

平成23年度活動計算書

平成23年4月1日から平成24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	39,000	39,000
2.	受取寄付金		
	受取寄付金	912,000	912,000
3.	就労支援事業収益		
	就労支援事業収益	725,838	725,838
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	14,861,049	
	補助事業等収益		
	補助事業収益	91,000	
	処遇改善助成金収益	309,056	15,261,105
5.	その他収益		
	受取利息	926	
	雑収益	475,900	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	759,450	1,236,276
	経常収益計		18,174,219
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	725,838	
	(2) 人件費		
	給与手当	8,611,883	
	法定福利費	835,264	
	福利厚生費	86,900	
	処遇改善手当	384,400	
	人件費計	9,918,447	
	(3) その他経費		
	旅費交通費	213,451	
	研修費	23,200	
	消耗品費	658,357	
	図書費	16,505	
	器具什器費	109,192	
	印刷製本費	9,310	
	水道光熱費	552,148	
	燃料費	239,118	
	修繕費	363,872	
	通信運搬費	209,644	
	渉外費	7,000	
	広告宣伝費	17,510	
	業務委託費	404,825	
	損害保険料	350,260	
	賃借料	2,404,320	
	租税公課	121,680	
	諸会費	34,000	
	保守料	118,650	
	保健衛生費	158,436	
	被服費	2,960	
	教養娯楽費	13,935	
	支払手数料	17,330	
	雑費	124,260	
	減価償却費	787,942	
	その他の経費計	6,957,905	
	事業費計		17,602,190
2.	管理費		
	(1) 人件費		
	(2) その他経費		
	租税公課		
		2	

	支払手数料	9,740		
	雑費	4,200		
	その他の経費計	13,942		
	管理費計		13,942	
	経常費用計			17,616,132
	当期活動増減額			558,087
	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			-201,363
	前期繰越正味財産額			8,744,016
	次期繰越正味財産額			8,542,653

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 5 期

(自)平成23年4月1日

(至)平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden to

神戸市垂水区南多聞台 1 - 5 - 1 1

理事長

高野 喜恵

資金収支計算書

(自)平成23年4月1日 (至)平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden to

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	500,000	725,838	225,838	
		園芸事業収入	200,000	189,560	-10,440	苗・鉢販売
		手芸事業収入	200,000	127,000	-73,000	押花製作等
		軽作業事業収入	100,000	409,278	309,278	役務等
		会計単位間繰入金収入	0	0	0	
		経理区分間繰入金収入	0	0	0	
		就労支援事業活動収入計(1)	500,000	725,838	225,838	
	支出	就労支援事業販売原価	500,000	725,838	225,838	
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	500,000	725,838	225,838	利用者工賃等
		販売費及び一般管理費	0	0	0	
		会計単位間繰入金支出	0	0	0	
経理区分間繰入金支出		0	0	0		
就労支援事業活動支出計(2)		500,000	725,838	225,838		
	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	14,500,000	14,861,049	361,049	
		訓練等給付費収入	14,500,000	14,861,049	361,049	
		補助事業等収入	350,000	400,056	50,056	
		補助事業収入	50,000	91,000	41,000	
		処遇改善助成金収入	300,000	309,056	9,056	
		利用料収入	0	0	0	
		措置費収入	0	0	0	
		運営費収入	0	0	0	
		私的契約利用料収入	0	0	0	
		経常経費補助金収入	0	0	0	
		寄附金収入	400,000	951,000	551,000	
		寄附金収入	400,000	951,000	551,000	会員・鉢-ター寄付
		雑収入	400,000	475,900	75,900	
		雑収入	400,000	475,900	75,900	ツクリの運営費・スイング自己負担
		借入金利息補助金収入	0	0	0	
		受取利息配当金収入	1,500	926	-574	
		受取利息配当金収入	1,500	926	-574	
		会計単位間繰入金収入	0	0	0	
	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	本部より	
		福祉事業活動収入計(4)	15,651,500	17,188,931	1,537,431	
	支出	人件費支出	9,560,000	9,831,547	271,547	
		職員俸給	4,800,000	4,800,000	0	常勤職員2名
		職員諸手当	1,200,000	1,365,000	165,000	通勤・住宅手当・賞与
		非常勤職員給与	2,200,000	2,446,883	246,883	非常勤4名・講師ボランティア
		処遇改善手当	360,000	384,400	24,400	
		法定福利費	1,000,000	835,264	-164,736	健保・厚年事業主負担等
事務費支出		4,565,000	4,822,456	257,456		
福利厚生費		120,000	86,900	-33,100	健康診断等	
旅費交通費		100,000	213,451	113,451	二泊旅行出張旅費含む	
研修費		50,000	23,200	-26,800	会計研修	
消耗品費(事務)		280,000	295,828	15,828		
図書費(事務)		10,000	9,050	-950		
器具什器費		100,000	37,800	-62,200		
印刷製本費		5,000	9,310	4,310		
水道光熱費(事務)		60,000	55,516	-4,484	第1・2作業棟水道光熱費	
燃料費(事務)		35,000	20,748	-14,252	ガソリン代	
修繕費		150,000	363,872	213,872	車輛点検・車検	
通信運搬費		200,000	209,644	9,644	電話・インターネット・送料	
会議費		40,000	0	-40,000		

