

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 16 期

(自)令和4年4月1日

(至)令和5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) 令和4年4月1日

(至) 令和5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	2,350,000	2,183,721	-166,279	92.9%	
		園芸事業収入	500,000	535,696	35,696	107.1%	苗・鉢販売 植栽
		手芸事業収入	50,000	42,900	-7,100	85.8%	カレンダー製作販売
		軽作業事業収入	1,800,000	1,605,125	-194,875	89.2%	役務等
	就労支援事業活動収入計(1)		2,350,000	2,183,721	-166,279	92.9%	
	支出	就労支援事業販売原価	2,350,000	2,183,721	-166,279	92.9%	
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,350,000	2,183,721	-166,279	92.9%	利用者工賃等
就労支援事業活動支出計(2)		2,350,000	2,183,721	-166,279	92.9%		
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	29,461,000	29,294,296	-166,704	99.4%	
		訓練等給付費収入	28,861,000	28,694,296	-166,704	99.4%	
		訓練等給付費収入	26,500,000	26,300,676	-199,324	99.2%	
		処遇改善加算	1,670,000	1,700,293	30,293	101.8%	
		特定処遇改善加算	250,000	262,851	12,851	105.1%	
		処遇改善臨時特例交付金	281,000	278,452	-2,548	99.1%	
		ベースアップ等支援加算	160,000	152,024	-7,976	95.0%	
		特定障害者特別給付費収入	600,000	600,000	0	100.0%	
		補助事業等収入	1,780,000	1,826,340	46,340	102.6%	
		補助事業収入	1,780,000	1,826,340	46,340	102.6%	補助金・助成金
		利用料収入	2,010,000	2,060,580	50,580	102.5%	
		利用料収入	2,010,000	2,060,580	50,580	102.5%	GH5名分
		会費収入	913,000	973,000	60,000	106.6%	
		正会費	213,000	213,000	0	100.0%	新規会員(入会金あり)
		アンクルン会費	700,000	760,000	60,000	108.6%	
		寄附金収入	1,315,000	1,431,000	116,000	108.8%	
	寄附金収入	1,315,000	1,431,000	116,000	108.8%		
	雑収入	760,000	732,377	-27,623	96.4%		
	雑収入	760,000	732,377	-27,623	96.4%		
	受取利息配当金収入	252	246	-6	97.6%		
	受取利息配当金収入	252	246	-6	97.6%		
	福祉事業活動収入計(4)		36,239,252	36,317,839	78,587	100.2%	
	支出	人件費支出	20,948,000	21,066,877	118,877	100.6%	
職員俸給		7,752,000	7,752,000	0	100.0%	常勤職員三名	
職員諸手当		2,420,000	2,381,000	-39,000	98.4%	賞与・手当	
非常勤職員給与		6,550,000	6,459,747	-90,253	98.6%		
非常勤職員給与とパート		5,890,000	5,823,396	-66,604	98.9%		
非常勤職員給与とボランティア講師		660,000	636,351	-23,649	96.4%		
処遇改善手当		2,390,000	2,517,783	127,783	105.3%		
処遇改善手当		1,670,000	1,748,449	78,449	104.7%		
特定処遇改善手当		250,000	277,000	27,000	110.8%		
処遇改善手当(臨時特例交付)		470,000	492,334	22,334	104.8%		
退職共済掛金		166,000	163,944	-2,056	98.8%	常勤職員三名	
法定福利費		1,670,000	1,792,403	122,403	107.3%	健保・厚生事業主負担	
事務費支出		6,736,002	6,425,170	-310,832	95.4%		
福利厚生費		320,000	284,131	-35,869	88.8%	健康診断・制服等	
旅費交通費		80,000	37,790	-42,210	47.2%		
研修費		85,000	5,000	-80,000	5.9%		
消耗品費(事務)		280,000	191,214	-88,786	68.3%		
図書費(事務)	20,000	7,191	-12,809	36.0%			
印刷製本費	111,000	99,240	-11,760	89.4%			
水道光熱費(事務)	95,000	97,988	2,988	103.1%			
燃料費(事務)	91,000	43,081	-47,919	47.3%			
修繕費	480,000	568,776	88,776	118.5%	車検費用・車輛修繕		
通信運搬費	405,000	379,093	-25,907	93.6%			
会議費	71,000	45,800	-25,200	64.5%			
広報費	5,000	4,300	-700	86.0%			
業務委託費	875,000	855,530	-19,470	97.8%			
手数料	135,000	114,881	-20,119	85.1%			
損害保険料	600,000	719,560	119,560	119.9%	各種保険料		

