

平成24年度活動計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

科目		金額	
I 経常収益			
1.	受取会費		
	正会員受取会費	60,000	
	賛助会員受取会費	298,000	358,000
2.	受取寄付金		
	受取寄付金	539,000	539,000
3.	就労支援事業収益		
	就労支援事業収益	792,030	792,030
4.	福祉事業活動収益		
	自立支援費等収益		
	訓練等給付費収益	16,429,141	
	補助事業等収益		
	補助事業収益	130,000	
	処遇改善助成金収益	50,840	16,609,981
5.	その他収益		
	受取利息	1,018	
	雑収益	473,500	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	759,450	1,233,968
	経常収益計		19,532,979
II 経常費用			
1.	事業費		
	(1) 就労支援事業販売原価		
	当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	792,030	
	(2) 人件費		
	給与手当	9,243,618	
	法定福利費	934,965	
	福利厚生費	85,700	
	処遇改善手当	344,700	
	人件費計	10,608,983	
	(3) その他経費		
	旅費交通費	138,460	
	研修費	6,500	
	消耗品費	698,860	
	印刷製本費	21,814	
	水道光熱費	560,466	
	燃料費	229,743	
	修繕費	174,250	
	通信運搬費	235,286	
	渉外費	55,000	
	広告宣伝費	28,430	
	業務委託費	370,810	
	損害保険料	436,060	
	賃借料	2,412,540	
	租税公課	121,695	
	諸会費	18,160	
	保守料	249,400	
	保健衛生費	150,558	
	被服費	52,327	
	支払手数料	51,203	
	雑費	93,280	
	減価償却費	787,942	
	その他の経費計	6,892,784	
	事業費計		18,293,797
2.	管理費		
	(1) 人件費		
	(2) その他経費		
	旅費交通費	4,600	
	通信運搬費	940	
	会議費	5,240	

租税公課	2,807		
支払手数料	9,060		
雑費	5,000		
その他の経費計	27,647		
管理費計		27,647	
経常費用計			18,321,444
当期活動増減額			1,211,535
国庫補助金等特別積立金取崩額			759,450
当期正味財産増減額			452,085
前期繰越正味財産額			8,542,653
次期繰越正味財産額			8,994,738

