

平成24年度 決算報告書

自 平成24年4月 1日
至 平成25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
正味財産増減計算書		4～5
正味財産増減計算書内訳表		6～15
財務諸表に対する注記		16～18

2. 附属明細書

.....	19
-------	----

3. 財 産 目 録

.....	20～21
-------	-------

4. 監査報告書

.....	22
-------	----

財 務 諸 表

貸 借 対 照 表

平成25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	51,513,716	41,954,919	9,558,797
普通預金	51,513,716	41,954,919	9,558,797
立替金	2,516,639	2,234,973	281,666
未収金	3,405,086	1,483,564	1,921,522
前払金	22,050	121,330	△99,280
預託金	25,090	25,090	0
流動資産合計	57,482,581	45,819,876	11,662,705
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	32,359,272	32,654,503	△295,231
減価償却引当資産	10,582,504	10,582,504	0
備品購入積立資産	3,416,000	3,416,000	0
財政調整積立資産	49,575,484	50,813,000	△1,237,516
市民活動支援事業積立資産	38,553,185	42,221,000	△3,667,815
まちづくり推進事業積立資産	77,276,432	99,000,000	△21,723,568
特定資産合計	211,762,877	238,687,007	△26,924,130
(3) その他固定資産			
車両運搬具	425,261	1,134,028	△708,767
什器備品	2,989,536	2,108,017	881,519
出資金	1,000,000	1,000,000	0
ソフトウェア	921,186	0	921,186
その他固定資産合計	5,335,983	4,242,045	1,093,938
固定資産合計	227,098,860	252,929,052	△25,830,192
資産の部合計	284,581,441	298,748,928	△14,167,487
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	37,684,597	33,818,876	3,865,721
前受金	200,000	85,000	115,000
未払法人税等	1,399,600	600,100	799,500
預り金	4,539,938	2,642,331	1,897,607
仮受金	215	9,527,514	△9,527,299
流動負債合計	43,824,350	46,673,821	△2,849,471
2 固定負債			
退職給付引当金	32,359,272	26,960,687	5,398,585
固定負債合計	32,359,272	26,960,687	5,398,585
負債の部合計	76,183,622	73,634,508	2,549,114
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	750,000	2,056,312	△1,306,312
指定正味財産合計	10,750,000	12,056,312	△1,306,312
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(42,941,776)	(43,237,007)	(△295,231)
正味財産の部合計	208,397,819	225,114,420	△16,716,601
負債及び正味財産合計	284,581,441	298,748,928	△14,167,487

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成24年 4月 1日から平成25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	23,189	30,000	△6,811
特定資産運用益			
特定資産受取利息	622,774	594,646	28,128
事業収益			
指定管理事業収益	276,302,085	273,171,109	3,130,976
公益事業収益	4,672,609	3,809,563	863,046
収益事業収益	11,167,174	11,410,776	△243,602
受取配当金	1,093,386	1,479,550	△386,164
受託収益	76,593,438	76,016,120	577,318
受取補助金等			
人件費補助金	54,653,277	62,264,003	△7,610,726
物件費補助金	1,284,000	1,417,102	△133,102
空き店舗対策補助金	708,000	958,000	△250,000
寄付金収入			
寄付金収入	1,578,705	0	1,578,705
雑収入			
雑収入	426,482	383,723	42,759
経常収益合計	429,125,119	431,534,592	△2,409,473
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	1,383,806	3,353,254	△1,969,448
給料手当	135,134,843	141,413,223	△6,278,380
臨時雇賃金	14,471,848	6,948,439	7,523,409
退職給付費用	5,398,585	0	5,398,585
福利厚生費	26,270,551	25,076,587	1,193,964
旅費交通費	354,050	518,300	△164,250
通信運搬費	2,402,980	2,275,123	127,857
減価償却費	1,732,607	2,319,215	△586,608
消耗什器備品費	3,528,643	3,562,407	△33,764
消耗品費	8,695,537	9,064,155	△368,618
修繕費	16,460,787	17,908,334	△1,447,547
印刷製本費	1,998,888	1,526,348	472,540
燃料費	7,228,045	7,451,486	△223,441
光熱水料費	57,085,280	54,546,322	2,538,958
食糧費	362,311	218,851	143,460
医薬材料費	22,449	36,936	△14,487
原材料費	1,407,950	1,458,305	△50,355
賃借料	14,132,041	13,975,303	156,738
保険料	2,031,282	1,962,645	68,637
諸謝金	6,470,008	7,077,349	△607,341
交際費	21,580	11,080	10,500
租税公課	6,144,700	5,638,340	506,360
手数料	1,466,712	1,318,832	147,880
支払負担金	265,510	327,877	△62,367
支払助成金	2,850,000	1,305,000	1,545,000
委託費	120,987,911	128,387,228	△7,399,317
広報費	65,500	50,000	15,500
管理費			
役員報酬	691,799	1,753,323	△1,061,524
給料手当	1,878,158	1,901,538	△23,380
福利厚生費	279,369	350,057	△70,688

