

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9期

(自)平成27年4月1日

(至)平成28年3月31日

認定NPO法人 Present Garden to

理事長

高野 喜恵

資金収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

NPO法人 Present Garden to

勘定科目		予算	決算	差異	執行率(%)	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	1,200,000	1,878,704	-678,704	156.6%	
		園芸事業収入	300,000	451,120	-151,120	150.4%	苗・鉢販売 植栽
		手芸事業収入	50,000	27,285	22,715	54.6%	押花・袋制作
		軽作業事業収入	850,000	1,400,299	-550,299	164.7%	役務等
		就労支援事業活動収入計(1)	1,200,000	1,878,704	-678,704	156.6%	
	支出	就労支援事業販売原価	1,200,000	1,878,704	-678,704	156.6%	
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		1,200,000	1,878,704	-678,704	156.6%	利用者工賃等	
就労支援事業活動支出計(2)		1,200,000	1,878,704	-678,704	156.6%		
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	0.0%		
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	16,100,000	16,075,529	24,471	99.8%	
		訓練等給付費収入	16,100,000	16,075,529	24,471	99.8%	出勤率98%
		補助事業等収入	90,000	2,904,600	-2,814,600	3227.3%	
		補助事業収入	90,000	2,904,600	-2,814,600	3227.3%	神戸やまぶき財団車両助成
		会費収入	992,000	995,000	-3,000	100.3%	
		正会費	200,000	190,000	10,000	95.0%	
		アンクルン会費	792,000	805,000	-13,000	101.6%	
		寄附金収入	600,000	795,000	-195,000	132.5%	
		寄附金収入	600,000	795,000	-195,000	132.5%	
		雑収入	320,000	827,560	-507,560	258.6%	
		雑収入	320,000	827,560	-507,560	258.6%	旧車両売却
		受取利息配当金収入	1,750	2,053	-303	117.3%	
		受取利息配当金収入	1,750	2,053	-303	117.3%	
	経理区分間繰入金収入	600,000	0	600,000	0.0%		
	経理区分間繰入金収入	600,000	0	600,000	0.0%		
		福祉事業活動収入計(4)	18,703,750	21,599,742	-2,895,992	115.5%	
	支出	人件費支出	10,749,000	10,368,067	380,933	96.5%	
		職員俸給	5,460,000	5,460,000	0	100.0%	常勤職員二名
		職員諸手当	1,456,000	1,472,000	-16,000	101.1%	賞与・旅行手当
		非常勤職員給与	2,480,000	2,072,947	407,053	83.6%	
非常勤職員給与パート		1,680,000	1,345,835	334,165	80.1%	非常勤職員五名	
非常勤職員給与ボランティア講師		800,000	727,112	72,888	90.9%	講師・ボランティア	
処遇改善手当		290,000	284,000	6,000	97.9%		
退職共済掛金		63,000	62,832	168	99.7%	常勤職員一名	
法定福利費		1,000,000	1,016,288	-16,288	101.6%	健保・厚生事業主負担	
事務費支出		4,883,000	5,205,426	-322,426	106.6%		
福利厚生費		70,000	76,895	-6,895	109.9%	健康診断・制服等	
旅費交通費		135,000	58,670	76,330	43.5%		
研修費		110,000	10,000	100,000	9.1%		
消耗品費(事務)		200,000	173,868	26,132	86.9%		
図書費(事務)		25,000	34,590	-9,590	138.4%		
印刷製本費		60,000	90,875	-30,875	151.5%	ガーテンレター等印刷	
水道光熱費(事務)		60,000	58,681	1,319	97.8%	第一・第二作業棟	
燃料費(事務)	30,000	12,861	17,139	42.9%	ガソリン代等		
修繕費	300,000	290,258	9,742	96.8%	車検等		
通信運搬費	255,000	286,852	-31,852	112.5%	電話・インターネット・送料		
会議費	20,000	0	20,000	0.0%			
広報費	5,000	6,840	-1,840	136.8%	地図掲載費用		
業務委託費	480,000	493,678	-13,678	102.8%	税理士・社労士・医師・剪定士		
手数料	73,000	64,846	8,154	88.8%	振込手数料・ビジネスweb		
損害保険料	560,000	543,400	16,600	97.0%	各種保険料		
賃借料	2,105,000	2,165,242	-60,242	102.9%	車両/PC/複合機/ス・駐車場・家賃		
租税公課	95,000	87,407	7,593	92.0%	固定資産税等		
諸会費	55,000	66,336	-11,336	120.6%	各種会費		
渉外費	50,000	52,500	-2,500	105.0%	お中元等		