決算報告書

社会福祉法人会計処理
就労支援事業会計処理基準

第6期

(自)平成24年4月1日

(至)平成25年3月31日

NPO法人 Present Garden to

理事長

高野 喜恵

資金収支計算書

(自)平成24年4月1日

(至)平成25年3月31日

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
就労支援事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	765,600	792,030	26,430	
		園芸事業収入	200,000	229,839	29,839	苗・鉢販売
		手芸事業収入	200,000	163,395	-36,605	押花・袋制作
		軽作業事業収入	365,600	398,796	33,196	役務等
		就労支援事業活動収入計(1)	765,600	792,030	26,430	
	支出	就労支援事業販売原価	765,600	792,030	26,430	
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		765,600	792,030	26,430	利用者工賃	
就労支援事業活動支出計(2)		765,600	792,030	26,430		
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0		
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	16,300,000	16,429,141	129,141	
		訓練等給付費収入	16,300,000	16,429,141	129,141	利用者一名増
		補助事業等収入	70,000	180,840	110,840	
		補助事業収入	70,000	130,000	60,000	NHK歳末助合他
		処遇改善助成金収入	0	50,840	50,840	
		会費収入	210,000	358,000	148,000	
		正会費	57,000	60,000	3,000	
		賛助会費	153,000	298,000	145,000	
		寄附金収入	440,000	539,000	99,000	
		寄附金収入	440,000	539,000	99,000	サポーター寄付
		雑収入	450,000	473,500	23,500	
		雑収入	450,000	473,500	23,500	アソシエイト運営費・スミダ自己負担
		受取利息配当金収入	1,000	1,018	18	
		受取利息配当金収入	1,000	1,018	18	
	経理区分間繰入金収入	400,000	0	-400,000		
	経理区分間繰入金収入	400,000	0	-400,000	本部からの繰入なし	
		福祉事業活動収入計(4)	17,871,000	17,981,499	110,499	
	支出	人件費支出	10,300,000	10,523,283	223,283	
		職員俸給	5,280,000	5,280,000	0	常勤職員二名
		職員諸手当	1,320,000	1,380,000	60,000	各種手当・賞与
		非常勤職員給与	2,400,000	2,583,618	183,618	非常勤三名・講師ボランティア
		処遇改善手当	350,000	344,700	-5,300	
		法定福利費	950,000	934,965	-15,035	健保・厚生事業主負担
		事務費支出	5,390,005	4,801,102	-588,903	
		福利厚生費	120,000	85,700	-34,300	健康診断等
		旅費交通費	270,000	143,060	-126,940	二泊旅行出張旅費含む
		研修費	50,000	6,500	-43,500	防災管理者講習他
		消耗品費(事務)	340,000	342,031	2,031	
		図書費(事務)	10,000	0	-10,000	
		器具什器費	100,000	0	-100,000	
印刷製本費		20,000	21,814	1,814	年賀状印刷	
水道光熱費(事務)		60,000	56,011	-3,989	第一・第二作業棟	
燃料費(事務)		40,000	22,685	-17,315	ガソリン代等	
修繕費	220,000	174,250	-45,750	車両点検、ロケハウス修理		
通信運搬費	235,000	236,226	1,226	電話・インターネット・送料		
会議費	60,000	5,240	-54,760	理事会・総会		
広報費	40,000	28,430	-11,570	ガーデンレター印刷等		
業務委託費	450,000	370,810	-79,190	税理士・社労士・医師		
手数料	40,000	60,263	20,263	振込手数料・ビジネスweb		
損害保険料	450,000	436,060	-13,940	各種保険料		
賃借料	2,360,000	2,286,680	-73,320	車両/PCリース・駐車場・家賃		
租税公課	125,005	124,502	-503	固定資産税等		
諸会費	40,000	18,160	-21,840	各種会費		
渉外費	0	55,000	55,000	お中元		
雑費(事務)	160,000	78,280	-81,720			

資金収支計算書

(自)平成24年4月1日

(至)平成25年3月31日

勘定科目		予算	決算	差異	備考	
福祉事業活動による収支	支出	保守料	200,000	249,400	49,400	PCソフト保守料
		事業費支出	1,665,000	1,417,087	-247,913	
		保健衛生費	200,000	150,558	-49,442	利用者健康診断・予防接種
		被服費	50,000	52,327	2,327	利用者ユニフォーム
		教養娯楽費	30,000	0	-30,000	
		水道光熱費(事業)	500,000	504,455	4,455	第一・第二作業棟水道光熱費
		燃料費(事業)	250,000	207,058	-42,942	ガソリン代
		消耗品費(事業)	380,000	356,829	-23,171	
		図書費(事業)	20,000	0	-20,000	
		器具什器費	100,000	0	-100,000	
		賃借料	125,000	125,860	860	アソクルン集会所・小寺農園
		雑費(事業)	10,000	20,000	10,000	入院見舞金二名分
		経理区分間繰入金支出	400,000	0	-400,000	
		経理区分間繰入金支出	400,000	0	-400,000	本部よりの繰入なし
福祉事業活動支出計(5)		17,755,005	16,741,472	-1,013,533		
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		115,995	1,240,027	1,124,032		
等に設置する備	収入	施設整備等収入計(7)	0	0	0	
	支出	施設整備等支出計(8)	0	0	0	
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0	0	
に財務活動	収入	財務収入計(10)	0	0	0	
	支出	財務支出計(11)	0	0	0	
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)		0	0	0	
予備費(13)		0	0	0		
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)		115,995	1,240,027	1,124,032		
前期末支払資金残高(15)		3,450,915	3,450,915	0		
当期末支払資金残高(14)+(15)		3,566,910	4,690,942	1,124,032		

