

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 10 期

(自)平成28年4月1日

(至)平成29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28年4月1日 (至)平成29年3月31日

認定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	1,750,000	2,607,166	857,166	149.0%	
		園芸事業収入	450,000	551,357	101,357	122.5%	苗・鉢販売 植栽
		手芸事業収入	30,000	17,145	-12,855	57.2%	押花・袋制作
		軽作業事業収入	1,270,000	2,038,664	768,664	160.5%	役務等
	就労支援事業活動収入計(1)		1,750,000	2,607,166	857,166	149.0%	
	支出	就労支援事業販売原価	1,750,000	2,522,571	772,571	144.1%	
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	1,750,000	2,522,571	772,571	144.1%	利用者工賃等
就労支援事業活動支出計(2)		1,750,000	2,522,571	772,571	144.1%		
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	84,595	84,595	-		
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	16,100,000	15,866,568	-233,432	98.6%	
		訓練等給付費収入	16,100,000	15,866,568	-233,432	98.6%	出勤率97%
		補助事業等収入	100,000	350,700	250,700	350.7%	
		補助事業収入	100,000	350,700	250,700	350.7%	NHK歳末助け合い
		会費収入	1,006,000	998,000	-8,000	99.2%	
		正会費	190,000	190,000	0	100.0%	
		アングルン会費	816,000	808,000	-8,000	99.0%	
		寄附金収入	800,000	770,020	-29,980	96.3%	
		寄附金収入	800,000	770,020	-29,980	96.3%	
		雑収入	200,000	112,100	-87,900	56.1%	
		雑収入	200,000	112,100	-87,900	56.1%	利用者プログラム自己負担
		受取利息配当金収入	2,650	127	-2,523	4.8%	
		受取利息配当金収入	2,650	127	-2,523	4.8%	
		経理区分間繰入金収入	550,000	0	-550,000	0.0%	
	経理区分間繰入金収入	550,000	0	-550,000	0.0%	建物修繕用H29年度へ	
	福祉事業活動収入計(4)		18,758,650	18,097,515	-661,135	96.5%	
	支出	人件費支出	10,953,000	10,847,285	-105,715	99.0%	
		職員俸給	5,580,000	5,580,000	0	100.0%	常勤職員二名
		職員諸手当	1,530,000	1,511,250	-18,750	98.8%	賞与・旅行手当
		非常勤職員給与	2,380,000	2,381,347	1,347	100.1%	
		非常勤職員給与パート	1,630,000	1,698,659	68,659	104.2%	非常勤職員四名
		非常勤職員給与ボランティア講師	750,000	682,688	-67,312	91.0%	講師・ボランティア
		処遇改善手当	360,000	358,500	-1,500	99.6%	
		退職共済掛金	63,000	64,152	1,152	101.8%	常勤職員一名
		法定福利費	1,040,000	952,036	-87,964	91.5%	健保・厚生事業主負担
		事務費支出	5,152,870	4,789,158	-363,712	92.9%	
		福利厚生費	80,000	79,510	-490	99.4%	健康診断・制服等
		旅費交通費	100,000	39,120	-60,880	39.1%	
		研修費	120,000	100,500	-19,500	83.8%	
消耗品費(事務)		210,000	173,202	-36,798	82.5%		
図書費(事務)		35,000	34,371	-629	98.2%		
印刷製本費		120,000	21,986	-98,014	18.3%	モニター等印刷	
水道光熱費(事務)		50,000	48,055	-1,945	96.1%	第一・第二作業棟	
燃料費(事務)		25,000	10,545	-14,455	42.2%	ガソリン代等	
修繕費		253,400	252,628	-772	99.7%	車検等	
通信運搬費		290,000	260,455	-29,545	89.8%	電話・インターネット・送料	
会議費		20,000	16,452	-3,548	82.3%		
広報費		5,000	3,240	-1,760	64.8%	地域地図掲載	
業務委託費		580,000	569,828	-10,172	98.2%	税理士・社労士・医師・剪定士	
手数料		78,000	65,021	-12,979	83.4%	振込手数料・ビジネスweb	
損害保険料		590,040	606,510	16,470	102.8%	各種保険料	
賃借料	2,075,000	2,199,168	124,168	106.0%	車両/PC/複合機/リース・駐車場・家賃		
租税公課	212,450	161,317	-51,133	75.9%	固定資産税等		
諸会費	55,000	50,016	-4,984	90.9%	各種会費		
渉外費	55,000	45,000	-10,000	81.8%	お中元等		