		賃借料	910,000	882,143	-27,857	96.9%	ソフトウェア・複合機リース等
		地代家賃	1,928,000	1,927,200	-800	100.0%	建物・駐車場等
		租税公課	55,002	33,343	-21,659	60.6%	
		諸会費	80,000	71,909	-8,091	89.9%	退職共済事務手数料含
		渉外費	50,000	47,000	-3,000	94.0%	
		雑費(事務)	60,000	10,000	-50,000	16.7%	
		事業費支出	5,125,000	4,910,929	-214,071	95.8%	
		給食費	1,250,000	1,124,747	-125,253	90.0%	GH食費
		保健衛生費	370,000	358,281	-11,719	96.8%	
		被服費	140,000	114,546	-25,454	81.8%	
		教養娯楽費	60,000	40,708	-19,292	67.8%	
		日用品費	240,000	260,395	20,395	108.5%	GHリネン費用
		水道光熱費(事業)	810,000	885,248	75,248	109.3%	
		燃料費(事業)	100,000	91,812	-8,188	91.8%	
		消耗品費(事業)	520,000	456,068	-63,932	87.7%	
		図書費(事業)	35,000	2,280	-32,720	6.5%	
		器具什器費	155,000	96,034	-58,966	62.0%	
		賃借料	200,000	262,305	62,305	131.2%	
		地代家賃	905,000	920,400	15,400	101.7%	駐車場、GH家賃
		雑費(事業)	340,000	298,105	-41,895	87.7%	
		福祉事業活動支出計(5)	32,809,002	32,402,976	-406,026	98.8%	
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	3,430,250	3,914,863	484,613	114.1%	
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	833,750	833,750	0	100.0%	
		構築物取得支出	500,000	500,000	0	100.0%	PG庭フェンス修繕工事
		器具及び備品取得支出	333,750	333,750	0	100.0%	アンクルン輸入
		施設整備等支出計(8)	833,750	833,750	0	100.0%	
		施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-833,750	-833,750	0	100.0%	
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	0	21,765	21,765	-	
		工賃変動積立預金取崩収入	0	21,765	21,765	-	預金残高調整・修正
		財務収入計(10)	0	21,765	21,765	-	
	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	21,765	21,765	-	
		予備費(13)	498,000	0	-498,000	0.0%	
		当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	2,098,500	3,102,878	1,004,378	147.9%	
前期末支払資金残高(15)			27,046,033	27,046,033	0	100.0%	
当期末支払資金残高(14)+(15)			29,144,533	30,148,911	1,004,378	103.4%	

資金収支決算内訳表

自 令和4年4月1日 至 令和5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	アングルン	GH	
就労支援事業活動による収支	収入	就労支援事業収入	2,183,721	0	2,183,721	0	0
		園芸事業収入	535,696	0	535,696	0	0
		手芸事業収入	42,900	0	42,900	0	0
		軽作業事業収入	1,605,125	0	1,605,125	0	0
		就労支援事業活動収入計(1)	2,183,721	0	2,183,721	0	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,183,721	0	2,183,721	0	0
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		2,183,721	0	2,183,721	0	0	
就労支援事業活動支出計(2)		2,183,721	0	2,183,721	0	0	
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	29,294,296	0	18,981,667	0	10,312,629
		訓練等給付費収入	28,694,296	0	18,981,667	0	9,712,629
		訓練等給付費収入	26,300,676	0	17,534,204	0	8,766,472
		処遇改善加算	1,700,293	0	946,399	0	753,894
		特定処遇改善加算	262,851	0	262,851	0	0
		処遇改善臨時特例交付金	278,452	0	160,840	0	117,612
		ベースアップ等支援加算	152,024	0	77,373	0	74,651
		特定障害者特別給付費収入	600,000	0	0	0	600,000
		補助事業等収入	1,826,340	1,140,000	128,040	350,000	208,300
		補助事業収入	1,826,340	1,140,000	128,040	350,000	208,300
		利用料収入	2,060,580	0	0	0	2,060,580
		利用料収入	2,060,580	0	0	0	2,060,580
		会費収入	973,000	213,000	0	760,000	0
		正会費	213,000	213,000	0	0	0
	アングルン会費	760,000	0	0	760,000	0	
	寄附金収入	1,431,000	1,231,000	100,000	100,000	0	
	寄附金収入	1,431,000	1,231,000	100,000	100,000	0	
	雑収入	732,377	0	732,377	0	0	
	雑収入	732,377	0	732,377	0	0	
	受取利息配当金収入	246	69	47	13	117	
	受取利息配当金収入	246	69	47	13	117	
	福祉事業活動収入計(4)	36,317,839	2,584,069	19,942,131	1,210,013	12,581,626	
	支出	人件費支出	21,066,877	0	12,528,437	537,368	8,001,072
		職員俸給	7,752,000	0	5,628,000	0	2,124,000
		職員諸手当	2,381,000	0	1,761,500	0	619,500
		非常勤職員給与	6,459,747	0	2,240,756	537,368	3,681,623
		非常勤職員給与パート	5,823,396	0	2,024,508	117,265	3,681,623
非常勤職員給与ボランティア講師		636,351	0	216,248	420,103	0	
処遇改善手当		2,517,783	0	1,517,642	0	1,000,141	
処遇改善手当		1,748,449	0	967,812	0	780,637	
特定処遇改善手当		277,000	0	277,000	0	0	
処遇改善手当(臨時特例交付)		492,334	0	272,830	0	219,504	
退職共済掛金		163,944	0	117,612	0	46,332	
法定福利費		1,792,403	0	1,262,927	0	529,476	
事務費支出		6,425,170	429,121	5,126,167	39,252	830,630	
福利厚生費		284,131	0	121,751	0	162,380	
旅費交通費		37,790	0	37,190	600	0	
研修費		5,000	0	4,000	0	1,000	
消耗品費(事務)		191,214	0	149,093	0	42,121	
図書費(事務)		7,191	0	7,191	0	0	
印刷製本費		99,240	68,060	21,120	10,060	0	
水道光熱費(事務)		97,988	0	53,279	0	44,709	
燃料費(事務)		43,081	0	43,081	0	0	
修繕費		568,776	0	546,776	0	22,000	
通信運搬費		379,093	97,598	201,940	980	78,575	
会議費	45,800	36,000	9,800	0	0		
広報費	4,300	0	4,300	0	0		
業務委託費	855,530	167,860	635,170	27,500	25,000		
手数料	114,881	38,990	75,671	110	110		
損害保険料	719,560	0	719,560	0	0		
賃借料	882,143	0	543,343	0	338,800		
地代家賃	1,927,200	0	1,836,000	0	91,200		