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	6,098	4,500	1,598
旅費交通費	5,640	8,080	△2,440
通信運搬費	0	39,000	△39,000
消耗什器備品費	807,387	0	807,387
消耗品費	40,247	199,500	△159,253
修繕費	6,642	20,000	△13,358
印刷製本費	9,282	0	9,282
燃料費	20,000	19,558	442
食糧費	1,443	0	1,443
医薬材料費	649	0	649
賃借料	18,205	301,736	△283,531
手数料	5,090	10,190	△5,100
保険料	8,042	9,972	△1,930
諸謝金	105,000	128,000	△23,000
交際費	16,080	22,160	△6,080
租税公課	1,000	1,000	0
支払負担金	26,640	17,000	9,640
委託費	834,633	0	834,633
経常費用合計	443,135,808	442,516,553	619,255
評価損益等調整前当期経常増減額	△14,010,689	△10,981,961	△3,028,728
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△14,010,689	△10,981,961	△3,028,728
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	0	10,709,000	△10,709,000
経常外費用合計	0	10,709,000	△10,709,000
当期経常外増減額	0	△10,709,000	10,709,000
税引前当期一般正味財産増減額	△14,010,689	△21,690,961	7,680,272
法人税、住民税及び事業税	1,399,600	600,100	799,500
当期一般正味財産増減額	△15,410,289	△22,291,061	6,880,772
一般正味財産期首残高	213,058,108	235,349,169	△22,291,061
一般正味財産期末残高	197,647,819	213,058,108	△15,410,289
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	272,393	2,056,312	△1,783,919
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	1,578,705	0	1,578,705
当期指定正味財産増加額	△1,306,312	2,056,312	△3,362,624
指定正味財産期首残高	12,056,312	10,000,000	2,056,312
指定正味財産期末残高	10,750,000	12,056,312	△1,306,312
III 正味財産期末残高	208,397,819	225,114,420	△16,716,601

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	公益目的事業会計	収益等事業会計	法人会計	内部取引消去 (総括)	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	23,189	0	0	0	23,189
特定資産運用益	622,774	0	0	0	622,774
事業収益	241,474,434	127,260,872	1,093,386	0	369,828,692
受取補助金等	54,487,750	0	2,157,527	0	56,645,277
寄付金収入	1,578,705	0	0	0	1,578,705
雑収入	395,527	30,955	0	0	426,482
経常収益合計	298,582,379	127,291,827	3,250,913	0	429,125,119
(2) 経常費用					
事業費	320,755,825	117,618,579	0	0	438,374,404
管理費	0	0	4,761,404	0	4,761,404
経常費用合計	320,755,825	117,618,579	4,761,404	0	443,135,808
評価損益等調整前当期経常増減額	△22,173,446	9,673,248	△1,510,491	0	△14,010,689
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△22,173,446	9,673,248	△1,510,491	0	△14,010,689
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益合計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用合計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	4,217,169	△4,217,169	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△17,956,277	5,456,079	△1,510,491	0	△14,010,689
当期一般正味財産増減額	△17,956,277	4,056,479	△1,510,491	0	△15,410,289
一般正味財産期首残高	136,466,718	26,015,906	50,575,484	0	213,058,108
一般正味財産期末残高	118,510,441	30,072,385	49,064,993	0	197,647,819
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	272,393	0	0	0	272,393
一般正味財産への振替額	1,578,705	0	0	0	1,578,705
当期指定正味財産増加額	△1,306,312	0	0	0	△1,306,312
指定正味財産期首残高	12,056,312	0	0	0	12,056,312
指定正味財産期末残高	10,750,000	0	0	0	10,750,000
III 正味財産期末残高	129,260,441	30,072,385	49,064,993	0	208,397,819