資金収支計算書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

認定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)	98,980	19,834	-79,146	20.0%	
		保守料	100,000	32,400	-67,600	32.4%	
		事業費支出	1,328,000	1,107,740	-220,260	83.4%	
		保健衛生費	150,000	189,843	39,843	126.6%	利用者健康診断・予防接種
		被服費	40,000	0	-40,000	0.0%	
		水道光熱費(事業)	420,000	435,482	15,482	103.7%	第一・第二作業棟水道光熱費
		燃料費(事業)	110,000	46,748	-63,252	42.5%	ガソリン代等
		消耗品費(事業)	293,000	264,396	-28,604	90.2%	
		図書費(事業)	15,000	918	-14,082	6.1%	
		賃借料	235,000	130,404	-104,596	55.5%	アソクルン集会所・小寺市民農園
		雑費(事業)	65,000	39,949	-25,051	61.5%	
		経理区分間繰入金支出	550,000	0	-550,000	0.0%	
		経理区分間繰入金支出	550,000	0	-550,000	0.0%	
福祉事業活動支出計(5)	17,983,870	16,744,183	-1,239,687	93.1%			
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	774,780	1,353,332	578,552	174.7%			
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(7)	0	0	0	-	
	支出	固定資産取得支出	4,022,420	3,472,420	-550,000	86.3%	
		建物取得支出	550,000	0	-550,000	0.0%	平成29年度へ
		車輛運搬具取得支出	3,472,420	3,472,420	0	100.0%	車両キャブ・リーフ月賦
		施設整備等支出計(8)	4,022,420	3,472,420	-550,000	86.3%	
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,022,420	-3,472,420	550,000	86.3%			
財務活動による収支	収入	財務収入計(10)	0	0	0	-	
	支出	積立預金積立支出	0	84,595	84,595	-	
		工賃変動積立預金積立支出	0	84,595	84,595	-	
		その他の支出	0	9,960	9,960	-	
		長期前払費用支出	0	9,960	9,960	-	キャブ・リサイクル預託金
		財務支出計(11)	0	94,555	94,555	-	
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	0	-94,555	-94,555	-			
予備費(13)	0	0	0	-			
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	-3,247,640	-2,129,048	1,118,592	65.6%			
前期末支払資金残高(15)			12,682,058	12,682,058	0	100.0%	
当期末支払資金残高(14)+(15)			9,434,418	10,553,010	1,118,592	111.9%	

資金収支決算内訳表

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日
 認定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	2,607,166	0	2,607,166	0
		園芸事業収入	551,357	0	551,357	0
		手芸事業収入	17,145	0	17,145	0
		軽作業事業収入	2,038,664	0	2,038,664	0
	就労支援事業活動収入計(1)		2,607,166	0	2,607,166	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,522,571	0	2,522,571	0
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,522,571	0	2,522,571	0
就労支援事業活動支出計(2)		2,522,571	0	2,522,571	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		84,595	0	84,595	0	
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	15,866,568	0	15,866,568	0
		訓練等給付費収入	15,866,568	0	15,866,568	0
		補助事業等収入	350,700	0	350,700	0
		補助事業収入	350,700	0	350,700	0
		会費収入	998,000	190,000	0	808,000
		正会費	190,000	190,000	0	0
		アンクルン会費	808,000	0	0	808,000
		寄附金収入	770,020	763,020	0	7,000
		寄附金収入	770,020	763,020	0	7,000
		雑収入	112,100	10,000	102,100	0
		雑収入	112,100	10,000	102,100	0
		受取利息配当金収入	127	16	90	21
		受取利息配当金収入	127	16	90	21
	福祉事業活動収入計(4)		18,097,515	963,036	16,319,458	815,021
	支出	人件費支出	10,847,285	0	10,486,211	361,074
		職員俸給	5,580,000	0	5,580,000	0
		職員諸手当	1,511,250	0	1,511,250	0
		非常勤職員給与	2,381,347	0	2,020,273	361,074
		非常勤職員給与とパート	1,698,659	0	1,599,281	99,378
		非常勤職員給与とボランティア講師	682,688	0	420,992	261,696
		処遇改善手当	358,500	0	358,500	0
		退職共済掛金	64,152	0	64,152	0
法定福利費		952,036	0	952,036	0	
事務費支出		4,789,158	178,074	4,592,114	18,970	
福利厚生費		79,510	0	79,510	0	
旅費交通費		39,120	4,400	34,720	500	
研修費		100,500	500	100,000	0	
消耗品費(事務)		173,202	0	173,202	0	
図書費(事務)		34,371	0	34,371	0	
印刷製本費		21,986	0	15,110	6,876	
水道光熱費(事務)		48,055	0	48,055	0	
燃料費(事務)		10,545	0	10,545	0	
修繕費		252,628	0	252,628	0	
通信運搬費	260,455	12,300	241,690	6,465		
会議費	16,452	11,700	0	4,752		
広報費	3,240	0	3,240	0		
業務委託費	569,828	108,000	461,828	0		
手数料	65,021	16,972	47,725	324		
損害保険料	606,510	0	606,510	0		
賃借料	2,199,168	3,000	2,196,168	0		
租税公課	161,317	1,202	160,112	3		