資金収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28年3月31日

NPO法人 Present Garden to

勘定科目			予算	決算	差異	執行率(%)	備考
福祉事業活動による収支	支出	雑費(事務)	95,000	578,898	-483,898	609.4%	旧車両割賦残金一括清算
		保守料	100,000	64,800	35,200	64.8%	PCソフト保守
		事業費支出	1,450,000	1,193,770	256,230	82.3%	
		保健衛生費	150,000	148,267	1,733	98.8%	利用者健康診断・予防接種
		被服費	40,000	9,278	30,722	23.2%	
		水道光熱費(事業)	520,000	528,242	-8,242	101.6%	第一・第二作業棟水道光熱費
		燃料費(事業)	155,000	79,983	75,017	51.6%	ガソリン代等
		消耗品費(事業)	390,000	258,911	131,089	66.4%	
		図書費(事業)	15,000	864	14,136	5.8%	
		賃借料	130,000	121,500	8,500	93.5%	アングルン集会所・小寺市民農園
		雑費(事業)	50,000	46,725	3,275	93.5%	
		経理区分間繰入金支出	600,000	0	600,000	0.0%	
経理区分間繰入金支出	600,000	0	600,000	0.0%			
福祉事業活動支出計(5)			17,682,000	16,779,334	902,666	94.9%	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)			1,021,750	4,820,408	-3,798,658	471.8%	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(7)	0	0	0	0.0%	
	支出	固定資産取得支出	877,200	579,200	298,000	66.0%	
		車両運搬具取得支出	877,200	277,200	600,000	31.6%	車両リース
		器具及び備品取得支出	0	302,000	-302,000	-	アングルン音響PAセット
施設整備等支出計(8)			877,200	579,200	298,000	66.0%	
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)			-877,200	-579,200	-298,000	66.0%	
財務活動による収支	収入	財務収入計(10)	0	0	0	0.0%	
	支出	財務支出計(11)	0	0	0	0.0%	
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)			0	0	0	0.0%
予備費(13)			0	0	0	0.0%	
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)			144,550	4,241,208	-4,096,658	2934.1%	
前期末支払資金残高(15)			8,440,850	8,440,850	0	100.0%	
当期末支払資金残高(14)+(15)			8,585,400	12,682,058	-4,096,658	147.7%	