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	まちづくりセンタ 一事業	高齢者福祉・多世 代交流事業	環境・公園緑地事 業	文化・スポーツ・ 生涯学習	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	23,189	0	0	0	23,189
特定資産運用益	622,774	0	0	0	622,774
事業収益	35,050,355	111,188,344	67,217,366	28,018,369	241,474,434
受取補助金等	54,487,750	0	0	0	54,487,750
寄付金収入	185,600	5,605	5,000	1,382,500	1,578,705
雑収入	146,069	0	76,278	173,180	395,527
経常収益合計	90,515,737	111,193,949	67,298,644	29,574,049	298,582,379
(2) 経常費用					
事業費	112,616,781	108,397,832	70,766,973	28,974,239	320,755,825
経常費用合計	112,616,781	108,397,832	70,766,973	28,974,239	320,755,825
評価損益等調整前当期経常増減額	△22,101,044	2,796,117	△3,468,329	599,810	△22,173,446
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△22,101,044	2,796,117	△3,468,329	599,810	△22,173,446
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益合計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用合計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	4,217,169	0	0	0	4,217,169
税引前当期一般正味財産増減額	△17,883,875	2,796,117	△3,468,329	599,810	△17,956,277
当期一般正味財産増減額	△17,883,875	2,796,117	△3,468,329	599,810	△17,956,277
一般正味財産期首残高	136,466,718	0	0	0	136,466,718
一般正味財産期末残高	118,582,843	2,796,117	△3,468,329	599,810	118,510,441
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	134,288	5,605	0	132,500	272,393
一般正味財産への振替額	185,600	5,605	5,000	1,382,500	1,578,705
当期指定正味財産増加額	△51,312	0	△5,000	△1,250,000	△1,306,312
指定正味財産期首残高	10,051,312	0	5,000	2,000,000	12,056,312
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	0	750,000	10,750,000
III 正味財産期末残高	128,582,843	2,796,117	△3,468,329	1,349,810	129,260,441

※ 公益目的事業

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	まちづくりセンタ ー事業	まちづくりセンタ ー管理	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	23,189	0	23,189
特定資産運用益	622,774	0	622,774
事業収益	35,050,355	12,295,000	47,345,355
受取補助金等	54,487,750	0	54,487,750
寄付金収入	185,600	0	185,600
雑収入	146,069	0	146,069
経常収益合計	90,515,737	12,295,000	102,810,737
(2) 経常費用			
事業費	112,616,781	12,034,581	124,651,362
経常費用合計	112,616,781	12,034,581	124,651,362
評価損益等調整前当期経常増減額	△22,101,044	260,419	△21,840,625
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△22,101,044	260,419	△21,840,625
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			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	4,217,169	0	4,217,169
税引前当期一般正味財産増減額	△17,883,875	260,419	△17,623,456
当期一般正味財産増減額	△17,883,875	260,419	△17,623,456
一般正味財産期首残高	136,466,718	0	136,466,718
一般正味財産期末残高	118,582,843	260,419	118,843,262
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	134,288	0	134,288
一般正味財産への振替額	185,600	0	185,600
当期指定正味財産増加額	△51,312	0	△51,312
指定正味財産期首残高	10,051,312	0	10,051,312
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	128,582,843	260,419	128,843,262