資金収支決算内訳表

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

認定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	諸会費	50,016	20,000	30,016	0
		渉外費	45,000	0	45,000	0
		雑費(事務)	19,834	0	19,834	0
		保守料	32,400	0	32,400	0
		事業費支出	1,107,740	0	978,730	129,010
		保健衛生費	189,843	0	189,843	0
		水道光熱費(事業)	435,482	0	435,482	0
		燃料費(事業)	46,748	0	46,748	0
		消耗品費(事業)	264,396	0	246,674	17,722
		図書費(事業)	918	0	918	0
		賃借料	130,404	0	47,244	83,160
雑費(事業)	39,949	0	11,821	28,128		
福祉事業活動支出計(5)		16,744,183	178,074	16,057,055	509,054	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		1,353,332	784,962	262,403	305,967	
に施設整備等	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	3,472,420	0	3,472,420	0
		車輛運搬具取得支出	3,472,420	0	3,472,420	0
		施設整備等支出計(8)	3,472,420	0	3,472,420	0
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)		-3,472,420	0	-3,472,420	0	
財務活動による収支	収入	財務収入計(10)	0	0	0	0
	支出	積立預金積立支出	84,595	0	84,595	0
		工賃変動積立預金積立支出	84,595	0	84,595	0
		その他の支出	9,960	0	9,960	0
		長期前払費用支出	9,960	0	9,960	0
財務支出計(11)		94,555	0	94,555	0	
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)		-94,555	0	-94,555	0	
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)		-2,129,048	784,962	-3,219,977	305,967	
前期末支払資金残高(15)		12,682,058	3,183,929	7,991,717	1,506,412	
当期末支払資金残高(14)+(15)		10,553,010	3,968,891	4,771,740	1,812,379	

