											
受取寄付金											
当期指定正味財産増加額											
指定正味財産期首残高											
指定正味財産期末残高											
正味財産期末残高	79,884	766,143	1,019,224	1,117	2,795,653	7,467,003	3,398,249	15,150,654	18,548,903	26,015,906	50,575,484

事業報告書 対照

ページ数	26	27	27	22	26		25				2~4
事業No.	5	7	7	11	6		2				1~8

正味財産増減計算書内訳表

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位:円)

勘 定 科 目	合 計
I 一般正味財産増減の部	
1. 経常増減の部	
(1) 経常収益	
基本財産運用益	30,000
特定資産運用益	594,646
事業収益	365,887,118
受取補助金等	64,639,105
雑収入	383,723
経常収益合計	431,534,592
(2) 経常費用	
事業費	437,730,939
管理費	4,785,614
経常費用合計	442,516,553
評価損益等調整前当期経常増減額	△10,981,961
評価損益等計	
当期経常増減額	△10,981,961
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益合計	
(2) 経常外費用	
退職給与給付金	10,709,000
経常外費用合計	10,709,000
当期経常外増減額	△10,709,000
他会計振替額	
税引前当期一般正味財産増減額	△21,690,961
当期一般正味財産増減額	△22,291,061
一般正味財産期首残高	235,349,169
一般正味財産期末残高	213,058,108
II 指定正味財産増減の部	
受取寄付金	2,056,312
当期指定正味財産増加額	2,056,312
指定正味財産期首残高	10,000,000
指定正味財産期末残高	12,056,312
III 正味財産期末残高	225,114,420

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

満期保有目的の債権については、償却原価法（定額法）を採用しています。ただし、取得価格と債権価格との差額に重要性が乏しい場合は、取得原価を採用しています。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しています。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産については、定率法を採用しています。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、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に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しています。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

(5) リース取引の処理方法

リース取引の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式を採用しています。

2. 会計方針の変更

法人税法の改正に伴い、当期より平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しています。この変更による当期一般正味財産増減額への影響額は1,018,879円です。

3. 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（定期預金）	10,000,000	0	0	10,000,000
退職給付引当資産（普通預金）	21,945,503	10,709,000	0	32,654,503
減価償却引当資産（普通預金）	11,432,808	0	850,304	10,582,504
備品購入積立資産（普通預金）	3,416,000	0	0	3,416,000
財政調整積立資産（普通預金）	40,813,000	0	0	40,813,000
財政調整積立資産（有価証券）	10,000,000	0	0	10,000,000
市民活動支援事業積立資産（普通預金）	12,221,000	0	0	12,221,000
市民活動支援事業積立資産（有価証券）	30,000,000	0	0	30,000,000
まちづくり推進事業積立資産（普通預金）	49,000,000	0	20,000,000	29,000,000
まちづくり推進事業積立資産（有価証券）	30,000,000	0	20,000,000	10,000,000
まちづくり推進事業積立資産（定期預金）	20,000,000	40,000,000	0	60,000,000
合 計	238,828,311	50,709,000	40,850,304	248,687,007

4. 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、次のとおりである。

(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（定期預金）	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
退職給付引当資産	32,654,503	(0)	(0)	(32,654,503)
減価償却引当資産	10,582,504	(0)	(10,582,504)	(0)
備品購入積立資産	3,416,000	(0)	(3,416,000)	(0)
財政調整積立資産	50,813,000	(0)	(50,813,000)	(0)
市民活動支援事業積立資産	42,221,000	(0)	(42,221,000)	(0)
まちづくり推進事業積立資産	99,000,000	(0)	(99,000,000)	(0)
合 計	248,687,007	(10,000,000)	(206,032,504)	(32,654,503)