資金収支決算内訳表

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

NPO法人 Present Garden to

勘定科目		合計	本部	就労継続支援B型	アンクルン	
就労支援事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	1,878,704	0	1,878,704	0
		園芸事業収入	451,120	0	451,120	0
		手芸事業収入	27,285	0	27,285	0
		軽作業事業収入	1,400,299	0	1,400,299	0
	就労支援事業活動収入計(1)		1,878,704	0	1,878,704	0
	支出	就労支援事業販売原価	1,878,704	0	1,878,704	0
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	1,878,704	0	1,878,704	0
就労支援事業活動支出計(2)		1,878,704	0	1,878,704	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	0	0	0	
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	16,075,529	0	16,075,529	0
		訓練等給付費収入	16,075,529	0	16,075,529	0
		補助事業等収入	2,904,600	0	2,654,600	250,000
		補助事業収入	2,904,600	0	2,654,600	250,000
		会費収入	995,000	190,000	0	805,000
		正会費	190,000	190,000	0	0
		アンクルン会費	805,000	0	0	805,000
		寄附金収入	795,000	795,000	0	0
		寄附金収入	795,000	795,000	0	0
		雑収入	827,560	0	807,560	20,000
		雑収入	827,560	0	807,560	20,000
		受取利息配当金収入	2,053	310	1,479	264
		受取利息配当金収入	2,053	310	1,479	264
	福祉事業活動収入計(4)		21,599,742	985,310	19,539,168	1,075,264
	支出	人件費支出	10,368,067	0	10,065,999	302,068
		職員俸給	5,460,000	0	5,460,000	0
		職員諸手当	1,472,000	0	1,472,000	0
		非常勤職員給与	2,072,947	0	1,770,879	302,068
		非常勤職員給与とパート	1,345,835	0	1,322,171	23,664
		非常勤職員給与とボランティア講師	727,112	0	448,708	278,404
		処遇改善手当	284,000	0	284,000	0
		退職共済掛金	62,832	0	62,832	0
		法定福利費	1,016,288	0	1,016,288	0
事務費支出		5,217,497	113,425	5,068,178	35,894	
福利厚生費	76,895	0	76,895	0		
旅費交通費	58,670	2,700	51,110	4,860		
研修費	10,000	0	10,000	0		
消耗品費(事務)	173,868	19,956	153,912	0		
図書費(事務)	34,590	0	34,590	0		
印刷製本費	90,875	7,610	74,655	8,610		
水道光熱費(事務)	58,681	0	58,681	0		
燃料費(事務)	12,861	0	12,861	0		
修繕費	290,258	0	290,258	0		
通信運搬費	286,852	25,205	260,525	1,122		
広報費	6,840	0	6,840	0		
業務委託費	493,678	0	472,428	21,250		
手数料	64,846	13,386	51,460	0		
損害保険料	543,400	0	543,400	0		
賃借料	2,165,242	3,000	2,162,242	0		
租税公課	87,407	3,360	83,995	52		
諸会費	66,336	20,000	46,336	0		

資金収支決算内訳表

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

NPO法人 Present Garden to

勘 定 科 目		合計	本部	就労継続支援B型	アンクルン	
福祉事業活動による収支	支出	渉外費	52,500	0	52,500	0
		雑費(事務)	578,898	18,208	560,690	0
		保守料	64,800	0	64,800	0
		事業費支出	1,193,770	0	1,100,376	93,394
		保健衛生費	148,267	0	148,267	0
		被服費	9,278	0	9,278	0
		水道光熱費(事業)	528,242	0	528,242	0
		燃料費(事業)	79,983	0	79,983	0
		消耗品費(事業)	258,911	0	239,107	19,804
		図書費(事業)	864	0	864	0
		賃借料	121,500	0	52,500	69,000
		雑費(事業)	46,725	0	42,135	4,590
福祉事業活動支出計(5)		16,779,334	113,425	16,234,553	431,356	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		4,820,408	871,885	3,304,615	643,908	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(7)	0	0	0	0
	支出	固定資産取得支出	579,200	0	277,200	302,000
		車輛運搬具取得支出	277,200	0	277,200	0
		器具及び備品取得支出	302,000	0	0	302,000
	施設整備等支出計(8)		579,200	0	277,200	302,000
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)		-579,200	0	-277,200	-302,000	
に財務活動による収支	収入	財務収入計(10)	0	0	0	0
	支出	財務支出計(11)	0	0	0	0
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)		0	0	0	0
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)		4,241,208	871,885	3,027,415	341,908	
前期末支払資金残高(15)		8,440,850	2,312,044	4,964,302	1,164,504	
当期末支払資金残高(14)+(15)		12,682,058	3,183,929	7,991,717	1,506,412	

