

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 11 期

(自)平成29年4月1日

(至)平成30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29年4月1日 (至)平成30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	2,270,000	2,354,322	84,322	103.7%	
		園芸事業収入	550,000	404,000	-146,000	73.5%	苗・鉢販売 植栽
		手芸事業収入	20,000	55,690	35,690	278.5%	押花・袋制作
		軽作業事業収入	1,700,000	1,894,632	194,632	111.4%	役務等
		就労支援事業活動収入計(1)	2,270,000	2,354,322	84,322	103.7%	
	支出	就労支援事業販売原価	2,270,000	2,336,933	66,933	102.9%	
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,270,000	2,336,933	66,933	102.9%	利用者工賃等
就労支援事業活動支出計(2)		2,270,000	2,336,933	66,933	102.9%		
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	0	17,389	17,389	-		
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	16,800,000	17,182,530	382,530	102.3%	
		訓練等給付費収入	16,800,000	17,182,530	382,530	102.3%	出勤率96%
		補助事業等収入	700,000	623,400	-76,600	89.1%	
		補助事業収入	700,000	623,400	-76,600	89.1%	神戸市芸術文化助成金
		会費収入	910,000	944,000	34,000	103.7%	
		正会費	190,000	190,000	0	100.0%	
		アングルン会費	720,000	754,000	34,000	104.7%	
		寄附金収入	875,000	970,000	95,000	110.9%	
		寄附金収入	875,000	970,000	95,000	110.9%	
		雑収入	1,350,000	1,441,000	91,000	106.7%	
		雑収入	1,350,000	1,441,000	91,000	106.7%	演奏会チケット
		受取利息配当金収入	100	75	-25	75.0%	
		受取利息配当金収入	100	75	-25	75.0%	
		経理区分間繰入金収入	600,000	300,000	-300,000	50.0%	
	経理区分間繰入金収入	600,000	300,000	-300,000	50.0%	演奏会資金 本部→アングルン	
		福祉事業活動収入計(4)	21,235,100	21,461,005	225,905	101.1%	
	支出	人件費支出	12,421,000	12,749,558	328,558	102.6%	
		職員俸給	5,616,000	5,616,000	0	100.0%	常勤職員二名
		職員諸手当	1,780,000	1,766,000	-14,000	99.2%	賞与・手当
		非常勤職員給与	3,380,000	3,700,360	320,360	109.5%	
		非常勤職員給与パート	1,760,000	2,080,828	320,828	118.2%	非常勤職員配置増
		非常勤職員給与ボランティア講師	1,620,000	1,619,532	-468	100.0%	講師・ボランティア
		処遇改善手当	780,000	818,500	38,500	104.9%	
		退職共済掛金	65,000	65,472	472	100.7%	常勤職員一名
		法定福利費	800,000	783,226	-16,774	97.9%	健保・厚生事業主負担
		事務費支出	6,366,000	6,042,178	-323,822	94.9%	
		福利厚生費	80,000	86,182	6,182	107.7%	健康診断・制服等
		旅費交通費	70,000	28,765	-41,235	41.1%	
		研修費	55,000	19,000	-36,000	34.5%	
		消耗品費(事務)	180,000	184,539	4,539	102.5%	
図書費(事務)		30,000	20,628	-9,372	68.8%		
印刷製本費		360,000	296,100	-63,900	82.3%	ガゼット等印刷	
水道光熱費(事務)	50,000	48,865	-1,135	97.7%	第一・第二作業棟		
燃料費(事務)	20,000	18,460	-1,540	92.3%	ガソリン代等		
修繕費	250,000	368,453	118,453	147.4%	車検(タイヤ交換増)		
通信運搬費	370,000	351,325	-18,675	95.0%	電話・インターネット・送料		
会議費	25,000	3,000	-22,000	12.0%			
広報費	81,000	77,760	-3,240	96.0%	演奏会広報		
業務委託費	1,480,000	1,355,928	-124,072	91.6%	税理士・社労士・医師・剪定士		
手数料	75,000	81,798	6,798	109.1%	振込手数料・ビジネスweb		
損害保険料	550,000	528,290	-21,710	96.1%	各種保険料		
賃借料	2,405,000	2,382,295	-22,705	99.1%	車両/PC/複合機/リース・駐車場・家賃		
租税公課	65,000	37,905	-27,095	58.3%	固定資産税等		
諸会費	60,000	56,016	-3,984	93.4%	各種会費		
渉外費	50,000	57,500	7,500	115.0%	お中元等		