		租税公課	33,343	613	32,205	2	523
		諸会費	71,909	20,000	27,697	0	24,212
		渉外費	47,000	0	47,000	0	0
		雑費(事務)	10,000	0	10,000	0	0
		事業費支出	4,910,929	0	1,303,764	583,150	3,024,015
		給食費	1,124,747	0	0	0	1,124,747
		保健衛生費	358,281	0	225,533	0	132,748
		被服費	114,546	0	26,756	87,790	0
		教養娯楽費	40,708	0	40,708	0	0
		日用品費	260,395	0	0	0	260,395
		水道光熱費(事業)	885,248	0	482,624	0	402,624
		燃料費(事業)	91,812	0	91,812	0	0
		消耗品費(事業)	456,068	0	297,187	20,098	138,783
		図書費(事業)	2,280	0	2,280	0	0
		器具什器費	96,034	0	53,264	0	42,770
		賃借料	262,305	0	75,000	187,305	0
		地代家賃	920,400	0	0	0	920,400
		雑費(事業)	298,105	0	8,600	287,957	1,548
		福祉事業活動支出計(5)	32,402,976	429,121	18,958,368	1,159,770	11,855,717
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	3,914,863	2,154,948	983,763	50,243	725,909
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	833,750	0	500,000	333,750	0
		構築物取得支出	500,000	0	500,000	0	0
		器具及び備品取得支出	333,750	0	0	333,750	0
		施設整備等支出計(8)	833,750	0	500,000	333,750	0
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-833,750	0	-500,000	-333,750	0	
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	21,765	0	21,765	0	0
		工賃変動積立預金取崩収入	21,765	0	21,765	0	0
		財務収入計(10)	21,765	0	21,765	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)	21,765	0	21,765	0	0	
	当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	3,102,878	2,154,948	505,528	-283,507	725,909	
前期末支払資金残高(15)			27,046,033	12,383,799	3,086,359	1,476,696	10,099,179
当期末支払資金残高(14)+(15)			30,148,911	14,538,747	3,591,887	1,193,189	10,825,088

事業活動収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	2,183,721	2,711,710	-527,989
		園芸事業収入	535,696	482,510	53,186
		手芸事業収入	42,900	960	41,940
	支出	軽作業事業収入	1,605,125	2,228,240	-623,115
		就労支援事業活動収入計(1)	2,183,721	2,711,710	-527,989
		就労支援事業販売原価	2,183,721	2,671,910	-488,189
就労支援事業活動支出計(2)	当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,183,721	2,671,910	-488,189	
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	0	39,800	-39,800	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	29,294,296	26,869,906	2,424,390
		訓練等給付費収入	28,694,296	26,337,406	2,356,890
		訓練等給付費収入	26,300,676	24,521,373	1,779,303
		処遇改善加算	1,700,293	1,562,150	138,143
		特定処遇改善加算	262,851	253,883	8,968
		処遇改善臨時特例交付金	278,452	0	278,452
		ベースアップ等支援加算	152,024	0	152,024
		特定障害者特別給付費収入	600,000	532,500	67,500
		補助事業等収入	1,826,340	153,400	1,672,940
		補助事業収入	1,826,340	153,400	1,672,940
		利用料収入	2,060,580	1,853,012	207,568
		利用料収入	2,060,580	1,853,012	207,568
		会費収入	973,000	748,000	225,000
		正会費	213,000	200,000	13,000
	アンクルン会費	760,000	548,000	212,000	
	寄附金収入	1,431,000	7,311,000	-5,880,000	
	寄附金収入	1,431,000	7,311,000	-5,880,000	
	雑収入	732,377	104,530	627,847	
	雑収入	732,377	104,530	627,847	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	284,675	0	
	福祉事業活動収入計(4)	36,602,268	37,324,523	-722,255	
	支出	人件費支出	21,066,877	19,226,544	1,840,333
		職員俸給	7,752,000	7,622,000	130,000
		職員諸手当	2,381,000	2,339,595	41,405
		非常勤職員給与	6,459,747	5,471,603	988,144
		非常勤職員給与パート	5,823,396	5,033,072	790,324
		非常勤職員給与ボランティア講師	636,351	438,531	197,820
処遇改善手当		2,517,783	1,933,329	584,454	
処遇改善手当		1,748,449	1,584,197	164,252	
特定処遇改善手当		277,000	264,000	13,000	
処遇改善手当(臨時特例交付)		492,334	85,132	407,202	
退職共済掛金		163,944	163,944	0	
法定福利費		1,792,403	1,696,073	96,330	
事務費支出		6,425,170	6,638,957	-213,787	
福利厚生費	284,131	226,288	57,843		
旅費交通費	37,790	37,400	390		
研修費	5,000	55,000	-50,000		
消耗品費(事務)	191,214	204,474	-13,260		
図書費(事務)	7,191	5,284	1,907		
印刷製本費	99,240	52,990	46,250		
水道光熱費(事務)	97,988	88,433	9,555		
燃料費(事務)	43,081	63,251	-20,170		
修繕費	568,776	524,318	44,458		
通信運搬費	379,093	383,182	-4,089		
会議費	45,800	0	45,800		
広報費	4,300	3,300	1,000		
業務委託費	855,530	1,368,570	-513,040		
手数料	114,881	91,745	23,136		
損害保険料	719,560	572,890	146,670		
賃借料	882,143	870,174	11,969		