事業活動収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28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	1,878,704	1,197,413	681,291	
		園芸事業収入	451,120	286,543	164,577	
		手芸事業収入	27,285	28,800	-1,515	
	支出	軽作業事業収入	1,400,299	882,070	518,229	
		就労支援事業活動収入計(1)	1,878,704	1,197,413	681,291	
		就労支援事業販売原価	1,878,704	1,197,413	681,291	
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	1,878,704	1,197,413	681,291	
		就労支援事業活動支出計(2)	1,878,704	1,197,413	681,291	
		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	16,075,529	16,074,841	688	
		訓練等給付費収入	16,075,529	16,074,841	688	
		補助事業等収入	2,904,600	91,000	2,813,600	
		補助事業収入	2,904,600	91,000	2,813,600	
		会費収入	995,000	1,276,000	-281,000	
		正会費	190,000	180,000	10,000	
		賛助会費	0	204,000	-204,000	
		アンクルン会費	805,000	892,000	-87,000	
		寄附金収入	795,000	749,000	46,000	
		寄附金収入	795,000	749,000	46,000	
		雑収入	827,560	418,700	408,860	
		雑収入	827,560	418,700	408,860	
		国庫補助金等特別積立金取崩額	350,300	390,084	-39,784	
			福祉事業活動収入計(4)	21,947,989	18,999,625	2,948,364
	支出	人件費支出	10,368,067	10,599,092	-231,025	
		職員俸給	5,460,000	5,460,000	0	
		職員諸手当	1,472,000	1,456,000	16,000	
		非常勤職員給与	2,072,947	2,381,245	-308,298	
		非常勤職員給与パート	1,345,835	1,631,495	-285,660	
		非常勤職員給与ボランティア講師	727,112	749,750	-22,638	
		処遇改善手当	284,000	294,000	-10,000	
		退職共済掛金	62,832	47,124	15,708	
		法定福利費	1,016,288	960,723	55,565	
		事務費支出	5,217,497	4,003,154	1,214,343	
		福利厚生費	76,895	79,390	-2,495	
		旅費交通費	58,670	123,512	-64,842	
		研修費	10,000	23,000	-13,000	
		消耗品費(事務)	173,868	182,290	-8,422	
		図書費(事務)	34,590	0	34,590	
		印刷製本費	90,875	28,190	62,685	
		水道光熱費(事務)	58,681	57,481	1,200	
		燃料費(事務)	12,861	23,340	-10,479	
修繕費		290,258	44,239	246,019		
通信運搬費	286,852	174,084	112,768			
会議費	0	6,804	-6,804			
広報費	6,840	3,240	3,600			
業務委託費	493,678	475,838	17,840			
手数料	64,846	56,612	8,234			
損害保険料	543,400	549,370	-5,970			
賃借料	2,165,242	1,888,725	276,517			
租税公課	87,407	100,024	-12,617			
諸会費	66,336	40,496	25,840			
渉外費	52,500	45,000	7,500			
雑費(事務)	578,898	69,119	509,779			
保守料	64,800	32,400	32,400			

事業活動収支計算書

(自)平成27年4月1日 (至)平成28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	事業費支出	1,193,770	1,344,948	-151,178
		保健衛生費	148,267	149,615	-1,348
		被服費	9,278	15,538	-6,260
		水道光熱費(事業)	528,242	517,498	10,744
		燃料費(事業)	79,983	133,757	-53,774
		消耗品費(事業)	258,911	356,145	-97,234
		図書費(事業)	864	0	864
		賃借料	121,500	117,000	4,500
		雑費(事業)	46,725	55,395	-8,670
		減価償却費	923,806	922,738	1,068
		減価償却費	923,806	922,738	1,068
福祉事業活動支出計(5)		17,703,140	16,869,932	833,208	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		4,244,849	2,129,693	2,115,156	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	2,053	1,627	426
		受取利息配当金収入	2,053	1,627	426
		経理区分間繰入金収入	0	464,000	-464,000
		経理区分間繰入金収入	0	464,000	-464,000
		事業活動外収入計(7)	2,053	465,627	-463,574
	支出	支払利息支出	58,046	58,046	0
		支払利息支出	58,046	58,046	0
		経理区分間繰入金支出	0	464,000	-464,000
		経理区分間繰入金支出	0	464,000	-464,000
		事業活動外支出計(8)	58,046	522,046	-464,000
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		-55,993	-56,419	426	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		4,188,856	2,073,274	2,115,582	
特別収支の部	収入	特別収入計(11)	0	0	0
	支出	固定資産売却損・処分損(売却原価)	1	0	1
		器具及び備品売却損・処分損(売却原価)	1	0	1
		特別支出計(12)	1	0	1
特別収支差額(13)=(11)-(12)		-1	0	-1	
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		4,188,855	2,073,274	2,115,581	
収繰の支越部差活動額動	前期繰越活動収支差額(15)		6,291,851	4,218,577	2,073,274
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		10,480,706	6,291,851	4,188,855
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		10,480,706	6,291,851	4,188,855