資金収支計算書

(自)平成23年4月1日 (至)平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden to

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	広報費	15,000	17,510	2,510	ガーデンセンター・広告
		業務委託費	400,000	404,825	4,825	税理士・社労士・医師
		手数料	25,000	27,070	2,070	振込手数料等
		損害保険料	450,000	350,260	-99,740	各種保険料
		賃借料	2,200,000	2,287,680	87,680	車輛/PCリース・駐車場・家賃
		租税公課	125,000	121,682	-3,318	固定資産税等
		諸会費	10,000	34,000	24,000	各種会費
		渉外費	0	7,000	7,000	
		雑費(事務)	100,000	128,460	28,460	
		保守料	90,000	118,650	28,650	PC7年間保守料
		事業費支出	1,338,000	1,448,349	110,349	
		給食費	20,000	0	-20,000	
		保健衛生費	130,000	158,436	28,436	利用者健康診断・予防接種
		被服費	50,000	2,960	-47,040	
		教養娯楽費	3,000	13,935	10,935	
		水道光熱費(事業)	480,000	496,632	16,632	第1・2作業棟水道光熱費
		燃料費(事業)	150,000	218,370	68,370	ガソリン代
		消耗品費(事業)	300,000	362,529	62,529	
		図書費(事業)	20,000	7,455	-12,545	
		器具什器費	100,000	71,392	-28,608	ビデオカメラ
		賃借料	75,000	116,640	41,640	アソシエーション・小寺農園
雑費(事業)	10,000	0	-10,000			
借入金利息支出	0	0	0			
会計単位間繰入金支出	0	0	0			
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	本部から施設		
福祉事業活動支出計(5)	15,463,000	16,602,352	1,139,352			
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	188,500	586,579	398,079			
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0	
		施設整備等寄附金収入	0	0	0	
		固定資産売却収入	0	0	0	
	施設整備等収入計(7)	0	0	0		
	支出	固定資産取得支出	0	0	0	
		元入金支出	0	0	0	
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			
財務活動による収支	収入	借入金収入	0	0	0	
		投資有価証券売却収入	0	0	0	
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
		積立預金取崩収入	0	0	0	
		その他の収入	0	0	0	
		財務収入計(10)	0	0	0	
	支出	借入金元金償還金支出	0	0	0	
		投資有価証券取得支出	0	0	0	
		積立預金積立支出	0	0	0	
		その他の支出	0	0	0	
		流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0	
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)	188,500	586,579	398,079			
0						
前期末支払資金残高(15)		2,864,336	2,864,336	0		
当期末支払資金残高(14)+(15)		3,052,836	3,450,915	398,079		