資金収支決算内訳表

自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日

勘定科目		合計	本部(管理)	就労継続支援B型	
就労支援事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	792,030	0	792,030
		園芸事業収入	229,839	0	229,839
		手芸事業収入	163,395	0	163,395
		軽作業事業収入	398,796	0	398,796
		就労支援事業活動収入計(1)	792,030	0	792,030
	支出	就労支援事業販売原価	792,030	0	792,030
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		792,030	0	792,030	
就労支援事業活動支出計(2)		792,030	0	792,030	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	0	0	
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	16,429,141	0	16,429,141
		訓練等給付費収入	16,429,141	0	16,429,141
		補助事業等収入	180,840	0	180,840
		補助事業収入	130,000	0	130,000
		処遇改善助成金収入	50,840	0	50,840
		会費収入	358,000	358,000	0
		正会費	60,000	60,000	0
		賛助会費	298,000	298,000	0
		寄附金収入	539,000	413,000	126,000
		寄附金収入	539,000	413,000	126,000
		雑収入	473,500	0	473,500
		雑収入	473,500	0	473,500
		受取利息配当金収入	1,018	40	978
		受取利息配当金収入	1,018	40	978
	福祉事業活動収入計(4)	17,981,499	771,040	17,210,459	
	支出	人件費支出	10,523,283	0	10,523,283
		職員俸給	5,280,000	0	5,280,000
		職員諸手当	1,380,000	0	1,380,000
		非常勤職員給与	2,583,618	0	2,583,618
		処遇改善手当	344,700	0	344,700
		法定福利費	934,965	0	934,965
		事務費支出	4,801,102	27,647	4,773,455
		福利厚生費	85,700	0	85,700
		旅費交通費	143,060	4,600	138,460
		研修費	6,500	0	6,500
		消耗品費(事務)	342,031	0	342,031
		印刷製本費	21,814	0	21,814
		水道光熱費(事務)	56,011	0	56,011
		燃料費(事務)	22,685	0	22,685
		修繕費	174,250	0	174,250
通信運搬費		236,226	940	235,286	
会議費	5,240	5,240	0		
広報費	28,430	0	28,430		
業務委託費	370,810	0	370,810		
手数料	60,263	9,060	51,203		
損害保険料	436,060	0	436,060		
賃借料	2,286,680	0	2,286,680		
租税公課	124,502	2,807	121,695		
諸会費	18,160	0	18,160		
渉外費	55,000	0	55,000		
雑費(事務)	78,280	5,000	73,280		

資金収支決算内訳表

自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日

勘定科目		合計	本部(管理)	就労継続支援B型
福祉事業活動による収支	保守料	249,400	0	249,400
	事業費支出	1,417,087	0	1,417,087
	保健衛生費	150,558	0	150,558
	被服費	52,327	0	52,327
	水道光熱費(事業)	504,455	0	504,455
	燃料費(事業)	207,058	0	207,058
	消耗品費(事業)	356,829	0	356,829
	賃借料	125,860	0	125,860
	雑費(事業)	20,000	0	20,000
	福祉事業活動支出計(5)	16,741,472	27,647	16,713,825
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		1,240,027	743,393	496,634
等に施設整備による収支	収入	施設整備等収入計(7)	0	0
	支出	施設整備等支出計(8)	0	0
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)		0	0
に財務活動による収支	収入	財務収入計(10)	0	0
	支出	財務支出計(11)	0	0
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)		0	0
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)		1,240,027	743,393	496,634
前期末支払資金残高(15)		3,450,915	317,938	3,132,977
当期末支払資金残高(14)+(15)		4,690,942	1,061,331	3,629,611