資金収支計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30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)	60,000	39,369	-20,631	65.6%	
		保守料	50,000	0	-50,000	0.0%	
		事業費支出	2,666,000	3,048,973	382,973	114.4%	
		給食費	100,000	222,902	122,902	222.9%	演奏会・クリスマス会
		保健衛生費	160,000	139,511	-20,489	87.2%	利用者健康診断・予防接種
		被服費	66,000	71,742	5,742	108.7%	
		水道光熱費(事業)	450,000	439,211	-10,789	97.6%	第一・第二作業棟水道光熱費
		燃料費(事業)	75,000	70,082	-4,918	93.4%	ガソリン代等
		消耗品費(事業)	450,000	459,940	9,940	102.2%	
		図書費(事業)	15,000	0	-15,000	0.0%	
		賃借料	1,210,000	1,508,762	298,762	124.7%	演奏会ホール借用料
		雑費(事業)	140,000	136,823	-3,177	97.7%	
		経理区分間繰入金支出	600,000	300,000	-300,000	50.0%	
		経理区分間繰入金支出	600,000	300,000	-300,000	50.0%	
福祉事業活動支出計(5)	22,053,000	22,140,709	87,709	100.4%			
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	-817,900	-679,704	138,196	83.1%			
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	650,000	859,320	209,320	132.2%	
		建物取得支出	650,000	582,120	-67,880	89.6%	ログハウステラス修繕
		車輛運搬具取得支出	0	277,200	277,200	-	車両リーフ月賦
施設整備等支出計(8)	650,000	859,320	209,320	132.2%			
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-650,000	-859,320	-209,320	132.2%			
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	17,389	17,389	-	
		工賃変動積立預金積立支出	0	17,389	17,389	-	
		財務支出計(11)	0	17,389	17,389	-	
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	0	-17,389	-17,389	-			
予備費(13)	0	0	0	-			
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	-1,467,900	-1,539,024	-71,124	104.8%			
前期末支払資金残高(15)		10,553,010	10,553,010	0	-		
当期末支払資金残高(14)+(15)		9,085,110	9,013,986	-71,124	99.2%		

資金収支決算内訳表

自 平成29年4月1日 至 平成30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	2,354,322	0	2,354,322	0
		園芸事業収入	404,000	0	404,000	0
		手芸事業収入	55,690	0	55,690	0
		軽作業事業収入	1,894,632	0	1,894,632	0
	就労支援事業活動収入計(1)		2,354,322	0	2,354,322	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,336,933	0	2,336,933	0
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		2,336,933	0	2,336,933	0	
就労支援事業活動支出計(2)		2,336,933	0	2,336,933	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		17,389	0	17,389	0	
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	17,182,530	0	17,182,530	0
		訓練等給付費収入	17,182,530	0	17,182,530	0
		補助事業等収入	623,400	0	23,400	600,000
		補助事業収入	623,400	0	23,400	600,000
		会費収入	944,000	190,000	0	754,000
		正会費	190,000	190,000	0	0
		アンクルン会費	754,000	0	0	754,000
		寄附金収入	970,000	832,000	0	138,000
		寄附金収入	970,000	832,000	0	138,000
		雑収入	1,441,000	0	98,000	1,343,000
		雑収入	1,441,000	0	98,000	1,343,000
		受取利息配当金収入	75	10	58	7
		受取利息配当金収入	75	10	58	7
		経理区分間繰入金収入	300,000	0	0	300,000
	経理区分間繰入金収入	300,000	0	0	300,000	
	福祉事業活動収入計(4)		21,461,005	1,022,010	17,303,988	3,135,007
	支出	人件費支出	12,749,558	0	11,391,319	1,358,239
		職員俸給	5,616,000	0	5,616,000	0
		職員諸手当	1,766,000	0	1,766,000	0
		非常勤職員給与	3,700,360	0	2,342,121	1,358,239
		非常勤職員給与とパート	2,080,828	0	1,919,218	161,610
		非常勤職員給与とボランティア講師	1,619,532	0	422,903	1,196,629
		処遇改善手当	818,500	0	818,500	0
		退職共済掛金	65,472	0	65,472	0
		法定福利費	783,226	0	783,226	0
		事務費支出	6,042,178	248,059	4,617,735	1,176,384
福利厚生費		86,182	0	86,182	0	
旅費交通費		28,765	1,800	25,460	1,505	
研修費		19,000	0	19,000	0	
消耗品費(事務)		184,539	0	184,539	0	
図書費(事務)		20,628	0	20,628	0	
印刷製本費		296,100	160,620	15,400	120,080	
水道光熱費(事務)		48,865	0	48,865	0	
燃料費(事務)		18,460	0	18,460	0	
修繕費		368,453	0	368,453	0	
通信運搬費		351,325	12,300	258,038	80,987	
会議費		3,000	3,000	0	0	
広報費		77,760	0	2,160	75,600	
業務委託費	1,355,928	0	459,828	896,100		
手数料	81,798	19,500	60,186	2,112		
損害保険料	528,290	0	528,290	0		
賃借料	2,382,295	0	2,382,295	0		
租税公課	37,905	1,200	36,705	0		