			1,927,200	1,927,200	0	
		地代家賃				
		租税公課	33,343	35,629	-2,286	
		諸会費	71,909	81,829	-9,920	
		渉外費	47,000	42,000	5,000	
		雑費(事務)	10,000	5,000	5,000	
		事業費支出	4,910,929	4,287,958	622,971	
		給食費	1,124,747	1,117,539	7,208	
		保健衛生費	358,281	358,187	94	
		被服費	114,546	5,880	108,666	
		教養娯楽費	40,708	28,846	11,862	
		日用品費	260,395	201,480	58,915	
		水道光熱費(事業)	885,248	796,287	88,961	
		燃料費(事業)	91,812	67,022	24,790	
		消耗品費(事業)	456,068	514,479	-58,411	
		図書費(事業)	2,280	15,917	-13,637	
		器具什器費	96,034	193,892	-97,858	
		賃借料	262,305	61,500	200,805	
		地代家賃	920,400	897,600	22,800	
		雑費(事業)	298,105	29,329	268,776	
		減価償却費	1,890,801	2,633,660	-742,859	
		減価償却費	1,890,801	2,633,660	-742,859	
		福祉事業活動支出計(5)	34,293,777	32,787,119	1,506,658	
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	2,308,491	4,537,404	-2,228,913	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	246	198	48	
		受取利息配当金収入	246	198	48	
		経理区分間繰入金収入	0	200,000	-200,000	
		経理区分間繰入金収入	0	200,000	-200,000	
		事業活動外収入計(7)	246	200,198	-199,952	
	支出	経理区分間繰入金支出	0	200,000	-200,000	
		経理区分間繰入金支出	0	200,000	-200,000	
		事業活動外支出計(8)	0	200,000	-200,000	
			事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	246	198	48
			経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	2,308,737	4,577,402	-2,268,665
支特別部収	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)	2,308,737	4,577,402	-2,268,665	
支繰越額の動部収		前期繰越活動収支差額(15)	25,523,013	20,985,411	4,537,602	
		当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	27,831,750	25,562,813	2,268,937	
		その他の積立金積立額(20)	0	39,800	-39,800	
		工賃変動積立金積立額	0	39,800	-39,800	
		次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	27,831,750	25,523,013	2,308,737	

事業活動収支内訳表

自 令和4年4月1日 至 令和5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	アングルン	GH	
就労支援事業活動の部	収入	就労支援事業収入	2,183,721	0	2,183,721	0	0
		園芸事業収入	535,696	0	535,696	0	0
		手芸事業収入	42,900	0	42,900	0	0
		軽作業事業収入	1,605,125	0	1,605,125	0	0
		就労支援事業活動収入計(1)	2,183,721	0	2,183,721	0	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,183,721	0	2,183,721	0	0
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		2,183,721	0	2,183,721	0	0	
就労支援事業活動支出計(2)		2,183,721	0	2,183,721	0	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	0	0	0	0	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	29,294,296	0	18,981,667	0	10,312,629
		訓練等給付費収入	28,694,296	0	18,981,667	0	9,712,629
		訓練等給付費収入	26,300,676	0	17,534,204	0	8,766,472
		処遇改善加算	1,700,293	0	946,399	0	753,894
		特定処遇改善加算	262,851	0	262,851	0	0
		処遇改善臨時特例交付金	278,452	0	160,840	0	117,612
		ベースアップ等支援加算	152,024	0	77,373	0	74,651
		特定障害者特別給付費収入	600,000	0	0	0	600,000
		補助事業等収入	1,826,340	1,140,000	128,040	350,000	208,300
		補助事業収入	1,826,340	1,140,000	128,040	350,000	208,300
		利用料収入	2,060,580	0	0	0	2,060,580
		利用料収入	2,060,580	0	0	0	2,060,580
		会費収入	973,000	213,000	0	760,000	0
		正会費	213,000	213,000	0	0	0
	アングルン会費	760,000	0	0	760,000	0	
	寄附金収入	1,431,000	1,231,000	100,000	100,000	0	
	寄附金収入	1,431,000	1,231,000	100,000	100,000	0	
	雑収入	732,377	0	732,377	0	0	
	雑収入	732,377	0	732,377	0	0	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	0	284,675	0	0	
	福祉事業活動収入計(4)	36,602,268	2,584,000	20,226,759	1,210,000	12,581,509	
	支出	人件費支出	21,066,877	0	12,528,437	537,368	8,001,072
		職員俸給	7,752,000	0	5,628,000	0	2,124,000
		職員諸手当	2,381,000	0	1,761,500	0	619,500
非常勤職員給与		6,459,747	0	2,240,756	537,368	3,681,623	
非常勤職員給与パート		5,823,396	0	2,024,508	117,265	3,681,623	
非常勤職員給与ボランティア講師		636,351	0	216,248	420,103	0	
処遇改善手当		2,517,783	0	1,517,642	0	1,000,141	
処遇改善手当		1,748,449	0	967,812	0	780,637	
特定処遇改善手当		277,000	0	277,000	0	0	
処遇改善手当(臨時特例交付)		492,334	0	272,830	0	219,504	
退職共済掛金		163,944	0	117,612	0	46,332	
法定福利費		1,792,403	0	1,262,927	0	529,476	
事務費支出		6,425,170	429,121	5,126,167	39,252	830,630	
福利厚生費		284,131	0	121,751	0	162,380	
旅費交通費		37,790	0	37,190	600	0	
研修費		5,000	0	4,000	0	1,000	
消耗品費(事務)		191,214	0	149,093	0	42,121	
図書費(事務)		7,191	0	7,191	0	0	
印刷製本費		99,240	68,060	21,120	10,060	0	
水道光熱費(事務)		97,988	0	53,279	0	44,709	
燃料費(事務)	43,081	0	43,081	0	0		
修繕費	568,776	0	546,776	0	22,000		
通信運搬費	379,093	97,598	201,940	980	78,575		
会議費	45,800	36,000	9,800	0	0		
広報費	4,300	0	4,300	0	0		
業務委託費	855,530	167,860	635,170	27,500	25,000		
手数料	114,881	38,990	75,671	110	110		
損害保険料	719,560	0	719,560	0	0		
賃借料	882,143	0	543,343	0	338,800		
地代家賃	1,927,200	0	1,836,000	0	91,200		
租税公課	33,343	613	32,205	2	523		