事業活動収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
就労支援事業活動の部	収入	就労支援事業収入	792,030	725,838	66,192
		園芸事業収入	229,839	189,560	40,279
		手芸事業収入	163,395	127,000	36,395
		軽作業事業収入	398,796	409,278	-10,482
		就労支援事業活動収入計(1)	792,030	725,838	66,192
	支出	就労支援事業販売原価	792,030	725,838	66,192
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		792,030	725,838	66,192	
就労支援事業活動支出計(2)		792,030	725,838	66,192	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	0	0	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	16,429,141	14,861,049	1,568,092
		訓練等給付費収入	16,429,141	14,861,049	1,568,092
		補助事業等収入	180,840	400,056	-219,216
		補助事業収入	130,000	91,000	39,000
		処遇改善助成金収入	50,840	309,056	-258,216
		会費収入	358,000	0	358,000
		正会費	60,000	0	60,000
		賛助会費	298,000	0	298,000
		寄附金収入	539,000	951,000	-412,000
		寄附金収入	539,000	951,000	-412,000
		雑収入	473,500	475,900	-2,400
		雑収入	473,500	475,900	-2,400
		国庫補助金等特別積立金取崩額	759,450	759,450	0
		福祉事業活動収入計(4)	18,739,931	17,447,455	1,292,476
	支出	人件費支出	10,523,283	9,831,547	691,736
		職員俸給	5,280,000	4,800,000	480,000
		職員諸手当	1,380,000	1,365,000	15,000
		非常勤職員給与	2,583,618	2,446,883	136,735
		処遇改善手当	344,700	384,400	-39,700
		法定福利費	934,965	835,264	99,701
		事務費支出	4,801,102	4,822,456	-21,354
		福利厚生費	85,700	86,900	-1,200
		旅費交通費	143,060	213,451	-70,391
		研修費	6,500	23,200	-16,700
		消耗品費(事務)	342,031	295,828	46,203
		図書費(事務)	0	9,050	-9,050
		器具什器費	0	37,800	-37,800
		印刷製本費	21,814	9,310	12,504
		水道光熱費(事務)	56,011	55,516	495
		燃料費(事務)	22,685	20,748	1,937
		修繕費	174,250	363,872	-189,622
		通信運搬費	236,226	209,644	26,582
会議費	5,240	0	5,240		
広報費	28,430	17,510	10,920		
業務委託費	370,810	404,825	-34,015		
手数料	60,263	27,070	33,193		
損害保険料	436,060	350,260	85,800		
賃借料	2,286,680	2,287,680	-1,000		
租税公課	124,502	121,682	2,820		
諸会費	18,160	34,000	-15,840		
渉外費	55,000	7,000	48,000		
雑費(事務)	78,280	128,460	-50,180		
保守料	249,400	118,650	130,750		
事業費支出	1,417,087	1,448,349	-31,262		
保健衛生費	150,558	158,436	-7,878		

事業活動収支計算書

(自)平成24年4月1日 (至)平成25年3月31日

勘定科目			本年度決算	前年度決算	増減
福祉事業活動の部	支出	被服費	52,327	2,960	49,367
		教養娯楽費	0	13,935	-13,935
		水道光熱費(事業)	504,455	496,632	7,823
		燃料費(事業)	207,058	218,370	-11,312
		消耗品費(事業)	356,829	362,529	-5,700
		図書費(事業)	0	7,455	-7,455
		器具什器費	0	71,392	-71,392
		賃借料	125,860	116,640	9,220
		雑費(事業)	20,000	0	20,000
		減価償却費	787,942	787,942	0
		減価償却費	787,942	787,942	0
福祉事業活動支出計(5)		17,529,414	16,890,294	639,120	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		1,210,517	557,161	653,356	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	1,018	926	92
		受取利息配当金収入	1,018	926	92
		経理区分間繰入金収入	0	500,000	-500,000
		経理区分間繰入金収入	0	500,000	-500,000
	事業活動外収入計(7)		1,018	500,926	-499,908
	支出	経理区分間繰入金支出	0	500,000	-500,000
		経理区分間繰入金支出	0	500,000	-500,000
		事業活動外支出計(8)		0	500,000
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		1,018	926	92	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		1,211,535	558,087	653,448	
支特の別部収	収入	特別収入計(11)	0	0	0
	支出	特別支出計(12)	0	0	0
	特別収支差額(13)=(11)-(12)		0	0	0
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		1,211,535	558,087	653,448	
収繰の支越部差活動額動	前期繰越活動収支差額(15)		-44,073	-602,160	558,087
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		1,167,462	-44,073	1,211,535
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		1,167,462	-44,073	1,211,535