事業活動収支計算書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

認定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	2,607,166	1,878,704	728,462
		園芸事業収入	551,357	451,120	100,237
		手芸事業収入	17,145	27,285	-10,140
		軽作業事業収入	2,038,664	1,400,299	638,365
		就労支援事業活動収入計(1)	2,607,166	1,878,704	728,462
	支出	就労支援事業販売原価	2,522,571	1,878,704	643,867
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		2,522,571	1,878,704	643,867	
就労支援事業活動支出計(2)		2,522,571	1,878,704	643,867	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		84,595	0	84,595	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	15,866,568	16,075,529	-208,961
		訓練等給付費収入	15,866,568	16,075,529	-208,961
		補助事業等収入	350,700	2,904,600	-2,553,900
		補助事業収入	350,700	2,904,600	-2,553,900
		会費収入	998,000	995,000	3,000
		正会費	190,000	190,000	0
		アンクルン会費	808,000	805,000	3,000
		寄附金収入	770,020	795,000	-24,980
		寄附金収入	770,020	795,000	-24,980
		雑収入	112,100	827,560	-715,460
		雑収入	112,100	827,560	-715,460
		国庫補助金等特別積立金取崩額	344,832	350,300	-5,468
	福祉事業活動収入計(4)	18,442,220	21,947,989	-3,505,769	
	支出	人件費支出	10,847,285	10,368,067	479,218
		職員俸給	5,580,000	5,460,000	120,000
		職員諸手当	1,511,250	1,472,000	39,250
		非常勤職員給与	2,381,347	2,072,947	308,400
		非常勤職員給与パート	1,698,659	1,345,835	352,824
		非常勤職員給与ボランティア講師	682,688	727,112	-44,424
		処遇改善手当	358,500	284,000	74,500
		退職共済掛金	64,152	62,832	1,320
		法定福利費	952,036	1,016,288	-64,252
		事務費支出	4,789,158	5,217,497	-428,339
		福利厚生費	79,510	76,895	2,615
		旅費交通費	39,120	58,670	-19,550
研修費		100,500	10,000	90,500	
消耗品費(事務)	173,202	173,868	-666		
図書費(事務)	34,371	34,590	-219		
印刷製本費	21,986	90,875	-68,889		
水道光熱費(事務)	48,055	58,681	-10,626		
燃料費(事務)	10,545	12,861	-2,316		
修繕費	252,628	290,258	-37,630		
通信運搬費	260,455	286,852	-26,397		
会議費	16,452	0	16,452		
広報費	3,240	6,840	-3,600		
業務委託費	569,828	493,678	76,150		
手数料	65,021	64,846	175		
損害保険料	606,510	543,400	63,110		
賃借料	2,199,168	2,165,242	33,926		
租税公課	161,317	87,407	73,910		
諸会費	50,016	66,336	-16,320		
渉外費	45,000	52,500	-7,500		
雑費(事務)	19,834	578,898	-559,064		
保守料	32,400	64,800	-32,400		

事業活動収支計算書

(自)平成28年4月1日 (至)平成29年3月31日

認定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	1,107,740	1,193,770	-86,030
		保健衛生費	189,843	148,267	41,576
		被服費	0	9,278	-9,278
		水道光熱費(事業)	435,482	528,242	-92,760
		燃料費(事業)	46,748	79,983	-33,235
		消耗品費(事業)	264,396	258,911	5,485
		図書費(事業)	918	864	54
		賃借料	130,404	121,500	8,904
		雑費(事業)	39,949	46,725	-6,776
		減価償却費	1,482,138	923,806	558,332
	減価償却費	1,482,138	923,806	558,332	
	福祉事業活動支出計(5)	18,226,321	17,703,140	523,181	
	福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	215,899	4,244,849	-4,028,950	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	127	2,053	-1,926
		受取利息配当金収入	127	2,053	-1,926
		事業活動外収入計(7)	127	2,053	-1,926
	支出	支払利息支出	58,046	58,046	0
		支払利息支出	58,046	58,046	0
	事業活動外支出計(8)	58,046	58,046	0	
	事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	-57,919	-55,993	-1,926	
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	242,575	4,188,856	-3,946,281	
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)	0	1	-1
		器具及び備品売却損・処分損(売却原価)	0	1	-1
		特別支出計(12)	0	1	-1
	特別収支差額(13)=(11)-(12)	0	-1	1	
	当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	242,575	4,188,855	-3,946,280	
支繰差額活動の部		前期繰越活動収支差額(15)	10,480,706	6,291,851	4,188,855
		当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	10,723,281	10,480,706	242,575
		その他の積立金積立額(20)	84,595	0	84,595
		工賃変動積立金積立額	84,595	0	84,595
		次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	10,638,686	10,480,706	157,980