		諸会費	71,909	20,000	27,697	0	24,212
		渉外費	47,000	0	47,000	0	0
		雑費(事務)	10,000	0	10,000	0	0
		事業費支出	4,910,929	0	1,303,764	583,150	3,024,015
		給食費	1,124,747	0	0	0	1,124,747
		保健衛生費	358,281	0	225,533	0	132,748
		被服費	114,546	0	26,756	87,790	0
		教養娯楽費	40,708	0	40,708	0	0
		日用品費	260,395	0	0	0	260,395
		水道光熱費(事業)	885,248	0	482,624	0	402,624
		燃料費(事業)	91,812	0	91,812	0	0
		消耗品費(事業)	456,068	0	297,187	20,098	138,783
		図書費(事業)	2,280	0	2,280	0	0
		器具什器費	96,034	0	53,264	0	42,770
		賃借料	262,305	0	75,000	187,305	0
		地代家賃	920,400	0	0	0	920,400
		雑費(事業)	298,105	0	8,600	287,957	1,548
		減価償却費	1,890,801	0	1,505,527	38,937	346,337
		減価償却費	1,890,801	0	1,505,527	38,937	346,337
		福祉事業活動支出計(5)	34,293,777	429,121	20,463,895	1,198,707	12,202,054
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	2,308,491	2,154,879	-237,136	11,293	379,455
事業活動外	収入	受取利息配当金収入	246	69	47	13	117
		受取利息配当金収入	246	69	47	13	117
		事業活動外収入計(7)	246	69	47	13	117
	支出	事業活動外支出計(8)	0	0	0	0	0
		事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	246	69	47	13	117
		経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	2,308,737	2,154,948	-237,089	11,306	379,572
支特別部収	収入	特別収入計(11)	0	0	0	0	0
	支出	特別支出計(12)	0	0	0	0	0
		特別収支差額(13)=(11)-(12)	0	0	0	0	0
		当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	2,308,737	2,154,948	-237,089	11,306	379,572
繰越部の差額		前期繰越活動収支差額(15)	25,523,013	12,383,799	-497,793	1,476,697	12,160,310
		当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	27,831,750	14,538,747	-734,882	1,488,003	12,539,882
		次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	27,831,750	14,538,747	-734,882	1,488,003	12,539,882

就労支援事業別事業活動収支内訳表

自 令和4年4月1日 至 令和5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
収入	就労支援事業収入	2,183,721	535,696	42,900	1,605,125
	園芸事業収入	535,696	535,696	0	0
	手芸事業収入	42,900	0	42,900	0
	軽作業事業収入	1,605,125	0	0	1,605,125
	就労支援事業活動収入計(1)	2,183,721	535,696	42,900	1,605,125
支出	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	2,183,721	535,696	42,900	1,605,125
	合計	2,183,721	535,696	42,900	1,605,125
	差引	2,183,721	535,696	42,900	1,605,125
	就労支援事業活動支出計(2)	2,183,721	535,696	42,900	1,605,125
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	0	0	0

就労支援事業製造原価明細表

自 令和4年4月1日 至 令和5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	1,407,950	312,981	42,900	1,052,069
3. 就労支援事業指導員等給与	79,325	400	0	78,925
当期労務費	1,487,275	313,381	42,900	1,130,994
Ⅳ 経費				
2. 旅費交通費	25,360	2,500	0	22,860
4. 消耗品費	337,818	219,255	0	118,563
7. 燃料費	100,604	0	0	100,604
9. 通信運搬費	854	0	0	854
9. 業務委託費	97,900	0	0	97,900
13. 賃借料	73,700	0	0	73,700
19. 雑費	60,210	560	0	59,650
当期経費	696,446	222,315	0	474,131
当期就労支援事業製造原価	2,183,721	535,696	42,900	1,605,125