事業活動収支内訳表

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

NPO法人 Present Garden to

勘定科目		合計	本部	就労継続支援B型	アンクルン	
就労支援事業活動の部	収入	就労支援事業収入	1,878,704	0	1,878,704	0
		園芸事業収入	451,120	0	451,120	0
		手芸事業収入	27,285	0	27,285	0
		軽作業事業収入	1,400,299	0	1,400,299	0
		就労支援事業活動収入計(1)	1,878,704	0	1,878,704	0
	支出	就労支援事業販売原価	1,878,704	0	1,878,704	0
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		1,878,704	0	1,878,704	0	
就労支援事業活動支出計(2)		1,878,704	0	1,878,704	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	0	0	0	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	16,075,529	0	16,075,529	0
		訓練等給付費収入	16,075,529	0	16,075,529	0
		補助事業等収入	2,904,600	0	2,654,600	250,000
		補助事業収入	2,904,600	0	2,654,600	250,000
		会費収入	995,000	190,000	0	805,000
		正会費	190,000	190,000	0	0
		アンクルン会費	805,000	0	0	805,000
		寄附金収入	795,000	795,000	0	0
		寄附金収入	795,000	795,000	0	0
		雑収入	827,560	0	807,560	20,000
		雑収入	827,560	0	807,560	20,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	350,300	0	350,300	0
	福祉事業活動収入計(4)	21,947,989	985,000	19,887,989	1,075,000	
	支出	人件費支出	10,368,067	0	10,065,999	302,068
		職員俸給	5,460,000	0	5,460,000	0
		職員諸手当	1,472,000	0	1,472,000	0
		非常勤職員給与	2,072,947	0	1,770,879	302,068
		非常勤職員給与パート	1,345,835	0	1,322,171	23,664
		非常勤職員給与ボランティア講師	727,112	0	448,708	278,404
		処遇改善手当	284,000	0	284,000	0
		退職共済掛金	62,832	0	62,832	0
		法定福利費	1,016,288	0	1,016,288	0
		事務費支出	5,217,497	113,425	5,068,178	35,894
		福利厚生費	76,895	0	76,895	0
旅費交通費		58,670	2,700	51,110	4,860	
研修費	10,000	0	10,000	0		
消耗品費(事務)	173,868	19,956	153,912	0		
図書費(事務)	34,590	0	34,590	0		
印刷製本費	90,875	7,610	74,655	8,610		
水道光熱費(事務)	58,681	0	58,681	0		
燃料費(事務)	12,861	0	12,861	0		
修繕費	290,258	0	290,258	0		
通信運搬費	286,852	25,205	260,525	1,122		
広報費	6,840	0	6,840	0		
業務委託費	493,678	0	472,428	21,250		
手数料	64,846	13,386	51,460	0		
損害保険料	543,400	0	543,400	0		
賃借料	2,165,242	3,000	2,162,242	0		
租税公課	87,407	3,360	83,995	52		
諸会費	66,336	20,000	46,336	0		
渉外費	52,500	0	52,500	0		