資金収支決算内訳表

自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden tc

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	725,838	0	725,838
		園芸事業収入	189,560	0	189,560
		手芸事業収入	127,000	0	127,000
		軽作業事業収入	409,278	0	409,278
		会計単位間繰入金収入	0	0	0
		経理区分間繰入金収入	0	0	0
		就労支援事業活動収入計(1)	725,838	0	725,838
	支出	就労支援事業販売原価	725,838	0	725,838
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	725,838	0	725,838
		販売費及び一般管理費	0	0	0
会計単位間繰支出		0	0	0	
経理区分間繰入金支出		0	0	0	
	就労支援事業活動支出計(2)	725,838	0	725,838	
	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	14,861,049	0	14,861,049
		訓練等給付費収入	14,861,049	0	14,861,049
		補助事業等収入	400,056	0	400,056
		補助事業収入	91,000	0	91,000
		処遇改善助成金収入	309,056	0	309,056
		利用料収入	0	0	0
		措置費収入	0	0	0
		運営費収入	0	0	0
		私的契約利用料収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	0	0	0
		寄附金収入	951,000	632,000	319,000
		寄附金収入	951,000	632,000	319,000
		雑収入	475,900	0	475,900
		雑収入	475,900	0	475,900
		借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	926	24	902
		受取利息配当金収入	926	24	902
		会計単位間繰入金収入	0	0	0
		経理区分間繰入金収入	500,000	0	500,000
	経理区分間繰入金収入	500,000	0	500,000	
		福祉事業活動収入計(4)	17,188,931	632,024	16,556,907
	支出	人件費支出	9,831,547	0	9,831,547
		職員俸給	4,800,000	0	4,800,000
		職員諸手当	1,365,000	0	1,365,000
		非常勤職員給与	2,446,883	0	2,446,883
		処遇改善手当	384,400	0	384,400
		法定福利費	835,264	0	835,264
		事務費支出	4,822,456	13,942	4,808,514
		福利厚生費	86,900	0	86,900
		旅費交通費	213,451	0	213,451
研修費		23,200	0	23,200	
消耗品費(事務)		295,828	0	295,828	
図書費(事務)	9,050	0	9,050		
器具什器費	37,800	0	37,800		
印刷製本費	9,310	0	9,310		
水道光熱費(事務)	55,516	0	55,516		
燃料費(事務)	20,748	0	20,748		
修繕費	363,872	0	363,872		
通信運搬費	209,644	0	209,644		
広報費	17,510	0	17,510		
業務委託費	404,825	0	404,825		
手数料	27,070	9,740	17,330		

資金収支決算内訳表

自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden tc

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	支出	損害保険料	350,260	0	350,260
		賃借料	2,287,680	0	2,287,680
		租税公課	121,682	2	121,680
		諸会費	34,000	0	34,000
		渉外費	7,000	0	7,000
		雑費(事務)	128,460	4,200	124,260
		保守料	118,650	0	118,650
		事業費支出	1,448,349	0	1,448,349
		保健衛生費	158,436	0	158,436
		被服費	2,960	0	2,960
		教養娯楽費	13,935	0	13,935
		水道光熱費(事業)	496,632	0	496,632
		燃料費(事業)	218,370	0	218,370
		消耗品費(事業)	362,529	0	362,529
		図書費(事業)	7,455	0	7,455
		器具什器費	71,392	0	71,392
		賃借料	116,640	0	116,640
		借入金利息支出	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	0	0	0
経理区分間繰入金支出	500,000	500,000	0		
経理区分間繰入金支出	500,000	500,000	0		
福祉事業活動支出計(5)	16,602,352	513,942	16,088,410		
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	586,579	118,082	468,497		
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		固定資産売却収入	0	0	0
		施設整備等収入計(7)	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	0	0	0
		元入金支出	0	0	0
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		
財務活動による収支	収入	借入金収入	0	0	0
		投資有価証券売却収入	0	0	0
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
		積立預金取崩収入	0	0	0
		その他の収入	0	0	0
		財務収入計(10)	0	0	0
	支出	借入金元金償還金支出	0	0	0
		投資有価証券取得支出	0	0	0
		積立預金積立支出	0	0	0
		その他の支出	0	0	0
		流動資産評価減等による資金減少額等	0	0	0
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)	586,579	118,082	468,497		
前期末支払資金残高(15)	2,864,336	199,856	2,664,480		
当期末支払資金残高(14)+(15)	3,450,915	317,938	3,132,977		

