

**2016年度 貸借対照表**  
**2017年6月30日現在**  
 公益財団法人 ひょうごコミュニティ財団

(円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金預金			
現金	161,438		
当座預金	513,509		
普通預金	611,238		
現金預金合計	1,286,185		
他の流動資産			
未収金	5,000		
立替金	15,559		
前払費用	102,708		
仮払金	10,000		
他の流動資産合計	133,267		
<b>流動資産合計</b>		1,419,452	
<b>2.固定資産</b>			
(1)基本財産			
基本財産合計	0		
(2)特定資産			
NPOへの助成事業準備資産(みなとBK)	1,000,000		
ファンドレイジング事業準備資産(みなと)	700,000		
かこがわ基金事業準備資産(みなとBK)	626,772		
特定資産合計	2,326,772		
(3)その他固定資産			
什器備品	116,280		
差入保証金	100,000		
創立費	299,953		
その他固定資産合計	516,233		
<b>固定資産合計</b>		2,843,005	
<b>資産合計</b>			4,262,457
<b>II 負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	611,477		
前受金	511,429		
法定預り金	68,952		
仮受金	1,000		
<b>流動負債合計</b>		1,192,858	
<b>2.固定負債</b>			
<b>固定負債合計</b>		0	
<b>負債合計</b>			1,192,858
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>【基金】</b>			
<b>基金合計</b>		0	
(うち基本財産への充当額)	0		
(うち特定資産への充当額)	0		
<b>【指定正味財産】</b>			
民間助成金	700,000		
寄付金	1,626,772		
<b>指定正味財産合計</b>		2,326,772	
(うち基本財産への充当額)	0		
(うち特定資産への充当額)	2,326,772		
<b>【一般正味財産】</b>			
<b>一般正味財産合計</b>		742,827	
(うち基本財産への充当額)	0		
(うち特定資産への充当額)	0		
<b>正味財産合計</b>			3,069,599
<b>負債正味財産合計</b>			4,262,457

**財 産 目 録**  
 平成 29 年 6 月 30 日 現在  
 公益財団法人 ひょうごコミュニティ財団

(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			
現金			161,438
--事務所現金			125,438
--学習会等現金			36,000
当座預金			513,509
--ゆうちょ銀行振替 (本体)			491,749
--ゆうちょ銀行振替 (共感)			21,760
普通預金			611,238
--みなと銀行/法人			604,220
--近畿労働金庫			6,007
--三井住友銀行			3
--みなと銀行(635)			1,000
--みなと銀行(651)			5
--みなと銀行(732)			2
--みなと銀行(741)			1
他の流動資産			
未収金			5,000
--その他			5,000
立替金			15,559
前払費用			102,708
仮払金			10,000
<b>流動資産合計</b>			<b>1,419,452</b>
(固定資産) 基本財産 特定資産			
共感寄付助成準備資 産			0
Project HEAT 事 業準備資産			0
NPOへの助成事業準 備資産			0
ファンドレイジング事 業準備資産			0
かがわ基金事業準 備資産			0
NPOへの助成事業準 備資産(みなとBK)			1,000,000
--指定			1,000,000
ファンドレイジング事 業準備資産(みなと)			700,000
--指定			700,000
かがわ基金事業準 備資産(みなとBK)			626,772
--指定			626,772
その他固定資			
什器備品			116,280

**財 産 目 録**  
 平成 29 年 6 月 30 日 現在  
 公益財団法人 ひょうごコミュニティ財団

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	差入保証金			100,000
	創立費			299,953
固定資産合計				2,843,005
資産合計				4,262,457
(流動負債)				
	未払金			611,477
	--給料			344,618
	--社会保険料			19,120
	--諸経費			177,534
	--KEC			70,205
	前受金			511,429
	法定預り金			68,952
	--源泉所得税(給与)			50,120
	--社会保険料			18,832
	仮受金			1,000
流動負債合計				1,192,858
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				1,192,858
正味財産合計				3,069,599

2016年度 正味財産増減計算書 内訳表

2016/07/01～2017/06/30

公益財団法人 ひょうごコミュニティ財団

(円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1.経常増減の部</b>			
<b>(1)経常収益</b>			
<b>受取会費</b>			
賛助会員受取会費	0	230,000	230,000
受取会費合計	0	230,000	230,000
<b>事業収益</b>			
受託料収益	7,165,715	0	7,165,715
参加料収益	48,000	0	48,000
謝礼金収益	32,022	9,295	41,317
事業収益合計	7,245,737	9,295	7,255,032
<b>受取補助金等</b>			
受取補助金等振替額	700,000	0	700,000
受取補助金等合計	700,000	0	700,000
<b>受取寄付金</b>			
受取寄付金	0	130,000	130,000
受取寄付金振替額	12,891,675	0	12,891,675
受取寄付金合計	12,891,675	130,000	13,021,675
<b>雑収益</b>			
受取利息	0	63	63
雑収益合計	0	63	63
<b>経常収益合計</b>	20,837,412	369,358	21,206,770
<b>(2)経常費用</b>			
<b>事業費</b>			
<b>【人件費】</b>			
役員報酬	565,757	0	565,757
給料手当	5,163,074	0	5,163,074
通勤費	377,233	0	377,233
活動費	8,927	0	8,927
法定福利費	525,520	0	525,520
福利厚生費	40,441	0	40,441
<b>【人件費計】</b>	6,680,952	0	6,680,952
<b>【その他費用】</b>			
諸会費	78,736	0	78,736
研修費	40,840	0	40,840
会議費	152,418	0	152,418
旅費交通費	382,683	0	382,683
通信運搬費	258,376	0	258,376
広告宣伝費	5,000	0	5,000
消耗品費	185,531	0	185,531
新聞図書費	81,338	0	81,338
印刷製本費	431,680	0	431,680
水道光熱費	91,604	0	91,604
地代家賃	502,226	0	502,226
保険料	761	0	761
諸謝金	459,897	0	459,897
租税公課	10,296	0	10,296
支払助成金	8,185,504	0	8,185,504
支払手数料	130,627	0	130,627
減価償却費	23,256	0	23,256
雑費	4,020	0	4,020
<b>【その他費用計】</b>	11,024,793	0	11,024,793
事業費合計	17,705,745	0	17,705,745
<b>管理費</b>			
<b>【人件費】</b>			
役員報酬	0	514,243	514,243

