
2017年度 財務諸表

2017年1月1日から 2017年12月31日まで

1	活	動	計	算	書		
2	貸	借	対	照	表		
3	財	務	諸	表	の	注	記
4	財	産	目	録			

認定特定非営利活動法人 ゆめ風基金

(名称) 認定特定非営利活動法人ゆめ風基金
活動計算書

2017年1月1日から2017年12月31日まで

(単位:円)

科目		金額	
I	経常収益		
1.	受取会費		
	正会員受取会費	102,000	
	賛助会員受取会費	11,735,543	
	その他会員受取会費	383,881	12,221,424
2.	受取寄付金		
	受取一般寄付金	16,772,283	
	受取臨時寄付金	8,443,370	25,215,653
3.	受取助成金等		
	受取助成金等	773,551	773,551
4.	事業収益		
	イベント事業収益	1,122,000	
	その他事業収益	2,309,104	3,431,104
5.	その他収益		
	受取利息	70,236	
	雑収益	1,680,000	1,750,236
	経常収益計		43,391,968
II	経常費用		
1.	事業費		
	(1)人件費		
	被災障害者救援事業人件費	2,493,161	
	基金拡大活動事業人件費	1,732,388	
	防災活動支援事業人件費	3,300,354	
	広報活動事業人件費	3,436,789	
	その他事業人件費	2,358,001	
	人件費計	13,320,693	
	(2)その他経費		
	被災障害者救援金	7,614,800	
	被災障害者救援活動費	3,254,102	
	被災障害者救援活動雑費	1,316,753	
	イベント関連経費	605,158	
	交流活動費	409,148	
	基金拡大活動事業雑費	410,766	
	防災活動助成費	652,360	
	防災啓発活動事業費	544,505	
	防災活動事業雑費	483,705	
	広報物等印刷制作費	974,133	
	機関誌通信費	685,907	
	広報活動事業雑費	570,468	
	その他事業費	189,098	
	その他事業雑費	178,122	
	その他経費計	17,889,025	
	事業費計		31,209,718
2.	管理費		
	(1)人件費		
	給料手当	4,689,262	
	法定福利費	617,335	
	福利厚生費	202,229	
	人件費計	5,508,826	
	(2)その他経費		
	旅費交通費	55,560	
	通信費	73,599	
	会議費	634,236	
	賃借料	623,796	

	減価償却費	391,072	
	水道光熱費	49,102	
	修繕費	0	
	消耗品費	132,617	
	租税公課	26,700	
	支払手数料	938,588	
	図書資料費	55,222	
	雑費	75,729	
	その他経費計	3,056,221	
	管理費計		8,565,047
	経常費用計		39,774,765
	経常増減額		3,617,203
II	経常外収益		
1.	経常外収益		
	固定資産売却益		0
	過年度損益修正益		0
	経常外収益計		0
2.	経常外費用		
	固定資産除却損		0
	経常外費用計		0
	税引前当期正味財産増減額		3,617,203
	住民税		70,000
	当期正味財産増減額		3,547,203
	前期繰越正味財産額		270,910,014
	次期繰越正味財産額		274,457,217

(名称) 認定特定非営利活動法人ゆめ風基金

貸借対照表

2017年12月31日現在

(単位:円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,402,185		
未収入金	0		
立替金	0		
短期貸付金	0		
貯蔵品	752,215		
流動資産合計		2,154,400	
2. 固定資産			
(1)有形固定資産			
建物附属設備	1,794,925		
什器備品	148,235		
有形固定資産計	1,943,160		
(2)投資その他の資産			
被災障害者救援基金特定資産	271,108,281		
差入保証金	60,000		
長期前払費用	0		
投資その他の資産計	271,168,281		
固定資産合計		273,111,441	
資産合計			275,265,841
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	263,324		
未払法人税等	70,400		
預り金	474,900		
流動負債合計		808,624	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			808,624
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		270,910,014	
当期正味財産増減額		3,547,203	
正味財産合計			274,457,217
負債及び正味財産合計			275,265,841

2017年1月1日から2017年12月31日まで

1. 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2017年12月12日最終改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品・・・個別法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定額法で償却をしています。
- (3) 人件費の処理方法
人件費に関して従事時間数の割合により、各事業費と管理費に分類しています。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税は税込経理によっています。

2. 事業費の内訳

事業費の内訳は以下の通りです。

(単位:円)

科目	被災障害者 救援活動事業	基金拡大活動 事業	防災活動支援 事業	広報活動事業	その他事業
(1) 人件費					
給与手当	2,105,647	1,475,994	2,782,215	2,860,624	2,044,742
法定福利費	277,205	194,312	366,276	376,599	191,588
福利厚生費	110,309	62,082	151,863	199,566	121,671
人件費計	2,493,161	1,732,388	3,300,354	3,436,789	2,358,001
(2) その他経費					
被災障害者救援金	7,614,800	0	0	0	0
被災障害者救援活動費	3,254,102				
イベント関連経費	0	605,158	0	0	0
交流活動費	0	409,148	0	0	0
防災活動助成費			652,360		
防災啓発活動事業費	0	0	544,505	0	0
広報物等印刷制作費	0	0	0	974,133	0
機関誌通信費	0	0	0	685,907	0
その他事業費	0	0	0	0	189,098
事業雑費	1,316,753	410,766	483,705	570,468	178,122
その他経費計	12,185,655	1,425,072	1,680,570	2,230,508	367,220
事業費合計	14,678,816	3,157,460	4,980,924	5,667,297	2,725,221