事業活動収支内訳表

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日
 認定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	2,607,166	0	2,607,166	0
		園芸事業収入	551,357	0	551,357	0
		手芸事業収入	17,145	0	17,145	0
		軽作業事業収入	2,038,664	0	2,038,664	0
	就労支援事業活動収入計(1)		2,607,166	0	2,607,166	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,522,571	0	2,522,571	0
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,522,571	0	2,522,571	0
就労支援事業活動支出計(2)		2,522,571	0	2,522,571	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		84,595	0	84,595	0	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	15,866,568	0	15,866,568	0
		訓練等給付費収入	15,866,568	0	15,866,568	0
		補助事業等収入	350,700	0	350,700	0
		補助事業収入	350,700	0	350,700	0
		会費収入	998,000	190,000	0	808,000
		正会費	190,000	190,000	0	0
		アンクルン会費	808,000	0	0	808,000
		寄附金収入	770,020	763,020	0	7,000
		寄附金収入	770,020	763,020	0	7,000
		雑収入	112,100	10,000	102,100	0
		雑収入	112,100	10,000	102,100	0
		国庫補助金等特別積立金取崩額	344,832	0	344,832	0
	福祉事業活動収入計(4)		18,442,220	963,020	16,664,200	815,000
	支出	人件費支出	10,847,285	0	10,486,211	361,074
		職員俸給	5,580,000	0	5,580,000	0
		職員諸手当	1,511,250	0	1,511,250	0
		非常勤職員給与	2,381,347	0	2,020,273	361,074
		非常勤職員給与パート	1,698,659	0	1,599,281	99,378
		非常勤職員給与ボランティア講師	682,688	0	420,992	261,696
		処遇改善手当	358,500	0	358,500	0
		退職共済掛金	64,152	0	64,152	0
		法定福利費	952,036	0	952,036	0
		事務費支出	4,789,158	178,074	4,592,114	18,970
福利厚生費		79,510	0	79,510	0	
旅費交通費	39,120	4,400	34,170	550		
研修費	100,500	500	100,000	0		
消耗品費(事務)	173,202	0	173,202	0		
図書費(事務)	34,371	0	34,371	0		
印刷製本費	21,986	0	15,110	6,876		
水道光熱費(事務)	48,055	0	48,055	0		
燃料費(事務)	10,545	0	10,545	0		
修繕費	252,628	0	252,628	0		
通信運搬費	260,455	12,300	241,690	6,465		
会議費	16,452	11,700	0	4,752		
広報費	3,240	0	3,240	0		
業務委託費	569,828	108,000	461,828	0		
手数料	65,021	16,972	47,725	324		
損害保険料	606,510	0	606,510	0		
賃借料	2,199,168	3,000	2,196,168	0		
租税公課	161,317	1,202	160,112	3		
諸会費	50,016	20,000	30,016	0		

事業活動収支内訳表

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日
 認定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	渉外費	45,000	0	45,000	0
		雑費(事務)	19,834	0	19,834	0
		保守料	32,400	0	32,400	0
		事業費支出	1,107,740	0	978,730	129,010
		保健衛生費	189,843	0	189,843	0
		水道光熱費(事業)	435,482	0	435,482	0
		燃料費(事業)	46,748	0	46,748	0
		消耗品費(事業)	264,396	0	246,674	17,722
		図書費(事業)	918	0	918	0
		賃借料	130,404	0	47,244	83,160
		雑費(事業)	39,949	0	11,821	28,128
		減価償却費	1,482,138	0	1,421,738	60,400
減価償却費	1,482,138	0	1,421,738	60,400		
福祉事業活動支出計(5)		18,226,321	178,074	17,478,793	569,454	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		215,899	784,946	-814,593	245,546	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	127	16	90	21
		受取利息配当金収入	127	16	90	21
		事業活動外収入計(7)	127	16	90	21
	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)		-57,919	16	-57,956	21	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		242,575	784,962	-787,954	245,567	
支特の別部収	収入	特別収入計(11)	0	0	0	0
	支出	特別支出計(12)	0	0	0	0
	特別収支差額(13)=(11)-(12)		0	0	0	0
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		242,575	784,962	-787,954	245,567	
支繰差額活動の部収	前期繰越活動収支差額(15)		10,480,706	3,183,929	5,518,565	1,778,212
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		10,723,281	3,968,891	4,730,611	2,023,779
	その他の積立金積立額(20)		84,595	0	84,595	0
	工賃変動積立金積立額		84,595	0	84,595	0
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		10,638,686	3,968,891	4,646,016	2,023,779

就労支援事業製造原価明細表

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

認定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	1,256,020	160,000	17,145	1,078,875
3. 就労支援事業指導員等給与 当期労務費	136,594 1,392,614	0 160,000	0 17,145	136,594 1,215,469
Ⅳ 経費				
2. 旅費交通費	31,120	9,570	0	21,550
4. 消耗品費	474,792	296,855	0	177,937
5. 印刷製本費	10,400	0	0	10,400
7. 燃料費	107,037	0	0	107,037
9. 業務委託費	224,440	0	0	224,440
13. 賃借料	71,244	68,496	0	2,748
19. 雑費	210,924	16,436	0	194,488
当期経費	1,129,957	391,357	0	738,600
当期就労支援事業製造原価	2,522,571	551,357	17,145	1,954,069