事業活動収支内訳表

自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日

勘 定 科 目		合計	本部(管理)	就労継続支援B型	
就労支援事業活動の部	収入	就労支援事業収入	792,030	0	792,030
		園芸事業収入	229,839	0	229,839
		手芸事業収入	163,395	0	163,395
		軽作業事業収入	398,796	0	398,796
		就労支援事業活動収入計(1)	792,030	0	792,030
	支出	就労支援事業販売原価	792,030	0	792,030
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		792,030	0	792,030	
就労支援事業活動支出計(2)		792,030	0	792,030	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	0	0	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	16,429,141	0	16,429,141
		訓練等給付費収入	16,429,141	0	16,429,141
		補助事業等収入	180,840	0	180,840
		補助事業収入	130,000	0	130,000
		処遇改善助成金収入	50,840	0	50,840
		会費収入	358,000	358,000	0
		正会費	60,000	60,000	0
		賛助会費	298,000	298,000	0
		寄附金収入	539,000	413,000	126,000
		寄附金収入	539,000	413,000	126,000
		雑収入	473,500	0	473,500
		雑収入	473,500	0	473,500
		国庫補助金等特別積立金取崩額	759,450	0	759,450
	福祉事業活動収入計(4)	18,739,931	771,000	17,968,931	
	支出	人件費支出	10,523,283	0	10,523,283
		職員俸給	5,280,000	0	5,280,000
		職員諸手当	1,380,000	0	1,380,000
		非常勤職員給与	2,583,618	0	2,583,618
		処遇改善手当	344,700	0	344,700
		法定福利費	934,965	0	934,965
		事務費支出	4,801,102	27,647	4,773,455
		福利厚生費	85,700	0	85,700
		旅費交通費	143,060	4,600	138,460
		研修費	6,500	0	6,500
		消耗品費(事務)	342,031	0	342,031
印刷製本費		21,814	0	21,814	
水道光熱費(事務)	56,011	0	56,011		
燃料費(事務)	22,685	0	22,685		
修繕費	174,250	0	174,250		
通信運搬費	236,226	940	235,286		
会議費	5,240	5,240	0		
広報費	28,430	0	28,430		
業務委託費	370,810	0	370,810		
手数料	60,263	9,060	51,203		
損害保険料	436,060	0	436,060		
賃借料	2,286,680	0	2,286,680		
租税公課	124,502	2,807	121,695		
諸会費	18,160	0	18,160		
渉外費	55,000	0	55,000		
雑費(事務)	78,280	5,000	73,280		
保守料	249,400	0	249,400		

事業活動収支内訳表

自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日

勘定科目		合計	本部(管理)	就労継続支援B型	
福祉事業活動の部	支出	事業費支出	1,417,087	0	1,417,087
		保健衛生費	150,558	0	150,558
		被服費	52,327	0	52,327
		水道光熱費(事業)	504,455	0	504,455
		燃料費(事業)	207,058	0	207,058
		消耗品費(事業)	356,829	0	356,829
		賃借料	125,860	0	125,860
		雑費(事業)	20,000	0	20,000
		減価償却費	787,942	0	787,942
		減価償却費	787,942	0	787,942
	福祉事業活動支出計(5)	17,529,414	27,647	17,501,767	
	福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	1,210,517	743,353	467,164	
事業活動外の部	収入	受取利息配当金収入	1,018	40	978
		受取利息配当金収入	1,018	40	978
		事業活動外収入計(7)	1,018	40	978
	支出	事業活動外支出計(8)	0	0	0
		事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	1,018	40	978
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	1,211,535	743,393	468,142	
支別の部収	収入	特別収入計(11)	0	0	0
	支出	特別支出計(12)	0	0	0
		特別収支差額(13)=(11)-(12)	0	0	0
	当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	1,211,535	743,393	468,142	
繰越部の差額		前期繰越活動収支差額(15)	-44,073	317,938	-362,011
		当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	1,167,462	1,061,331	106,131
		次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	1,167,462	1,061,331	106,131