貸 借 対 照 表

令和5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	31,804,174	28,766,476	3,037,698	1 流動負債	1,655,263	1,720,443	-65,180
現金	216,731	226,070	-9,339	未払金	1,655,263	1,720,443	-65,180
現金就労B	59,955	101,559	-41,604	未払金	1,655,263	1,720,443	-65,180
現金GH	156,776	124,511	32,265				
預金	31,567,353	27,967,849	3,599,504				
普通／三井住友施設	1,938,101	1,938,083	18	2 固定負債	2,393,000	2,393,000	0
普通／みなと施設	2,508,272	1,347,443	1,160,829	退職給与引当金	2,393,000	2,393,000	0
振替／ゆうちょ2本部	7,016,408	6,251,194	765,214	負債の部合計	4,048,263	4,113,443	-65,180
普通／みなと新アングルン	1,184,801	1,474,183	-289,382				
普通／みなと本部	7,516,339	6,329,605	1,186,734	純資産の部			
振替／ゆうちょアングルン	3,000	3,000	0	1 基本金	3,560,379	3,560,379	0
普通／みなとGH	11,400,432	10,624,341	776,091	1号基本金	3,560,379	3,560,379	0
未収金	6,000	547,140	-541,140	2 国庫補助金等特別積立金	744,659	1,029,334	-284,675
立替金	14,090	25,417	-11,327	国庫補助金等特別積立金	744,659	1,029,334	-284,675
2 固定資産	4,544,767	5,623,583	-1,078,816	その他の積立金	163,890	163,890	0
建物	1,364,582	1,710,978	-346,396	工賃変動積立金	163,890	163,890	0
建物付属設備	1,037,273	1,152,397	-115,124	4 次期繰越活動収支差額	27,831,750	25,523,013	2,308,737
構築物	491,625	0	491,625	次期繰越活動収支差額	27,831,750	25,523,013	2,308,737
車輛運搬具	322,421	1,369,227	-1,046,806	(うち当期活動収支差額)	2,308,737	4,577,402	-2,268,665
器具及び備品	1,136,926	1,177,276	-40,350	純資産の部合計	32,300,678	30,276,616	2,024,062
長期前払費用(リサイクル預託金)	28,050	28,050	0				
工賃変動積立預金	163,890	185,655	-21,765				
資産の部合計	36,348,941	34,390,059	1,958,882	負債及び純資産の部合計	36,348,941	34,390,059	1,958,882

注記

- | | |
|---|--|
| <p>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。</p> <p>2. 基本財産の増加
 なし</p> <p>3. 減価償却費の累計額
 14,949,681円</p> | <p>4. 受取手形割引高及び裏書譲渡高
 0円</p> <p>5. 徴収不能引当金の額
 0円</p> <p>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。</p> |
|---|--|

財産目録

令和5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	31,804,174
現金	216,731
現金 就労B	59,955
現金 GH	156,776
預金	31,567,353
普通／三井住友 三井住友銀行 西神中央支店 普通5513698	1,938,101
普通／みなと施設 みなと銀行 明舞支店 普通3837390	2,508,272
振替／ゆうちょ2 ゆうちょ銀行 00900-5-207024	7,016,408
普通／みなと新アングルン みなと銀行 明舞支店 普通3892714	1,184,801
普通／みなと本部 みなと銀行 明舞支店 普通3912219	7,516,339
振替／ゆうちょアングルン ゆうちょ銀行 明舞支店 01100-6-89854	3,000
普通／みなとGH みなと銀行 明舞支店 普通3944871	11,400,432
未収金	6,000
寄附クレジットカード決済/振込	6,000
立替金	14,090
GH利用者負担分立替金	14,090
固定資産	4,544,767
建物	1,364,582
建物付属設備	1,037,273
構築物	491,625
車輛運搬具	322,421
器具及び備品	1,136,926
長期前払費用	28,050
工賃変動積立預金	163,890
資産の部合計	36,348,941
流動負債	1,655,263
未払金	1,655,263
未払金	1,655,263
常勤職員本俸3月(4月支払)3名分(職員諸手当・処遇改善手当含む)	608,688
常勤職員健康保険3月3名分	42,682
常勤職員厚生年金3月3名分	73,200
常勤・非常勤職員住民税徴収分	33,900
法定福利費3月分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)	118,762
非常勤職員給与3月(4月支払)(職員諸手当・処遇改善手当含む)	575,809
非常勤職員給与3月(4月支払)講師分	40,000
常勤・非常勤職員源泉所得税3月徴収分	19,760
非常勤職員(講師)源泉所得税3月徴収分	4,317
退職共済掛金個人掛金	46,575
退職共済施設負担金	68,310
退職共済事務負担金	6,210
業務委託費	17,050
固定負債	2,393,000
退職給与引当金	2,393,000
負債の部合計	4,048,263
差引純資産	32,300,678