貸 借 対 照 表

平成29年3月31日 現在

認定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	11,986,767	13,552,874	-1,566,107	1 流動負債	1,433,757	870,816	562,941
現金	60,223	68,526	-8,303	未払金	954,757	870,816	83,941
預金	11,283,039	10,054,348	1,228,691	未払金	954,757	870,816	83,941
普通／三井住友施設	2,937,952	2,937,924	28	前受金	479,000	0	479,000
普通／みなと施設	2,505,703	2,406,589	99,114	2 固定負債	1,019,700	1,296,900	-277,200
振替／ゆうちょ2本部	2,641,908	2,125,332	516,576	未払金	392,700	669,900	-277,200
普通／みなと新アングルン	1,872,493	1,525,906	346,587	車輛割賦	392,700	669,900	-277,200
普通／みなと本部	1,304,983	1,058,597	246,386	長期未払金	627,000	627,000	0
振替／ゆうちょアングルン	20,000	0	20,000	負債の部合計	2,453,457	2,167,716	285,741
未収金	249,600	0	249,600	純資産の部			
前払金	393,905	3,430,000	-3,036,095	1 基本金	3,560,379	3,560,379	0
2 固定資産	7,203,059	5,453,468	1,749,591	1号基本金	3,560,379	3,560,379	0
(2)その他の固定資産	7,203,059	5,453,468	1,749,591	2 国庫補助金等特別積立金	2,452,709	2,797,541	-344,832
建物	2,855,113	3,167,164	-312,051	国庫補助金等特別積立金	2,452,709	2,797,541	-344,832
車輛運搬具	3,945,269	1,799,580	2,145,689	その他の積立金	84,585	0	84,585
器具及び備品	211,403	331,959	-120,556	工賃変動積立金	84,585	0	84,585
前払費用	96,719	154,765	-58,046	4 次期繰越活動収支差額	10,638,686	10,480,706	157,980
長期前払費用	9,960	0	9,960	次期繰越活動収支差額	10,638,686	10,480,706	157,980
工賃変動積立預金	84,595	0	84,595	(うち当期活動収支差額)	242,575	4,188,855	-3,946,280
				純資産の部合計	16,736,369	16,838,626	-102,257
資産の部合計	19,189,826	19,006,342	183,484	負債及び純資産の部合計	19,189,826	19,006,342	183,484

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

6,013,590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

6. その他

「普通／みなと施設」の通帳の金額は該当口座の残高と積立預金の残高の合計額と一致する。

財産目録

平成29年3月31日 現在

(法人名)認定NPO法人 Present Garden to

資産・負債の内訳		金額
流動資産		11,986,767
現金		60,223
預金		11,283,039
普通／三井住友 三井住友銀行 西神中央支店 普通5513698		2,937,952
普通／みなと施設 みなと銀行 明舞支店 普通3837390		2,505,703
振替／ゆうちょ2 ゆうちょ銀行 00900-5-207024		2,641,908
普通／みなと新アंकulun みなと銀行 明舞支店 普通3892714		1,872,493
普通／みなと本部 みなと銀行 明舞支店 普通3912219		1,304,983
振替／ゆうちょアंकulun ゆうちょ銀行 明舞支店 01100-6-89854		20,000
未収金		249,600
寄付クレジットカード決済		12,000
軽作業部門役務費用		237,600
前払金		393,905
第4回アंकulun演奏会関係費用(2017/5/20開催)		393,905
固定資産		7,203,059
その他の固定資産		7,203,059
建物		2,855,113
車輛運搬具		3,945,269
器具及び備品		211,403
フラワーディスプレイ		1
パソコンセット一式		1
プロジェクター		1
音響PAセット		211,400
前払費用		96,719
リサイクル預託金(車輛リース)		9,650
車輛割賦金手数料		87,069
長期前払費用		9,960
リサイクル預託金(車輛キャラバン)		9,960
工賃変動積立預金		84,595
資産の部合計		19,189,826
流動負債		1,433,757
未払金		1,433,757
未払金		954,757
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)		403,229
常勤職員健康保険3月2名分		25,175
常勤職員厚生年金3月1名分		23,636
常勤職員源泉所得税1月～3月徴収分及び冬季賞与分		78,388
常勤職員住民税3月徴収分		23,000
法定福利費3月分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)		49,332
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)		212,901
非常勤職員源泉所得税1月～3月徴収分		5,801
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		4,772
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		18,600
退職共済施設負担金		27,280
後納郵便送料		30,875
前受金		479,000
第4回アंकulun演奏会チケット売上(2017/5/20開催)		479,000
固定負債		1,019,700
未払金		392,700
車輛割賦		392,700
長期未払金		627,000
車輛購入時残価設定金額		627,000
負債の部合計		2,453,457
差引純資産		16,736,369