事業活動収支計算書

(自)平成23年4月1日 (至)平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden to

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	725,838	613,780	112,058
		園芸事業収入	189,560	168,356	21,204
		手芸事業収入	127,000	130,000	-3,000
		軽作業事業収入	409,278	315,424	93,854
		引当金戻入	0	0	0
	就労支援事業活動収入計(1)		725,838	613,780	112,058
	支出	就労支援事業販売原価	725,838	613,780	112,058
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	725,838	613,780	112,058
		販売費及び一般管理費	0	0	0
		徴収不能額	0	0	0
引当金繰入		0	0	0	
就労支援事業活動支出計(2)		725,838	613,780	112,058	
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	14,861,049	14,933,377	-72,328
		訓練等給付費収入	14,861,049	14,918,377	-57,328
		利用者負担金収入	0	15,000	-15,000
		補助事業等収入	400,056	484,959	-84,903
		補助事業収入	91,000	122,000	-31,000
		処遇改善助成金収入	309,056	362,959	-53,903
		利用料収入	0	0	0
		措置費収入	0	0	0
		運営費収入	0	0	0
		私的契約利用料収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	0	0	0
		寄附金収入	951,000	3,103,000	-2,152,000
		寄附金収入	951,000	3,103,000	-2,152,000
		雑収入	475,900	729,000	-253,100
		雑収入	475,900	729,000	-253,100
	借入金元金償還補助金収入	0	0	0	
	引当金戻入	0	0	0	
	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)		17,447,455	20,009,786	-2,562,331
	支出	人件費支出	9,831,547	9,681,340	150,207
		職員俸給	4,800,000	4,254,485	545,515
		職員諸手当	1,365,000	1,210,410	154,590
		非常勤職員給与	2,446,883	2,564,929	-118,046
		退職金	0	222,276	-222,276
		処遇改善手当	384,400	407,000	-22,600
法定福利費		835,264	1,022,240	-186,976	
事務費支出		4,822,456	5,500,940	-678,484	
福利厚生費		86,900	230,315	-143,415	
旅費交通費		213,451	219,059	-5,608	
研修費		23,200	80,800	-57,600	
消耗品費(事務)		295,828	400,336	-104,508	
図書費(事務)		9,050	5,769	3,281	
器具什器費		37,800	0	37,800	
印刷製本費		9,310	0	9,310	
水道光熱費(事務)	55,516	55,289	227		
燃料費(事務)	20,748	36,349	-15,601		
修繕費	363,872	116,995	246,877		
通信運搬費	209,644	203,825	5,819		
会議費	0	47,923	-47,923		
広報費	17,510	13,500	4,010		
業務委託費	404,825	536,750	-131,925		

事業活動収支計算書

(自)平成23年4月1日 (至)平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden to

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	手数料	27,070	35,470	-8,400
		損害保険料	350,260	582,510	-232,250
		賃借料	2,287,680	2,592,292	-304,612
		租税公課	121,682	122,347	-665
		諸会費	34,000	21,403	12,597
		渉外費	7,000	0	7,000
		雑費(事務)	128,460	108,108	20,352
		保守料	118,650	91,900	26,750
		事業費支出	1,448,349	1,413,377	34,972
		保健衛生費	158,436	126,081	32,355
		被服費	2,960	35,000	-32,040
		教養娯楽費	13,935	3,000	10,935
		水道光熱費(事業)	496,632	497,598	-966
		燃料費(事業)	218,370	210,381	7,989
		消耗品費(事業)	362,529	371,527	-8,998
		図書費(事業)	7,455	44,930	-37,475
		器具什器費	71,392	99,800	-28,408
		賃借料	116,640	22,880	93,760
		雑費(事業)	0	2,180	-2,180
		減価償却費	787,942	787,942	0
減価償却費	787,942	787,942	0		
徴収不能額	0	0	0		
引当金繰入	0	0	0		
福祉事業活動支出計(5)	16,890,294	17,383,599	-493,305		
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	557,161	2,626,187	-2,069,026		
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	926	1,241	-315
		受取利息配当金収入	926	1,241	-315
		会計単位間繰入金収入	0	0	0
		経理区分間繰入金収入	500,000	0	500,000
		経理区分間繰入金収入	500,000	0	500,000
		投資有価証券売却益(売却収入)	0	0	0
		有価証券売却益(売却収入)	0	0	0
	事業外雑収入	0	0	0	
	事業活動外収入計(7)	500,926	1,241	499,685	
	支出	借入金利息支出	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	500,000	0	500,000
		経理区分間繰入金支出	500,000	0	500,000
		投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0
		有価証券売却損(売却原価)	0	0	0
		資産評価損	0	0	0
事業外雑損失		0	0	0	
事業活動外支出計(8)	500,000	0	500,000		
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	926	1,241	-315		
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	558,087	2,627,428	-2,069,341		
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		固定資産売却益(売却収入)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
		その他の特別収入	0	0	0
		特別収入計(11)	0	0	0