事業活動収支内訳表

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日
NPO法人 Present Garden to

勘定科目		合計	本部	就労継続支援B型	アンクルン	
福祉事業活動の部	支出	雑費(事務)	578,898	18,208	560,690	0
		保守料	64,800	0	64,800	0
		事業費支出	1,193,770	0	1,100,376	93,394
		保健衛生費	148,267	0	148,267	0
		被服費	9,278	0	9,278	0
		水道光熱費(事業)	528,242	0	528,242	0
		燃料費(事業)	79,983	0	79,983	0
		消耗品費(事業)	258,911	0	239,107	19,804
		図書費(事業)	864	0	864	0
		賃借料	121,500	0	52,500	69,000
		雑費(事業)	46,725	0	42,135	4,590
		減価償却費	923,806	0	893,606	30,200
		減価償却費	923,806	0	893,606	30,200
福祉事業活動支出計(5)		17,703,140	113,425	17,128,159	461,556	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		4,244,849	871,575	2,759,830	613,444	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	2,053	310	1,479	264
		受取利息配当金収入	2,053	310	1,479	264
		事業活動外収入計(7)	2,053	310	1,479	264
	支出	支払利息支出	58,046	0	58,046	0
		支払利息支出	58,046	0	58,046	0
		事業活動外支出計(8)	58,046	0	58,046	0
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		-55,993	310	-56,567	264	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		4,188,856	871,885	2,703,263	613,708	
特別収支の部	収入	特別収入計(11)	0	0	0	0
	支出	固定資産売却損・処分損(売却原価)	1	0	1	0
		器具及び備品売却損・処分損(売却原価)	1	0	1	0
		特別支出計(12)	1	0	1	0
特別収支差額(13)=(11)-(12)		-1	0	-1	0	
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		4,188,855	871,885	2,703,262	613,708	
収繰の支差活動額	前期繰越活動収支差額(15)		6,291,851	2,312,044	2,815,303	1,164,504
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		10,480,706	3,183,929	5,518,565	1,778,212
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		10,480,706	3,183,929	5,518,565	1,778,212

就労支援事業製造原価明細表

自 平成27年4月1日 至 平成28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
II 労務費				
2. 利用者工賃	1,057,960	220,805	27,285	809,870
当期労務費	1,057,960	220,805	27,285	809,870
IV 経費				
2. 旅費交通費	12,320	7,920	0	4,400
4. 消耗品費	382,287	217,410	0	164,877
7. 燃料費	35,842	4,985	0	30,857
9. 業務委託費	196,560	0	0	196,560
19. 雑費	193,735	0	0	193,735
当期経費	820,744	230,315	0	590,429
当期就労支援事業製造原価	1,878,704	451,120	27,285	1,400,299

貸 借 対 照 表

平成28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	13,552,874	9,297,722	4,255,152	1 流動負債	870,816	856,872	13,944
現金	68,526	43,326	25,200	未払金	870,816	856,872	13,944
預金	10,054,348	9,254,396	799,952	未払金	870,816	856,872	13,944
普通／三井住友施設	2,937,924	2,937,337	587	2 固定負債	1,296,900	1,574,100	-277,200
普通／みなと施設	2,406,589	2,807,086	-400,497	未払金	669,900	947,100	-277,200
普通／ゆうちょ本部	0	663,226	-663,226	車輛割賦	669,900	947,100	-277,200
振替／ゆうちょ2本部	2,125,332	1,648,818	476,514	長期未払金	627,000	627,000	0
普通／みなと新アングルン	1,525,906	1,197,929	327,977	負債の部合計	2,167,716	2,430,972	-263,256
普通／みなと本部	1,058,597	0	1,058,597	純資産の部			
前払金	3,430,000	0	3,430,000	1 基本金	3,560,379	3,560,379	0
2 固定資産	5,453,468	6,133,321	-679,853	1号基本金	3,560,379	3,560,379	0
(2)その他の固定資産	5,298,703	5,920,510	-621,807	2 国庫補助金等特別積立金	2,797,541	3,147,841	-350,300
建物	3,167,164	3,479,215	-312,051	国庫補助金等特別積立金	2,797,541	3,147,841	-350,300
車輛運搬具	1,799,580	2,315,510	-515,930	4 次期繰越活動収支差額	10,480,706	6,291,851	4,188,855
器具及び備品	331,959	125,785	206,174	次期繰越活動収支差額	10,480,706	6,291,851	4,188,855
前払費用	154,765	212,811	-58,046	(うち当期活動収支差額)	4,188,855	2,073,274	2,115,581
				純資産の部合計	16,838,626	13,000,071	3,838,555
資産の部合計	19,006,342	15,431,043	3,575,299	負債及び純資産の部合計	19,006,342	15,431,043	3,575,299

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
4,531,452円
4. 受取手形割引高及び裏書譲渡高
0円