就労支援事業製造原価明細表

自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日

勘定科目	合計	園芸事業	手芸事業	軽作業事業
Ⅱ 労務費				
2. 利用者工賃	781,730	229,839	171,786	380,105
当期労務費	781,730	229,839	171,786	380,105
Ⅳ 経費				
4. 消耗品費	9,250	0	0	9,250
19. 雑費	1,050	0	0	1,050
当期経費	10,300	0	0	10,300
当期就労支援事業製造原価	792,030	229,839	171,786	390,405

貸 借 対 照 表

平成25年3月31日 現在

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
1 流動資産	5,902,643	4,623,344	1,279,299	1 流動負債	1,211,701	1,172,429	39,272
現金	30,125	20,801	9,324	未払金	1,211,701	1,172,429	39,272
預金	5,834,385	4,595,525	1,238,860				
普通／三井住友	2,936,169	2,835,587	100,582				
普通／みなど	1,836,885	1,442,000	394,885				
普通／ゆうちょ	325,721	107,268	218,453				
振替／ゆうちょ2	735,610	210,670	524,940				
仮払金	38,133	7,018	31,115				
2 固定資産	4,303,796	5,091,738	-787,942	2 固定負債	0	0	0
(2)その他の固定資産	4,303,796	5,091,738	-787,942	負債の部合計	1,211,701	1,172,429	39,272
建物	3,591,409	3,876,084	-284,675	純資産の部			
器具及び備品	712,387	1,215,654	-503,267	1 基本金	3,560,379	3,560,379	0
				1号基本金	3,560,379	3,560,379	0
				2 国庫補助金等特別積立金	4,266,897	5,026,347	-759,450
				国庫補助金等特別積立金	4,266,897	5,026,347	-759,450
				4 次期繰越活動収支差額	1,167,462	-44,073	1,211,535
				次期繰越活動収支差額	1,167,462	-44,073	1,211,535
				(うち当期活動収支差額)	1,211,535	558,087	653,448
				純資産の部合計	8,994,738	8,542,653	452,085
資産の部合計	10,206,439	9,715,082	491,357	負債及び純資産の部合計	10,206,439	9,715,082	491,357

注記

1. 重要な会計方針
 計算書類の作成は、就労支援事業会計処理基準によっています。
2. 基本財産の増加
 なし
3. 減価償却費の累計額
 3,145,954円
4. 受取手形割引高及び裏書譲渡高
 0円
5. 徴収不能引当金の額
 0円

財産目録

平成25年3月31日 現在

(法人名)NPO法人 Present Garden to

資産・負債の内訳	金額
流動資産	5,902,643
現金	30,125
預金	5,834,385
普通／三井住友	2,936,169
普通／みなと	1,836,885
普通／ゆうちょ	325,721
振替／ゆうちょ2	735,610
仮払金	38,133
源泉所得税過払分	38,133
固定資産	4,303,796
その他の固定資産	4,303,796
建物	3,591,409
器具及び備品	712,387
フラワーディスプレイ	257,032
輪転機	270,417
パソコンセット一式	81,093
プロジェクター	103,845
資産の部合計	10,206,439
流動負債	1,211,701
未払金	1,211,701
常勤職員本俸3月(4月支払)2名分(職員諸手当・処遇改善手当含む)	390,436
常勤職員健康保険2月2名分	22,000
常勤職員健康保険下半期賞与2名分	46,000
常勤職員健康保険3月2名分	22,000
常勤職員厚生年金2月2名分	36,884
常勤職員厚生年金下半期賞与2名分	77,123
常勤職員厚生年金3月2名分	36,884
常勤職員源泉所得税1月～3月徴収分及び下半期賞与2名分	70,610
法定福利費2月分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)	59,546
法定福利費下半期賞与分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)	124,504
法定福利費3月分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)	59,546
非常勤職員給与3月(4月支払)4名分(職員諸手当・処遇改善手当含む)	202,684
非常勤職員源泉所得税1月～3月徴収分	6,814
非常勤職員給与3月(4月支払)講師分	51,500
非常勤職員(講師)源泉所得税3月徴収分	5,170
負債の部合計	1,211,701
差引純資産	8,994,738