※ まちづくりセンター事業：公益目的事業

※ まちづくりセンター管理：収益目的事業

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	伝票・なごみ		合 計
	なごみの郷	なごみの郷管理	
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	59,311,409	14,012,000	73,323,409
経常収益合計	59,311,409	14,012,000	73,323,409
(2) 経常費用			
事業費	56,232,616	13,050,394	69,283,010
経常費用合計	56,232,616	13,050,394	69,283,010
評価損益等調整前当期経常増減額	3,078,793	961,606	4,040,399
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,078,793	961,606	4,040,399
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			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,078,793	961,606	4,040,399
当期一般正味財産増減額	3,078,793	961,606	4,040,399
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	3,078,793	961,606	4,040,399
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増加額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	3,078,793	961,606	4,040,399

※ なごみの郷 : 公益目的事業

※ なごみの郷管理 : 収益目的事業

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	伝票・ロクハ荘			高齢者コミュニテ イ	合 計
	ロクハ荘	ロクハ荘管理	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					
事業収益	51,326,035	12,278,000	63,604,035	550,900	64,154,935
寄付金収入	0	0	0	5,605	5,605
経常収益合計	51,326,035	12,278,000	63,604,035	556,505	64,160,540
(2) 経常費用					
事業費	50,556,730	11,624,626	62,181,356	1,608,486	63,789,842
経常費用合計	50,556,730	11,624,626	62,181,356	1,608,486	63,789,842
評価損益等調整前当期経常増減額	769,305	653,374	1,422,679	△1,051,981	370,698
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	769,305	653,374	1,422,679	△1,051,981	370,698
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益合計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用合計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	769,305	653,374	1,422,679	△1,051,981	370,698
当期一般正味財産増減額	769,305	653,374	1,422,679	△1,051,981	370,698
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	769,305	653,374	1,422,679	△1,051,981	370,698
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	0	0	0	5,605	5,605
一般正味財産への振替額	0	0	0	5,605	5,605
当期指定正味財産増加額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	769,305	653,374	1,422,679	△1,051,981	370,698

※ ロクハ荘・高齢者コミュニティ：公益目的事業
 ※ ロクハ荘管理：収益目的事業

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	伝票・ロクハ公園		合 計
	ロクハ公園	ロクハ公園管理	
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	41,511,000	17,400,400	58,911,400
雑収入	22,478	0	22,478
経常収益合計	41,533,478	17,400,400	58,933,878
(2) 経常費用			
事業費	39,334,330	17,061,486	56,395,816
経常費用合計	39,334,330	17,061,486	56,395,816
評価損益等調整前当期経常増減額	2,199,148	338,914	2,538,062
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,199,148	338,914	2,538,062
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			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,199,148	338,914	2,538,062
当期一般正味財産増減額	2,199,148	338,914	2,538,062
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	2,199,148	338,914	2,538,062
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増加額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	2,199,148	338,914	2,538,062

※ ロクハ公園 : 公益目的事業

※ ロクハ公園管理 : 収益目的事業

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	伝 票 ・ 児 童 公 園		合 計
	児童公園等	児童公園維持管理	
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	25,246,038	35,600,000	60,846,038
経常収益合計	25,246,038	35,600,000	60,846,038
(2) 経常費用			
事業費	28,819,152	32,026,886	60,846,038
経常費用合計	28,819,152	32,026,886	60,846,038
評価損益等調整前当期経常増減額	△3,573,114	3,573,114	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△3,573,114	3,573,114	0
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			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△3,573,114	3,573,114	0
当期一般正味財産増減額	△3,573,114	3,573,114	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	△3,573,114	3,573,114	0
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増加額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	△3,573,114	3,573,114	0