5. 固定資産の取得価額、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当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
軽四貨物自動車	895,070	895,067	3
軽四ダンプ	968,261	968,258	3
普通自動車（CRV）	2,000,000	1,999,999	1
普通自動車（ハイパー）	1,750,000	1,749,995	5
軽ダンプ（清掃ダンプ）	1,026,060	801,609	224,451
軽自動車（ムーブ）	1,188,500	863,519	324,981
軽自動車（アクティ）	850,304	265,720	584,584
印刷機	455,700	322,787	132,913
大判プリンター	210,000	148,750	61,250
乗用草刈機	467,250	289,616	177,634
樹木粉碎機	1,157,940	717,730	440,210
印刷機	472,500	240,187	232,313
エアコン	709,528	125,091	584,437
トイレ	581,838	102,578	479,260
合 計	12,732,951	9,490,906	3,242,045

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。
(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	1,483,564	0	1,483,564
立替金	2,234,973	0	2,234,973
前払金	121,330	0	121,330
預託金	25,090	0	25,090
合 計	3,864,957	0	3,864,957

7. 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
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9回京都浪漫債	30,000,000	30,000,000	0
第15回金融機構債	10,000,000	10,000,000	0
第15回日本政策金融公庫債	10,000,000	10,000,000	0
合 計	50,000,000	50,000,000	0

8. 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属性	法人 等の 名称	住所	資産総額	事業の 内容又は職業	議決権 の所有 割合	関係内容		取引の 内容	取引金額	科目	期末残高
						役員 の 職務等	事業上 の 関係				
	草津市	草津市	0	地方公共団体	無	有	有	事業委託	76,016,120	委託料	0
	草津市	草津市	0	地方公共団体	無	有	有	指定管理	273,171,109	指定管理料	0
	草津市	草津市	0	地方公共団体	無	有	有	補助事業	64,639,105	補助事業	0

9. その他
退職給付引当資産と退職給付引当金との差額5,693,816円は、平成24年3月31日付で定年退職する一般職員1名に支給する退職金額です。翌期平成24年4月2日に支給するため未払金に計上しています。

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をしているため、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載をしているため、内容の記載を省略する。