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
給料手当	0	1,020,117	1,020,117
通勤費	0	77,442	77,442
活動費	0	3,973	3,973
法定福利費	0	72,434	72,434
福利厚生費	0	29,999	29,999
【人件費計】	0	1,718,208	1,718,208
【その他費用】			
諸謝金	0	8,649	8,649
諸会費	0	33,264	33,264
研修費	0	15,640	15,640
会議費	0	39,909	39,909
旅費交通費	0	64,931	64,931
通信運搬費	0	63,553	63,553
消耗品費	0	17,709	17,709
新聞図書費	0	908	908
印刷製本費	0	185,627	185,627
水道光熱費	0	40,772	40,772
地代家賃	0	223,534	223,534
保険料	0	339	339
租税公課	0	1,100	1,100
支払手数料	0	41,454	41,454
支払寄付金	0	7,351	7,351
雑費	0	2,653	2,653
【その他費用計】	0	747,393	747,393
管理費合計	0	2,465,601	2,465,601
経常費用計	17,705,745	2,465,601	20,171,346
当期経常増減額	3,131,667	-2,096,243	1,035,424
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
過年度修正による一般正味財産	7,795,954	1,213,697	9,009,651
経常外収益合計	7,795,954	1,213,697	9,009,651
(2)経常外費用			
創立費償却	0	299,954	299,954
過年度修正による一般正味財産	7,926,925	1,082,726	9,009,651
法人税等			
法人税等合計	0	0	0
経常外費用計	7,926,925	1,382,680	9,309,605
当期経常外増減額	-130,971	-168,983	-299,954
当期一般正味財産増減額	3,000,696	-2,265,226	735,470
一般正味財産期首残高	-723,950	731,307	7,357
一般正味財産期末残高	2,276,746	-1,533,919	742,827
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間助成金	1,400,000	0	1,400,000
受取補助金等計	1,400,000	0	1,400,000
受取寄付金			
受取寄付金	10,966,340	0	10,966,340
受取寄付金計	10,966,340	0	10,966,340
一般正味財産への振替額			
民間助成金振替額	700,000	0	700,000
寄付金振替額	12,891,675	0	12,891,675
一般正味財産への振替額計	13,591,675	0	13,591,675
当期指定正味財産増減額	-1,225,335	0	-1,225,335
指定正味財産期首残高	3,552,107	0	3,552,107
指定正味財産期末残高	2,326,772	0	2,326,772
Ⅲ 基金増減の部			
当期基金増減額	0	0	0
基金期首残高	0	0	0
基金期末残高	0	0	0
Ⅳ 正味財産期末残高	4,603,518	-1,533,919	3,069,599

## 2016 年度 財務諸表に対する注記

公益財団法人ひょうごコミュニティ財団

### 1 重要な会計方針

当財団は「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日、平成 21 年 10 月 16 日改正。内閣府公益認定等委員会)を採用しています。

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は保有していません。

##### ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は保有していません。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用しています。

#### (3) 繰延資産の償却の方法

創設費について、定額法により 5 年間で均等償却しています。

#### (4) 引当金の計上基準

引当金は計上していません。

#### (5) その他財務諸表の作成に関する重要な会計方針

##### ① 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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 なし				
小 計	-	-	-	-
特定資産				
助成・事業準備積立金	3,552,107		1,225,335	2,326,772
小 計	3,552,107		1,225,335	2,326,772
合 計	3,552,107		1,225,335	2,326,772

### 3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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 なし				
小 計	-	-	-	-
特定資産				
助成・事業準備積立金	2,326,772	(2,326,772)	0	0
小 計	2,326,772	(2,326,772)	0	0
合 計	2,326,772	(2,326,772)	0	0

4 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	139,536	23,256	116,280
合 計	139,536	23,256	116,280

5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位：円)

内容	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
市民ファンド推進活動事業 (NPO 法人市民社会創造ファンド 助成)	0	1,400,000	700,000	700,000
合 計	0	1,400,000	700,000	700,000

6 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
受取民間助成金の振替額	700,000
受取寄付金の振替額	12,891,675
合 計	13,591,675

7 過年度決算修正について (単位：円)

(1) 過年度決算修正発生の詳細

①原因：会計ソフトのオペレーションミス等による。

②経緯：過年度の決算時において、会計ソフトより出力されたエクセル形式の決算書に直接修正を加えたため、決算書と会計ソフトのデータに相違が生じた。また、共通経費の未按分があり遡って按分したため、修正が生じた。

(2) 修正内容

経常外収益と経常外費用の科目を使用して修正を行った。

①公益目的事業会計

経常外収益	7,795,954
経常外費用	7,926,925
差引	-130,971

②法人会計

経常外収益	1,213,697
経常外費用	1,082,726
差引	130,971

上記のように、経常外収益と経常外費用の差引の合計は0になるため、正味財産期末残高には影響は生じていない。

## 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の2に記載しております。
- 2 引当金の明細  
引当金は計上していません。