※ 児童公園等 : 公益目的事業

※ 児童公園維持管理 : 収益目的事業

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	カブトムシの家	環境・学習	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			
事業収益	446,928	13,400	460,328
寄付金収入	0	5,000	5,000
雑収入	0	53,800	53,800
経常収益合計	446,928	72,200	519,128
(2) 経常費用			
事業費	433,630	2,179,861	2,613,491
経常費用合計	433,630	2,179,861	2,613,491
評価損益等調整前当期経常増減額	13,298	△2,107,661	△2,094,363
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	13,298	△2,107,661	△2,094,363
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			
経常外費用合計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	13,298	△2,107,661	△2,094,363
当期一般正味財産増減額	13,298	△2,107,661	△2,094,363
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	13,298	△2,107,661	△2,094,363
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	5,000	5,000
当期指定正味財産増加額	0	△5,000	△5,000
指定正味財産期首残高	0	5,000	5,000
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	13,298	△2,107,661	△2,094,363

※ 公益目的事業

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

勘 定 科 目	伝票・アマカホール			文化・スポーツ			合 計
	アマカホール	アマカホール管理	小 計	スポーツ助成	文化・芸術	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							
事業収益	26,332,790	9,624,226	35,957,016	0	1,685,579	1,685,579	37,642,595
寄付金収入	0	0	0	1,250,000	132,500	1,382,500	1,382,500
雑収入	0	0	0	0	173,180	173,180	173,180
経常収益合計	26,332,790	9,624,226	35,957,016	1,250,000	1,991,259	3,241,259	39,198,275
(2) 経常費用							
事業費	25,835,211	9,237,875	35,073,086	1,250,510	1,888,518	3,139,028	38,212,114
経常費用合計	25,835,211	9,237,875	35,073,086	1,250,510	1,888,518	3,139,028	38,212,114
評価損益等調整前当期経常増減額	497,579	386,351	883,930	△510	102,741	102,231	986,161
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	497,579	386,351	883,930	△510	102,741	102,231	986,161
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
経常外収益合計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
経常外費用合計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	497,579	386,351	883,930	△510	102,741	102,231	986,161
当期一般正味財産増減額	497,579	386,351	883,930	△510	102,741	102,231	986,161
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期末残高	497,579	386,351	883,930	△510	102,741	102,231	986,161
II 指定正味財産増減の部							
受取寄付金	0	0	0	0	132,500	132,500	132,500
一般正味財産への振替額	0	0	0	1,250,000	132,500	1,382,500	1,382,500
当期指定正味財産増加額	0	0	0	△1,250,000	0	△1,250,000	△1,250,000
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000	2,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	△1,250,000	2,000,000	750,000	750,000
III 正味財産期末残高	497,579	386,351	883,930	△1,250,510	2,102,741	852,231	1,736,161

※ アミカホール、スポーツ助成、文化・芸術 : 公益目的事業

※ アミカホール管理 : 収益目的事業

正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位: 円)

勘 定 科 目	道の駅草津駐車場	野村月極駐車場	収益活動	自販機・売店	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					
事業収益	14,455,472	9,005,000	1,471,000	1,119,774	26,051,246
雑収入	0	0	30,955	0	30,955
経常収益合計	14,455,472	9,005,000	1,501,955	1,119,774	26,082,201
(2) 経常費用					
事業費	14,455,472	7,503,768	623,491	0	22,582,731
経常費用合計	14,455,472	7,503,768	623,491	0	22,582,731
評価損益等調整前当期経常増減額	0	1,501,232	878,464	1,119,774	3,499,470
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	0	1,501,232	878,464	1,119,774	3,499,470
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益合計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用合計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	△4,217,169	0	△4,217,169
税引前当期一般正味財産増減額	0	1,501,232	△3,338,705	1,119,774	△717,699
当期一般正味財産増減額	0	1,501,232	△4,738,305	1,119,774	△2,117,299
一般正味財産期首残高	0	0	26,015,906	0	26,015,906
一般正味財産期末残高	0	1,501,232	21,277,601	1,119,774	23,898,607
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増加額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	1,501,232	21,277,601	1,119,774	23,898,607