固定資産管理台帳

自 令和04年04月01日

至 令和05年03月31日

法人名 認定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				
建物																		
第二作業棟	H20/12/02	1	定額法	17	0.059	172	4,825,000	4,825,000	1,029,334	1,029,334	284,675	284,675	4,080,341	4,080,341	744,659	744,659		改修工事
第二作業棟	H27/01/05	1	定額法	17	0.059	99	464,000	0	265,524	0	27,376	0	225,852	0	238,148	0		風呂場撤去改修工事
第一作業棟Bログハウス	H29/06/14	1	定額法	17	0.059	70	582,120	0	416,120	0	34,345	0	200,345	0	381,775	0		改修工事
計		3					5,871,120	4,825,000	1,710,978	1,029,334	346,396	284,675	4,506,538	4,080,341	1,364,582	744,659		
構築物																		
フェンス	R05/01/27	1	定額法	15	0.067	3	500,000	0	0	0	8,375	0	8,375	0	491,625	0		修繕改修工事
計		1					500,000	0	0	0	8,375	0	8,375	0	491,625	0		
車両運搬具																		
車両キャラバン	H28/04/18	1	定額法	6	0.167	72	3,195,220	0	1	0	0	0	3,195,219	0	1	0		
ダンプトラック	H31/01/24	1	定額法	4	0.250	51	4,207,313	0	788,872	0	788,871	0	4,207,312	0	1	0		
軽トラック	R02/07/17	1	定額法	4	0.250	33	1,031,740	0	580,354	0	257,935	0	709,321	0	322,419	0		
計		3					8,434,273	0	1,369,227	0	1,046,806	0	8,111,852	0	322,421	0		
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	97	525,000	525,000	1	0	0	0	524,999	525,000	1	0		就労訓練設備等整備事業費国庫補助
プロジェクター	H22/03/19	1	定額法	5	0.200	61	270,900	217,000	1	0	0	0	270,899	217,000	1	0		新体系移行定着支援事業補助金
デスクPC Acer	R02/11/11	1	定額法	4	0.250	29	209,000	0	134,980	0	52,250	0	126,270	0	82,730	0		
ノートPC NEC	R02/11/11	1	定額法	4	0.250	29	206,800	0	133,559	0	51,700	0	124,941	0	81,859	0		
計		4					1,211,700	742,000	268,541	0	103,950	0	1,047,109	742,000	164,591	0		
固定資産合計		11					16,017,093	5,567,000	3,348,746	1,029,334	1,505,527	284,675	13,673,874	4,822,341	2,343,219	744,659		

固定資産管理台帳

自 令和04年04月01日
至 令和05年03月31日

法人名 認定NPO法人 Present Garden to
経理区分 アングルン

(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			
器具及び備品																		
音響PAセット	H27/10/09	1	定額法	5	0.200	60	302,000	0	1	0	0	0	301,999	0	1	0	芸術文化を通じた障害者の社会参加	
アングルン	R04/09/01	1	定額法	5	0.200	7	333,750	0	0	0	38,937	0	38,937	0	294,813	0		
計		2					635,750	0	1	0	38,937	0	340,936	0	294,814	0		
固定資産合計		2					635,750	0	1	0	38,937	0	340,936	0	294,814	0		

固定資産管理台帳

自 令和04年04月01日

至 令和05年03月31日

法人名 認定NPO法人 Present Garden to

経理区分 GH

(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		
建物付属設備																		
消防誘導灯	R02/06/17	1	定額法	15	0.067	34	157,300	0	137,979	0	10,539	0	29,860	0	127,440	0		
壁・天井・クロス張替	R02/08/03	1	定額法	10	0.100	32	755,790	0	629,825	0	75,579	0	201,544	0	554,246	0		
建具工事	R02/08/03	1	定額法	15	0.067	32	432,936	0	384,593	0	29,006	0	77,349	0	355,587	0		
計		3					1,346,026	0	1,152,397	0	115,124	0	308,753	0	1,037,273	0		
器具及び備品																		
家具・大型パントリーキッチン	R02/07/07	1	定額法	8	0.125	33	153,890	0	120,227	0	19,236	0	52,899	0	100,991	0		
テレビ(三菱40型)	R02/07/17	1	定額法	5	0.200	33	168,000	0	109,200	0	33,600	0	92,400	0	75,600	0		
洗濯機	R02/07/17	1	定額法	6	0.167	33	155,000	0	109,702	0	25,885	0	71,183	0	83,817	0		
冷蔵庫	R02/07/17	1	定額法	6	0.167	33	215,000	0	152,167	0	35,905	0	98,738	0	116,262	0		
エアコン設置工事	R02/08/03	1	定額法	6	0.167	32	437,949	0	316,054	0	73,137	0	195,032	0	242,917	0		
ノートパソコン	R02/08/17	1	定額法	4	0.250	32	173,800	0	101,384	0	43,450	0	115,866	0	57,934	0		
計		6					1,303,639	0	908,734	0	231,213	0	626,118	0	677,521	0		
固定資産合計		9					2,649,665	0	2,061,131	0	346,337	0	934,871	0	1,714,794	0		

固定資産増減明細表

自 令和04年04月01日
至 令和05年03月31日

法人名 認定NPO法人 Present Garden to

会計単位名 就労会計

経理区分 就労継続支援B型

当期増加内訳

資産の種類及び資産の内訳	取得年月日	数量	取 得 価 額	
				うち国庫補助金等の額
構築物				
フェンス	R05/01/27	1	500,000	0
計		1	500,000	0
当期増加合計		1	500,000	0