科目	総合計
(1) 人件費	
給与手当	11,269,222
法定福利費	1,405,980
福利厚生費	645,491
人件費計	13,320,693
(2) その他経費	0
被災障害者救援金	7,614,800
被災障害者救援活動費	
イベント関連経費	605,158
交流活動費	409,148
防災活動助成費	
防災啓発活動事業費	544,505
広報物等印刷制作費	974,133
機関誌通信費	685,907
その他事業費	189,098
事業雑費	2,959,814
その他経費計	17,889,025
事業費合計	31,209,718

3. 使途等が制約された寄付等の内訳

使途が制約された寄付金等の内訳は以下の通りです。

当法人の正味財産は274,457,217円で、使途が制約された寄付金等はありません。

したがって使途が制約されていない正味財産は271,457,217円です。

(単位:円)

内容	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
臨時寄付金					
東北被災地向け	0	5,934,536	5,934,536	0	東北大震災被災地向け
熊本被災地向け	0	571,085	571,085	0	熊本地震被災地向け
九州豪雨向け	0	276,000	276,000	0	九州豪雨向け
その他	0	964,875	964,875	0	その他
受取助成金					
労働局雇用助成金		0	0		
労働局家賃助成金	0	294,840	294,840	0	障害者雇用助成
職場介助助成金	0	478,711	478,711	0	障害者職場介助
合 計	0	8,520,047	8,520,047	0	

4. 固定資産の増減内訳

(単位:円)

科目	期首取得価額	取得	減少	期末取得価額	減価償却累計額	期末帳簿価額
有形固定資産						
建物附属設備	3,027,080	0	0	3,027,080	1,232,155	1,794,925
什器備品	1,645,854	0	0	1,645,854	1,497,619	148,235
投資その他の資産						
救援基金特定資産	266,976,528	91,121,337	86,989,584	271,108,281	0	271,108,281
差入保証金	60,000	0	0	60,000	0	60,000
長期前払費用	300,000	0	300,000	0	0	0
合 計	272,009,462	91,121,337	87,289,584	275,841,215	2,729,774	273,111,441

5. 役員及びその近親者との取引の内容

(単位:円)

科目	財務諸表に計上された金額	内役員との取引	内近親者及び支配法人等との取引
(活動計算書)			
(事業費)			
被災障害者救援事業人件費	2,493,161	404,691	0
基金拡大活動事業人件費	1,732,388	899,964	0
防災活動支援事業人件費	3,300,354	1,998,450	0
広報活動事業人件費	3,436,789	1,082,794	0
その他事業人件費	2,358,001	811,162	0
(管理費)			
給料手当	4,689,262	1,089,852	0
支払手数料	938,588	259,200	0
活動計算書計	18,948,543	6,546,113	0

(名称) 認定特定非営利活動法人ゆめ風基金

財産目録

2017年12月31日現在

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
小口現金	121,185	
郵便通常貯金No.1	1,271,000	
郵便通常貯金No.2	10,000	
現金預金合計	1,402,185	
未収入金		
未収入金	0	
未収入金合計	0	
立替金		
一時立替金	0	
立替金合計	0	
短期貸付金		
従業員貸付金	0	
短期貸付金合計	0	
貯蔵品		
ブックレット「こんなん」	13,671	
改訂版防災提言集	185,022	
みちのくTシャツ	1,000	
東日本版防災提言集	5,301	
逃げ遅れる人々DVD	15,000	
ゆめ風応援歌CD	297,150	
ゆめ風Tシャツ	26,730	
小室等さんライブCD	111,748	
熊本地震報告集	54,284	
その他	42,309	
貯蔵品合計	752,215	
流動資産合計		2,154,400
2. 固定資産		
(1)有形固定資産		
建物附属設備		
新事務所改装工事	1,570,687	
自動ドア工事	224,238	
建物附属設備合計	1,794,925	
什器備品		
パソコン	2,733	
コピー機	15,122	
パソコンDELL	879	
ノートパソコン	1	
カラーコピー機	129,500	
什器備品合計	148,235	
有形固定資産計	1,943,160	
(2)投資その他の資産		
被災障害者救援基金特定資産		
郵便通常貯金No.1	1,000,000	
郵便振替口座	9,496,793	
銀行普通預金 三菱東京UFJ銀行1口	1,280,518	
銀行普通預金 三井住友銀行1口	3,529,870	
銀行普通預金 中央三井信託銀行1口	219,483	
銀行普通預金 近畿労働金庫3口	15,581,617	
銀行定期預金 近畿労働金庫 12口	230,000,000	
銀行定期預金 中央三井信託銀行 1口	10,000,000	
被災地短期貸付金	0	

	被災障害者基金特定資産合計	271,108,281		
	差入保証金			
	駐車場保証金	60,000		
	差入保証金合計	60,000		
	長期前払費用			
	事務所賃借礼金	0		
	長期前払費用合計	0		
	投資その他の資産計	271,168,281		
	固定資産合計		273,111,441	
	資産合計			275,265,841
II	負債の部			
1.	流動負債			
	未払金			
	社会保険料	263,324		
	未払金合計	263,324		
	未払法人税等	70,400		
	未払法人税等合計	70,400		
	預り金			
	給与源泉所得税預り金	181,700		
	住民税預り金	39,900		
	社会保険料預り金	234,268		
	雇用保険料預り金	16,990		
	報酬源泉所得税預り金	2,042		
	預り金合計	474,900		
	流動負債合計		808,624	
2.	固定負債			
	固定負債合計		0	
	負債合計			808,624
	正味財産			274,457,217