事業活動収支計算書

(自)平成23年4月1日 (至)平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden to

勘定科目		本年度決算	前年度決算	増減	
特別 収支 の部	支出	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
		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)		558,087	2,627,428	-2,069,341	
繰越 活動 部の 収支 差額	前期繰越活動収支差額(15)		-602,160	-3,229,588	2,627,428
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		-44,073	-602,160	558,087
	基本金取崩額(17)		0	0	0
	基本金組入額(18)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(19)		0	0	0
	その他の積立金積立額(20)		0	0	0
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		-44,073	-602,160	558,087

事業活動収支内訳表

自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden tc

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	725,838	0	725,838
		園芸事業収入	189,560	0	189,560
		手芸事業収入	127,000	0	127,000
		軽作業事業収入	409,278	0	409,278
		引当金戻入	0	0	0
		就労支援事業活動収入計(1)	725,838	0	725,838
	支出	就労支援事業販売原価	725,838	0	725,838
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	725,838	0	725,838
		販売費及び一般管理費	0	0	0
		徴収不能額	0	0	0
引当金繰入		0	0	0	
	就労支援事業活動支出計(2)	725,838	0	725,838	
	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	14,861,049	0	14,861,049
		訓練等給付費収入	14,861,049	0	14,861,049
		補助事業等収入	400,056	0	400,056
		補助事業収入	91,000	0	91,000
		処遇改善助成金収入	309,056	0	309,056
		利用料収入	0	0	0
		措置費収入	0	0	0
		運営費収入	0	0	0
		私的契約利用料収入	0	0	0
		経常経費補助金収入	0	0	0
		寄附金収入	951,000	632,000	319,000
		寄附金収入	951,000	632,000	319,000
		雑収入	475,900	0	475,900
		雑収入	475,900	0	475,900
		借入金元金償還補助金収入	0	0	0
	引当金戻入	0	0	0	
	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)	17,447,455	632,000	16,815,455
	支出	人件費支出	9,831,547	0	9,831,547
		職員俸給	4,800,000	0	4,800,000
		職員諸手当	1,365,000	0	1,365,000
		非常勤職員給与	2,446,883	0	2,446,883
		処遇改善手当	384,400	0	384,400
		法定福利費	835,264	0	835,264
		事務費支出	4,822,456	13,942	4,808,514
		福利厚生費	86,900	0	86,900
旅費交通費		213,451	0	213,451	
研修費		23,200	0	23,200	
消耗品費(事務)		295,828	0	295,828	
図書費(事務)	9,050	0	9,050		
器具什器費	37,800	0	37,800		
印刷製本費	9,310	0	9,310		
水道光熱費(事務)	55,516	0	55,516		
燃料費(事務)	20,748	0	20,748		
修繕費	363,872	0	363,872		
通信運搬費	209,644	0	209,644		
広報費	17,510	0	17,510		
業務委託費	404,825	0	404,825		
手数料	27,070	9,740	17,330		
損害保険料	350,260	0	350,260		
賃借料	2,287,680	0	2,287,680		
租税公課	121,682	2	121,680		
諸会費	34,000	0	34,000		