財産目録

平成28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	13,552,874
現金	68,526
預金	10,054,348
普通／三井住友 三井住友銀行 西神中央支店 普通5513698	2,937,924
普通／みなと施設 みなと銀行 明舞支店 普通3837390	2,406,589
振替／ゆうちょ2 ゆうちょ銀行 00900-5-207024	2,125,332
普通／みなと新アングルン みなと銀行 明舞支店 普通3892714	1,525,906
普通／みなと本部 みなと銀行 明舞支店 普通3912219	1,058,597
前払金	3,430,000
新規車両購入費用	3,430,000
固定資産	5,453,468
その他の固定資産	5,298,703
建物	3,167,164
車両運搬具	1,799,580
器具及び備品	331,959
フラワーディスプレイ	60,157
パソコンセット一式	1
プロジェクター	1
音響P Aセット	271,800
前払費用	154,765
リサイクル預託金 (車両)	9,650
車両割賦金手数料	145,115
資産の部合計	19,006,342
流動負債	870,816
未払金	870,816
未払金	870,816
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)	394,646
常勤職員健康保険3月2名分	24,168
常勤職員厚生年金3月2名分	42,786
常勤職員源泉所得税1月～3月徴収分及び冬季賞与分	71,585
法定福利費3月分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)	67,676
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)	154,869
非常勤職員源泉所得税3月徴収分	3,504
非常勤職員給与3月(4月支払)講師分	57,500
非常勤職員(講師)源泉所得税3月徴収分	5,284
顧問源泉所得税1月～3月徴収分	4,768
退職共済掛金個人掛金	17,850
退職共済施設負担金	26,180
固定負債	1,296,900
未払金	669,900
車両割賦	669,900
長期未払金	627,000
車両購入時残価設定金額	627,000
負債の部合計	2,167,716
差引純資産	16,838,626

平成27年度活動計算書

平成27年4月1日から平成28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	190,000	
	アングルン会費	805,000	995,000
2.	受取寄付金		
	受取寄付金	795,000	795,000
3.	就労支援事業収益		
	就労支援事業収益	1,878,704	1,878,704
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	16,075,529	
	補助事業等収益		
	補助事業収益	2,904,600	18,980,129
5.	その他収益		
	受取利息	2,053	
	雑収益	827,560	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	350,300	1,179,913
	経常収益計		23,828,746
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	1,878,704	
	(2) 人件費		
	給与手当	9,004,947	
	法定福利費	1,016,288	
	福利厚生費	76,895	
	処遇改善手当	284,000	
	退職共済掛金	62,832	
	人件費計	10,444,962	
	(3) その他経費		
	旅費交通費	55,970	
	研修費	10,000	
	消耗品費	412,823	
	図書費	35,454	
	印刷製本費	83,265	
	水道光熱費	586,923	
	燃料費	92,844	
	修繕費	290,258	
	通信運搬費	261,647	
	広告宣伝費	6,840	
	業務委託費	493,678	
	支払手数料	51,460	
	損害保険料	543,400	
	賃借料	2,283,742	
	租税公課	84,047	
	諸会費	46,336	
	渉外費	52,500	
	保守料	64,800	
	保健衛生費	148,267	
	被服費	9,278	
	雑費	607,415	
	減価償却費	923,806	
	支払利息支出	58,046	
	器具及び備品処分損	1	
	その他の経費計	7,202,800	
	事業費計		19,526,466
2.	管理費		
	(1) 人件費		
	(2) その他経費		

	旅費交通費	2,700		
	消耗品費	19,956		
	印刷製本費	7,610		
	通信運搬費	25,205		
	支払手数料	13,386		
	賃借料	3,000		
	租税公課	3,360		
	諸会費	20,000		
	雑費	18,208		
	その他の経費計	113,425		
	管理費計		113,425	
	経常費用計			19,639,891
	当期活動増減額			4,188,855
	国庫補助金等特別積立金取崩額			350,300
	当期正味財産増減額			3,838,555
	前期繰越正味財産額			13,000,071
	次期繰越正味財産額			16,838,626