(単位:円)

当期減少内訳

資産の種類及び資産の内訳	取得年月日	数量	取 得 価 額		減 価 償 却 累 計 額		帳 簿 価 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
当期減少合計		0	0	0	0	0	0	0

固定資産増減明細表

自 令和04年04月01日

至 令和05年03月31日

法人名 認定NPO法人 Present Garden to

会計単位名 就労会計

経理区分 アングルン

当期増加内訳

資産の種類及び資産の内訳	取得年月日	数量	取得価額	
				うち国庫補助金等の額
器具及び備品				
アングルン	R04/09/01	1	333,750	0
計		1	333,750	0
当期増加合計		1	333,750	0

当期減少内訳

(単位:円)

資産の種類及び資産の内訳	取得年月日	数量	取得価額		減価償却累計額		帳簿価額	
				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
当期減少合計		0	0	0	0	0	0	0

固定資産集計表

自 令和04年04月01日
至 令和05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
固定資産	建物	本部	0	0	0	0	0	0	0
		就労継続支援B型	5,871,120	0	0	5,871,120	4,506,538	1,364,582	744,659
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0
		GH	0	0	0	0	0	0	0
		計	5,871,120	0	0	5,871,120	4,506,538	1,364,582	744,659
	建物付属設備	本部	0	0	0	0	0	0	0
		就労継続支援B型	0	0	0	0	0	0	0
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0
		GH	1,346,026	0	0	1,346,026	308,753	1,037,273	0
		計	1,346,026	0	0	1,346,026	308,753	1,037,273	0
	構築物	本部	0	0	0	0	0	0	0
		就労継続支援B型	0	500,000	0	500,000	8,375	491,625	0
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0
		GH	0	0	0	0	0	0	0
		計	0	500,000	0	500,000	8,375	491,625	0
	車両運搬具	本部	0	0	0	0	0	0	0
		就労継続支援B型	8,434,273	0	0	8,434,273	8,111,852	322,421	0
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0
		GH	0	0	0	0	0	0	0
		計	8,434,273	0	0	8,434,273	8,111,852	322,421	0
器具及び備品	本部	0	0	0	0	0	0	0	
	就労継続支援B型	1,211,700	0	0	1,211,700	1,047,109	164,591	0	
	アングルン	302,000	333,750	0	635,750	340,936	294,814	0	
	GH	1,303,639	0	0	1,303,639	626,118	677,521	0	
	計	2,817,339	333,750	0	3,151,089	2,014,163	1,136,926	0	
総合計		本部	0	0	0	0	0	0	
		就労継続支援B型	15,517,093	500,000	0	16,017,093	13,673,874	2,343,219	
		アングルン	302,000	333,750	0	635,750	340,936	294,814	
		GH	2,649,665	0	0	2,649,665	934,871	1,714,794	
		計	18,468,758	833,750	0	19,302,508	14,949,681	4,352,827	

令和4年度活動計算書

令和4年4月1日から令和5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	213,000		
アンクルン会費	760,000	973,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	1,431,000	1,431,000	
3. 就労支援事業収益			
就労支援事業収益	2,183,721	2,183,721	
4. 福祉事業活動収益			
自立支援費等収益	28,694,296		
特定障害者特別給付費収入	600,000		
補助事業等収益	1,826,340		
利用料収入	2,060,580	33,181,216	
5. その他収益			
受取利息	246		
雑収益	732,377		
国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	1,017,298	
経常収益計			38,786,235
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 就労支援事業販売原価	2,183,721		
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,183,721		
(2) 人件費			
給与手当	19,110,530		
法定福利費	1,792,403		
福利厚生費	284,131		
退職共済掛金	163,944		
人件費計	21,351,008		
(3) その他経費			
旅費交通費	37,790		
研修費	5,000		
消耗品費	647,282		
図書費	9,471		
印刷製本費	31,180		
水道光熱費	983,236		
燃料費	134,893		
修繕費	568,776		
通信運搬費	281,495		
会議費	9,800		
広告宣伝費	4,300		
業務委託費	687,670		
支払手数料	75,891		
損害保険料	719,560		
賃借料	1,144,448		
地代家賃	2,847,600		
租税公課	32,730		
諸会費	51,909		
渉外費	47,000		
給食費	1,124,747		
保健衛生費	358,281		
被服費	114,546		
教養娯楽費	40,708		
日用品費	260,395		
器具什器費	96,034		
雑費	308,105		
減価償却費	1,890,801		
その他の経費計	12,513,648		

事業費計		36,048,377	
2. 管理費			
(1) 人件費	-		
(2) その他経費			
旅費交通費	-		
印刷製本費	68,060		
通信運搬費	97,598		
会議費	36,000		
業務委託費	167,860		
支払手数料	38,990		
租税公課	613		
諸会費	20,000		
その他の経費計	429,121		
管理費計		429,121	
経常費用計			36,477,498
当期経常増減額			2,308,737
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			-
Ⅳ 経常外費用			
経常外費用計			-
当期経常外増減額			-
当期活動増減額			2,308,737
国庫補助金等特別積立金取崩額			284,675
当期正味財産増減額			2,024,062
前期繰越正味財産額			30,276,616
次期繰越正味財産額			32,300,678