※ 収益目的事業

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、取得価格と償却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、無形固定資産については、定額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

特になし。

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）	32,654,503	0	295,231	32,359,272
減価償却引当資産（普通預金）	10,582,504	0	0	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	1,237,516	39,575,484
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	3,667,815	8,553,185
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）	29,000,000	0	21,723,568	7,276,432
まちづくり推進事業積立資産（有価証券）	10,000,000	0	0	10,000,000
まちづくり推進事業積立資産（定期預金）	60,000,000	0	0	60,000,000
合 計	248,687,007	0	26,924,130	221,762,877

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	32,359,272	(0)	(0)	(32,359,272)
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	49,575,484	(0)	(49,575,484)	(0)
市民活動支援事業積立資産	38,553,185	(0)	(38,553,185)	(0)
まちづくり推進事業積立資産	77,276,432	(0)	(77,276,432)	(0)
合 計	221,762,877	(10,000,000)	(179,403,605)	(32,359,272)

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（社会体育施設）	895,070	895,069	1
軽四ダンプ（社会体育施設）	968,261	968,260	1
普通自動車（CRV） 企画総務課	2,000,000	1,999,999	1
普通自動車（社会体育施設）	1,750,000	1,749,999	1
清掃軽ダンプ（草津市公園事務所）	1,026,060	941,890	84,170
軽自動車（ムーブ） なごみの郷	1,188,500	1,066,632	121,868
軽自動車（アクティ） 企画総務課	850,304	631,085	219,219
P Cソフト（Microsoft Office liscence）	1,023,540	102,354	921,186
印刷機	455,700	389,243	66,457
大判プリンター	210,000	179,375	30,625
かき氷機（電動式）	238,350	26,416	211,934
フライヤー（遠赤外線ガス）	110,250	12,219	98,031
デジタルミキサー	100,640	5,585	95,055
乗用草刈機	467,250	363,689	103,561
樹木粉碎機	1,157,940	901,297	256,643
印刷機	472,500	356,343	116,157
エアコン	709,528	222,691	486,837
トイレ	581,838	182,614	399,224
テント（避難用・救護用）	252,000	8,400	243,600
P Cサーバー	1,101,765	220,353	881,412
合 計	15,559,496	11,223,513	4,335,983

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	3,405,086	0	3,405,086
立替金	2,516,639	0	2,516,639
前払金	22,050	0	22,050
預託金	25,090	0	25,090
合 計	5,968,865	0	5,968,865

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. 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	金 額
市民公益活動	60,000
コミュニティ振興	125,600
高齢者コミュニティ	5,605
環境・学習	5,000
文化・芸術	132,500
助成事業	1,250,000
合 計	1,578,705

9. 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 兼務等	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	76,593,438	委託料	0
	草津市	草津市	0	地方公共団体	無	有	有	指定管理	276,302,085	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	55,645,277	補助事業	0