固定資産管理台帳

自 平成24年04月01日
至 平成25年03月31日

社会福祉法人名 NPO法人 Present Garden to
 経理区分 就労継続支援B型

(単位:円)

資産の種類及び名称	取得年月日	数量	償却方法	耐用年数	償却率	償却月数	取得価額		期首帳簿価額		当期減価償却額		減価償却累計額		期末帳簿価額		摘要	
							うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額	うち国庫補助金等の額				
基本財産																		
建物																		
第二作業棟	H20/12/02	1	定額法	17	0.059	52	4,825,000	4,825,000	3,876,084	3,876,084	284,675	284,675	1,233,591	1,233,591	3,591,409	3,591,409	改修工事	
計		1					4,825,000	4,825,000	3,876,084	3,876,084	284,675	284,675	1,233,591	1,233,591	3,591,409	3,591,409		
基本財産計		1					4,825,000	4,825,000	3,876,084	3,876,084	284,675	284,675	1,233,591	1,233,591	3,591,409	3,591,409		
その他の固定資産(有形固定資産)																		
器具及び備品																		
フラワーディスプレイ	H21/03/27	1	定額法	8	0.125	49	525,000	525,000	322,657	322,657	65,625	65,625	267,968	267,968	257,032	257,032	就労訓練設備等整備事業費国庫補助	
輪転機	H21/03/27	1	定額法	5	0.200	49	1,475,000	1,475,000	565,417	565,417	295,000	295,000	1,204,583	1,204,583	270,417	270,417	就労訓練設備等整備事業費国庫補助	
パソコンセッター式	H22/03/19	1	定額法	4	0.250	37	353,850	283,000	169,555	135,605	88,462	70,750	272,757	218,145	81,093	64,855	新体系移行定着支援事業補助金	
プロジェクター	H22/03/19	1	定額法	5	0.200	37	270,900	217,000	158,025	126,584	54,180	43,400	167,055	133,816	103,845	83,184	新体系移行定着支援事業補助金	
計		4					2,624,750	2,500,000	1,215,654	1,150,263	503,267	474,775	1,912,363	1,824,512	712,387	675,488		
有形固定資産計		4					2,624,750	2,500,000	1,215,654	1,150,263	503,267	474,775	1,912,363	1,824,512	712,387	675,488		
その他の固定資産合計		4					2,624,750	2,500,000	1,215,654	1,150,263	503,267	474,775	1,912,363	1,824,512	712,387	675,488		
固定資産合計		5					7,449,750	7,325,000	5,091,738	5,026,347	787,942	759,450	3,145,954	3,058,103	4,303,796	4,266,897		

固定資産集計表

自 平成24年04月01日
至 平成25年03月31日

社会福祉法人名

NPO法人 Present Garden to

(単位：円)

資 産 の 種 類		経 理 区 分	取 得 価 額				減価償却累計額	差 引 期 末 残 高	
			期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高		帳簿価額	うち国庫補助金等の額
基 産 本 財	建 物	就労継続支援B型	4,825,000	0	0	4,825,000	1,233,591	3,591,409	3,591,409
		計	4,825,000	0	0	4,825,000	1,233,591	3,591,409	3,591,409
	基本財産合計	4,825,000	0	0	4,825,000	1,233,591	3,591,409	3,591,409	
定有 資形 産固	器 具 及 び 備 品	就労継続支援B型	2,624,750	0	0	2,624,750	1,912,363	712,387	675,488
		計	2,624,750	0	0	2,624,750	1,912,363	712,387	675,488
	有形固定資産合計	2,624,750	0	0	2,624,750	1,912,363	712,387	675,488	
総 合 計		就労継続支援B型	7,449,750	0	0	7,449,750	3,145,954	4,303,796	4,266,897
		計	7,449,750	0	0	7,449,750	3,145,954	4,303,796	4,266,897