固定資産集計表

自 平成28年04月01日
至 平成29年03月31日

法人名
認定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	
基本財産	建物	本部	0	0	0	0	0	0	0	
		就労継続支援B型	5,289,000	0	0	5,289,000	2,433,887	2,855,113	2,452,709	
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0	
		計	5,289,000	0	0	5,289,000	2,433,887	2,855,113	2,452,709	
基本財産合計			5,289,000	0	0	5,289,000	2,433,887	2,855,113	2,452,709	
その他の固定資産	有形固定資産	車両運搬具	本部	0	0	0	0	0	0	
			就労継続支援B型	3,089,405	3,195,220	0	6,284,625	2,339,356	3,945,269	0
			アングルン	0	0	0	0	0	0	0
			計	3,089,405	3,195,220	0	6,284,625	2,339,356	3,945,269	0
	器具及び備品	本部	0	0	0	0	0	0	0	
		就労継続支援B型	1,149,750	0	0	1,149,750	1,149,747	3	0	
		アングルン	302,000	0	0	302,000	90,600	211,400	0	
		計	1,451,750	0	0	1,451,750	1,240,347	211,403	0	
有形固定資産合計			4,541,155	3,195,220	0	7,736,375	3,579,703	4,156,672	0	
総合計		本部	0	0	0	0	0	0	0	
		就労継続支援B型	9,528,155	3,195,220	0	12,723,375	5,922,990	6,800,385	2,452,709	
		アングルン	302,000	0	0	302,000	90,600	211,400	0	
		計	9,830,155	3,195,220	0	13,025,375	6,013,590	7,011,785	2,452,709	

平成28年度活動計算書

平成28年4月1日から平成29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	
	アンクルン会費	808,000	998,000
2.	受取寄付金		
	受取寄付金	770,020	770,020
3.	就労支援事業収益		
	就労支援事業収益	2,607,166	2,607,166
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	15,866,568	
	補助事業等収益		
	補助事業収益	350,700	16,217,268
5.	その他収益		
	受取利息	127	
	雑収益	112,100	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	344,832	457,059
	経常収益計		21,049,513
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	2,522,571	
	(2) 人件費		
	給与手当	9,472,597	
	法定福利費	952,036	
	福利厚生費	79,510	
	処遇改善手当	358,500	
	退職共済掛金	64,152	
	人件費計	10,926,795	
	(3) その他経費		
	旅費交通費	34,720	
	研修費	100,000	
	消耗品費	437,598	
	図書費	35,289	
	印刷製本費	21,986	
	水道光熱費	483,537	
	燃料費	57,293	
	修繕費	252,628	
	通信運搬費	248,155	
	会議費	4,752	
	広告宣伝費	3,240	
	業務委託費	461,828	
	支払手数料	48,049	
	損害保険料	606,510	
	賃借料	2,326,572	
	租税公課	160,115	
	諸会費	30,016	
	渉外費	45,000	
	保守料	32,400	
	保健衛生費	189,843	
	被服費	-	
	雑費	59,783	
	減価償却費	1,482,138	
	支払利息支出	58,046	
	その他の経費計	7,179,498	
	事業費計		20,628,864
2.	管理費		
	(1) 人件費		
	(2) その他経費		

旅費交通費	4,400		
研修費	500		
通信運搬費	12,300		
会議費	11,700		
業務委託費	108,000		
支払手数料	16,972		
賃借料	3,000		
租税公課	1,202		
諸会費	20,000		
その他の経費計	178,074		
管理費計		178,074	
経常費用計			20,806,938
当期活動増減額			242,575
国庫補助金等特別積立金取崩額			344,832
当期正味財産増減額			-102,257
前期繰越正味財産額			16,838,626
次期繰越正味財産額			16,736,369