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25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			51,513,716
	普通預金			51,513,716
	滋賀銀行 草津市役所出張所(総合)	217-013105	運転資金	6,577,997
	滋賀銀行 草津市役所出張所(収益事業)	217-096628	収益等事業会計運転資金	652,818
	草津市農協 笠縫支店(事務局)	6883-005 0349840	公益目的事業会計運転資金	1,931,342
	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	1,084,620
	滋賀銀行 草津市役所出張所(寄付金)	217-082011	公益寄付金受取口座	750,000
	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	539,280
	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	300,060
	関西7-バンク 草津支店(野村駐車場)	211-520047	収益等事業会計運転資金	27,815,000
	滋賀銀行 草津市役所出張所(法人)	217-013116	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)	225-152728	収益等事業会計運転資金	5,994,754
	滋賀銀行 草津市役所出張所(アミカホ-ル)		アミカホール利用料(市へ納入)預かり用	771,610
	滋賀中央信用金庫 草津支店			14,077
	大和ネクスト銀行 ビンヤモン支店			12,531
	京都信用金庫 草津支店	036-0506680	定期預金利息の受取口座	26,073
	立替金		各施設つり銭用現金他	2,516,639
	未収金			3,405,086
	前払金		さくらインターネット、リザーブマート	22,050
	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				57,482,581
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	基本財産(定期預金 草津市農協笠縫)	草津市からの出資金 19812597	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
	退職給付引当資産		一般職員9名に対する退職金の支払い資金	32,359,272
	減価償却引当資産		備品の買替えに活用する資金	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
	財政調整積立資産		不測の事態等に備えた財政調整資金	49,575,484
	決済用預金(滋賀銀行草津市役所67936)	217-067936	財政調整資金	39,575,484
	有価証券(第15回日本政策金融公庫債)	2010.8.17 三菱UFJ銀行「ナショナル」証券	財政調整資金	10,000,000
	市民活動支援事業積立資産		市民活動を支援するための事業費として活用する資金	38,553,185
	決済用預金(関西7-バンク草津支店568989)	211-568989	市民活動支援事業に活用	8,553,185
	有価証券(地方債・京都浪漫債)			30,000,000
	まちづくり推進事業積立資産		コミュニティ振興事業やまちづくりに活用する資金	77,276,432
	定期預金(みずほ信託銀行)	217-066911	まちづくり推進事業に活用	7,276,432
	有価証券(第15回金融機構債)	52300320-1-11 21.12.25~26.12.25	まちづくり推進事業に活用	10,000,000
	定期預金(京都中央信用金庫)	2010.12.17 三菱UFJ銀行「ナショナル」証券	まちづくり推進事業に活用	10,000,000
	定期預金(京都信用金庫)	142-0100690-0000002	まちづくり推進事業に活用	10,000,000
	定期預金(大和ネクスト銀行)	036-11-00063-5 H24.8.1~H25.8.1	まちづくり推進事業に活用	10,000,000
	定期預金(近畿労働金庫)	90512-000 3350856	まちづくり推進事業に活用	10,000,000
	定期預金(滋賀中央信用金庫)	114-0044547-0105194 H24.10.1~1年	まちづくり推進事業に活用	10,000,000
その他固定資産				
	車両運搬具			425,261
	什器備品	各施設	印刷機、大判プリンター、乗用草刈機、樹木粉碎機	2,989,536
	出資金		合同会社草津市スポーツ振興事業体出資金	1,000,000
	ソフトウェア			921,186
固定資産合計				227,098,860
資産合計				284,581,441
(流動負債)				
	未払金			37,684,597
	未払金			35,721,997
	未払消費税			1,962,600
	前受金		野村月極駐車場利用料前受け	200,000
	未払法人税等			1,399,600
	預り金			4,539,938
	源泉徴収税、社会保険料等		社会保険料職員負担分	1,839,968
	まちづくりセンター関係		まちづくりセンター利用料	1,084,620
	なごみの郷関係		なごみの郷利用料	539,280
	長寿の郷ロクハ荘関係		長寿の郷ロクハ荘利用料	300,060
	公園事務所関係		ロクハ公園・プール利用料	4,400
	アミカホール関係		アミカホール利用料	771,610
	仮受金		アミカホール精算返金分	215
流動負債合計				43,824,350
(固定負債)				
	退職給付引当金		一般職員9名に対する退職金の支払い資金	32,359,272
固定負債合計				32,359,272
負債合計				76,183,622
正味財産				208,397,819

監 査 報 告 書

平成25年6月3日

公益財団法人草津市コミュニティ事業団
理 事 長 清 水 和 廣 様

公益財団法人草津市コミュニティ事業団

監事

谷 正 

監事

堀 裕 

1. 監査の概要

平成25年6月3日（月）午前10時から、公益財団法人草津市コミュニティ事業団の平成24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