事業活動収支内訳表

自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden tc

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	渉外費	7,000	0	7,000
		雑費(事務)	128,460	4,200	124,260
		保守料	118,650	0	118,650
		事業費支出	1,448,349	0	1,448,349
		保健衛生費	158,436	0	158,436
		被服費	2,960	0	2,960
		教養娯楽費	13,935	0	13,935
		水道光熱費(事業)	496,632	0	496,632
		燃料費(事業)	218,370	0	218,370
		消耗品費(事業)	362,529	0	362,529
		図書費(事業)	7,455	0	7,455
		器具什器費	71,392	0	71,392
		賃借料	116,640	0	116,640
		減価償却費	787,942	0	787,942
		減価償却費	787,942	0	787,942
		徴収不能額	0	0	0
引当金繰入	0	0	0		
福祉事業活動支出計(5)	16,890,294	13,942	16,876,352		
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	557,161	618,058	-60,897		
事業活動外収支の部	収入	借入金利息補助金収入	0	0	0
		受取利息配当金収入	926	24	902
		受取利息配当金収入	926	24	902
		会計単位間繰入金収入	0	0	0
		経理区分間繰入金収入	500,000	0	500,000
		経理区分間繰入金収入	500,000	0	500,000
		投資有価証券売却益(売却収入)	0	0	0
		有価証券売却益(売却収入)	0	0	0
		事業外雑収入	0	0	0
	事業活動外収入計(7)	500,926	24	500,902	
	支出	借入金利息支出	0	0	0
		会計単位間繰入金支出	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	500,000	500,000	0
		経理区分間繰入金支出	500,000	500,000	0
		投資有価証券売却損(売却原価)	0	0	0
		有価証券売却損(売却原価)	0	0	0
資産評価損		0	0	0	
事業外雑損失	0	0	0		
事業活動外支出計(8)	500,000	500,000	0		
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	926	-499,976	500,902		
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	558,087	118,082	440,005		
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	0	0	0
		施設整備等寄附金収入	0	0	0
		固定資産売却益(売却収入)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	0	0	0
		その他の特別収入	0	0	0
	特別収入計(11)	0	0	0	
	支出	基本金組入額	0	0	0
		固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	0	0
		国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
		その他の特別損失	0	0	0
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)	558,087	118,082	440,005		

事業活動収支内訳表

自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden tc

勘 定 科 目		合計	本部(管理)	就労継続支援B型
繰越活動の部 の収支差額	前期繰越活動収支差額(15)	-602,160	199,856	-802,016
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	-44,073	317,938	-362,011
	基本金取崩額(17)	0	0	0
	基本金組入額(18)	0	0	0
	その他の積立金取崩額(19)	0	0	0
	その他の積立金積立額(20)	0	0	0
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	-44,073	317,938	-362,011

就労支援事業製造原価明細表

自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日

NPO法人 Present Garden to

勘定科目	合計	園芸事業	手芸事業	軽作業事業
I 材料費				
計	0	0	0	0
II 労務費				
2. 利用者工賃	699,050	189,560	127,000	382,490
当期労務費	699,050	189,560	127,000	382,490
III 外注加工費	0	0	0	0
IV 経費				
4. 消耗品費	21,148	0	0	21,148
7. 燃料費	3,960	0	0	3,960
19. 雑費	1,680	0	0	1,680
当期経費	26,788	0	0	26,788
当期就労支援事業製造総費用	725,838	189,560	127,000	409,278
期首仕掛品たな卸高	0	0	0	0
合計	725,838	189,560	127,000	409,278
期末仕掛品たな卸高	0	0	0	0
当期就労支援事業製造原価	725,838	189,560	127,000	409,278

貸 借 対 照 表

平成24年3月31日 現在

NPO法人 Present Garden to

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	4,623,344	3,785,812	837,532	1 流動負債	1,172,429	921,476	250,953
現金	20,801	20,046	755	未払金	1,172,429	921,476	250,953
預金	4,595,525	3,765,766	829,759				
普通／三井住友	2,835,587	2,585,592	249,995				
普通／みなと	1,442,000	980,318	461,682				
普通／ゆうちょ	107,268	81,446	25,822				
振替／ゆうちょ2	210,670	118,410	92,260				
仮払金	7,018	0	7,018				
2 固定資産	5,091,738	5,879,680	-787,942	2 固定負債	0	0	0
(2)その他の固定資産	5,091,738	5,879,680	-787,942	負債の部合計	1,172,429	921,476	250,953
建物	3,876,084	4,160,759	-284,675	純資産の部			
器具及び備品	1,215,654	1,718,921	-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	5,026,347	5,785,797	-759,450
				国庫補助金等特別積立金	5,026,347	5,785,797	-759,450
				その他の積立金	0	0	0
				4 次期繰越活動収支差額	-44,073	-602,160	558,087
				次期繰越活動収支差額	-44,073	-602,160	558,087
				(うち当期活動収支差額)	558,087	2,627,428	-2,069,341
				純資産の部合計	8,542,653	8,744,016	-201,363
資産の部合計	9,715,082	9,665,492	49,590	負債及び純資産の部合計	9,715,082	9,665,492	49,590