財 産 目 録

財 産 目 録

平成24年 3月31日 現在

(単位: 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金			41,954,919
	普通預金			41,954,919
	滋賀銀行 草津市役所出張所(総合)		公益目的事業会計運転資金	4,574,733
	滋賀銀行 草津市役所出張所(収益事業)		収益等事業会計運転資金	2,302,428
	草津市農協 笠縫支店(事務局)		公益目的事業会計運転資金	1,908,468
	滋賀銀行 草津市役所出張所(まちセン)		まちづくりセンター利用料(市へ納入)預り用	1,175,501
	滋賀銀行 草津市役所出張所(寄付金)			2,055,312
	滋賀銀行 草津市役所出張所(なごみ)		なごみの郷利用料(市へ納入)預り用	510,240
	滋賀銀行 草津市役所出張所(ロクハ荘)		ロクハ荘利用料(市へ納入)預り用	309,050
	関西ア-バン銀行 草津支店(野村駐車場)		収益等事業会計運転資金	23,310,000
	滋賀銀行 草津市役所出張所(法人)		法人会計運転資金	5,043,554
	滋賀銀行 草津西支店(野村駐車場他)		収益等事業会計運転資金	104,803
	滋賀銀行 草津市役所出張所(アミカホール)		アミカホール利用料(市へ納入)預かり用	624,790
	ゆうちょ銀行 099店(振替口座)			1,000
	大和ネクスト銀行 ビンヤモン支店			5,040
	京都中央信用金庫 草津支店			30,000
	立替金		平成23年度労働保険料、各施設つり銭用現金他	2,234,973
	未収金		空き店舗対策事業補助金、ごみ袋交換手数料、駐車場代	1,483,584
	前払金		DMS、さくらインターネット、オフサイト保険	121,330
	預託金		自動車リサイクル関連費用(3台分)	25,090
流動資産合計				45,819,876
(固定資産)				
基本財産	基本財産(定期預金 草津市農協笠縫)		公益目的保有財産(運用益は公益目的事業運転資金)	10,000,000
特定資産	退職給付引当資産		一般職員10名に対する退職金の支払い資金	32,654,503
	決済用預金(滋賀銀行草津市役所67947)			32,654,503
	減価償却引当資産		備品の買替えに活用する資金	10,582,504
	決済用預金(滋賀銀行草津市役所67801他)			10,582,504
	備品購入積立資産		まちづくり機器の購入に活用する資金	3,416,000
	決済用預金(滋賀銀行草津市役所67958)			3,416,000
	財政調整積立資産		不測の事態等に備えた財政調整資金	50,813,000
	決済用預金(滋賀銀行草津市役所67936)			40,813,000
	有価証券(第15回日本政策金融公庫債)	三菱UFJモルガンスタンレー証券	市民活動を支援するための事業費として活用する資金	10,000,000
	市民活動支援事業積立資産			42,221,000
その他固定資産	決済用預金(関西ア-バン草津支店568989)			12,221,000
	有価証券(地方債・京都浪漫債)	大和証券	コミュニティ振興事業やまちづくりに活用する資金	30,000,000
	まちづくり推進事業積立資産			99,000,000
	決済用預金(滋賀銀行草津市役所66911)			29,000,000
	定期預金(みずほ信託銀行)			10,000,000
	有価証券(第15回金融機構債)	三菱UFJモルガンスタンレー証券		10,000,000
	定期預金(京都中央信用金庫)			10,000,000
	定期預金(京都信用金庫)			10,000,000
	定期預金(大和ネクスト銀行)			10,000,000
	定期預金(近畿労働金庫)			10,000,000
車両運搬具	出資金			10,000,000
	軽四貨物	社会体育施設	施設管理運営に使用	1,134,028
	軽四ダンプ	社会体育施設	施設管理運営に使用	3
	CRV	まちづくりセンター	施設管理運営に使用	3
	バイザー	社会体育施設	施設管理運営に使用	1
	清掃ダンプ	公園事務所	環境機器貸出事業に使用	5
	ムーブ	なごみの郷	施設管理運営に使用	224,451
	ホンダアクティバン	まちづくりセンター	施設管理運営に使用	324,981
	什器備品	各施設	事業団管理運営に使用	584,584
			印刷機、大判プリンター、乗用草刈機、樹木粉砕機	2,108,017
固定資産合計				1,000,000
資産合計				252,929,062
(流動負債)				298,748,928
未払金	未払金		会計間未払金	33,818,876
	未払消費税			32,539,276
	前受金		野村月極駐車場利用料前受け	1,279,600
	未払法人税等			85,000
	預り金			600,100
	源泉徴収税、社会保険料等		諸謝金源泉税、職員住民税分、アルバイト社保料	2,642,331
	まちづくりセンター関係		平成24年3月収受分まちづくりセンター利用料	22,750
	なごみの郷関係		平成24年3月収受分なごみの郷利用料	1,175,501
	長寿の郷ロクハ荘関係		平成24年3月収受分長寿の郷ロクハ荘利用料	510,240
	アミカホール関係		平成24年3月収受分アミカホール利用料	309,050
仮受金	仮受金		平成24年3月収受分アミカホール利用料	624,790
			平成23年度指定管理料・委託料・補助金等精算返金分	624,790
				9,527,514
				46,673,821
流動負債合計				46,673,821
(固定負債)				
退職給付引当金	退職給付引当金		一般職員10名に対する退職金の支払い資金	26,960,687
	退職給付引当金(事)		平成24年4月2日退職金振込分	△5,693,816
	退職給付引当金			32,654,503
固定負債合計				26,960,687
負債合計				73,634,508
正味財産				225,114,420

監査報告書

平成24年6月1日

公益財団法人草津市コミュニティ事業団
理事長 田 鹿 俊 弘 様

公益財団法人草津市コミュニティ事業団

監事 堀 裕 子 

監事 谷 正 登 

1. 監査の概要

平成24年6月1日（金）午後2時から、公益財団法人草津市コミュニティ事業団の平成23年度の事業及び会計の監査を実施した。

この決算監査では、事業報告書、財務諸表の提出を求め、事業実施状況の確認や計数の突合等をおこなった。

2. 監査結果

- 1) 事業執行状況については、全般的に順調に実施、運営されていると認める。
- 2) 財務諸表については、公益法人会計基準に準拠しており、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

以上