脚注

- 1 受取手形割引高及び裏書譲渡高 0円
- 2 減価償却費の累計額 2,358,012円
- 3 徴収不能引当金の額 0円

財産目録

平成24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	4,623,344
現金	20,801
預金	4,595,525
普通／三井住友	2,835,587
普通／みなと	1,442,000
普通／ゆうちょ	107,268
振替／ゆうちょ2	210,670
仮払金	7,018
源泉所得税過払分	7,018
固定資産	5,091,738
その他の固定資産	5,091,738
建物	3,876,084
器具及び備品	1,215,654
フラワーディスプレイ	322,657
輪転機	565,417
パソコンセット一式	169,555
プロジェクター	158,025
資産の部合計	9,715,082
流動負債	1,172,429
未払金	1,172,429
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)	355,277
常勤職員健康保険2月2名分	19,040
常勤職員健康保険下半期賞与2名分	44,982
常勤職員健康保険3月2名分	20,000
常勤職員厚生年金2月2名分	32,824
常勤職員厚生年金下半期賞与2名分	77,546
常勤職員厚生年金3月2名分	32,824
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	147,133
法定福利費2月分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)	52,384
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)	123,757
法定福利費3月分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)	55,985
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)	159,015
非常勤職員給与3月(4月支払)講師分	47,000
非常勤職員(講師)源泉所得税3月徴収分	4,662
負債の部合計	1,172,429
差引純資産	8,542,653

固定資産管理台帳

自 平成23年04月01日
至 平成24年03月31日

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		
基本財産																		
建物																		
第二作業棟	H20/12/02	1	定額法	17	0.059	40	4,825,000	4,825,000	4,160,759	4,160,759	284,675	284,675	948,916	948,916	3,876,084	3,876,084		改修工事
計		1					4,825,000	4,825,000	4,160,759	4,160,759	284,675	284,675	948,916	948,916	3,876,084	3,876,084		
基本財産計		1					4,825,000	4,825,000	4,160,759	4,160,759	284,675	284,675	948,916	948,916	3,876,084	3,876,084		
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	37	525,000	525,000	388,282	388,282	65,625	65,625	202,343	202,343	322,657	322,657		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	37	1,475,000	1,475,000	860,417	860,417	295,000	295,000	909,583	909,583	565,417	565,417		就労訓練設備等整備事業費国庫補助
パソコンセット一式	H22/03/19	1	定額法	4	0.250	25	353,850	283,000	258,017	206,355	88,462	70,750	184,295	147,395	169,555	135,605		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	25	270,900	217,000	212,205	169,984	54,180	43,400	112,875	90,416	158,025	126,584		新体系移行定着支援事業補助金
計		4					2,624,750	2,500,000	1,718,921	1,625,038	503,267	474,775	1,409,096	1,349,737	1,215,654	1,150,263		
有形固定資産計		4					2,624,750	2,500,000	1,718,921	1,625,038	503,267	474,775	1,409,096	1,349,737	1,215,654	1,150,263		
その他の固定資産合計		4					2,624,750	2,500,000	1,718,921	1,625,038	503,267	474,775	1,409,096	1,349,737	1,215,654	1,150,263		
固定資産合計		5					7,449,750	7,325,000	5,879,680	5,785,797	787,942	759,450	2,358,012	2,298,653	5,091,738	5,026,347		

固定資産集計表

自 平成23年04月01日

至 平成24年03月31日

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
基本 産本 財	建物	就労継続支援B型	4,825,000	0	0	4,825,000	948,916	3,876,084	3,876,084
		計	4,825,000	0	0	4,825,000	948,916	3,876,084	3,876,084
		基本財産合計	4,825,000	0	0	4,825,000	948,916	3,876,084	3,876,084
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	1,409,096	1,215,654	1,150,263
		計	2,624,750	0	0	2,624,750	1,409,096	1,215,654	1,150,263
		有形固定資産合計	2,624,750	0	0	2,624,750	1,409,096	1,215,654	1,150,263
総合計		就労継続支援B型	7,449,750	0	0	7,449,750	2,358,012	5,091,738	5,026,347
		計	7,449,750	0	0	7,449,750	2,358,012	5,091,738	5,026,347