資金収支決算内訳表

自 平成29年4月1日 至 平成30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	56,016	20,000	36,016	0
		渉外費	57,500	0	57,500	0
		雑費(事務)	39,369	29,639	9,730	0
		事業費支出	3,048,973	0	981,076	2,067,897
		給食費	222,902	0	0	222,902
		保健衛生費	139,511	0	139,511	0
		被服費	71,742	0	45,756	25,986
		水道光熱費(事業)	439,211	0	439,211	0
		燃料費(事業)	70,082	0	70,082	0
		消耗品費(事業)	459,940	0	266,378	193,562
		賃借料	1,508,762	0	4,500	1,504,262
		雑費(事業)	136,823	0	15,638	121,185
		経理区分間繰入金支出	300,000	300,000	0	0
		経理区分間繰入金支出	300,000	300,000	0	0
福祉事業活動支出計(5)	22,140,709	548,059	16,990,130	4,602,520		
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	-679,704	473,951	313,858	-1,467,513		
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	859,320	0	859,320	
		建物取得支出	582,120	0	582,120	
		車輛運搬具取得支出	277,200	0	277,200	
施設整備等支出計(8)	859,320	0	859,320			
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-859,320	0	-859,320			
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	17,389	0	17,389	
		工賃変動積立預金積立支出	17,389	0	17,389	
		財務支出計(11)	17,389	0	17,389	
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	-17,389	0	-17,389			
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	-1,539,024	473,951	-545,462	-1,467,513		
前期末支払資金残高(15)		10,553,010	3,968,891	4,771,740	1,812,379	
当期末支払資金残高(14)+(15)		9,013,986	4,442,842	4,226,278	344,866	

事業活動収支計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30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	2,354,322	2,607,166	-252,844
		園芸事業収入	404,000	551,357	-147,357
		手芸事業収入	55,690	17,145	38,545
		軽作業事業収入	1,894,632	2,038,664	-144,032
		就労支援事業活動収入計(1)	2,354,322	2,607,166	-252,844
	支出	就労支援事業販売原価	2,336,933	2,522,571	-185,638
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		2,336,933	2,522,571	-185,638	
就労支援事業活動支出計(2)		2,336,933	2,522,571	-185,638	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		17,389	84,595	-67,206	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	17,182,530	15,866,568	1,315,962
		訓練等給付費収入	17,182,530	15,866,568	1,315,962
		補助事業等収入	623,400	350,700	272,700
		補助事業収入	623,400	350,700	272,700
		会費収入	944,000	998,000	-54,000
		正会費	190,000	190,000	0
		アンクルン会費	754,000	808,000	-54,000
		寄附金収入	970,000	770,020	199,980
		寄附金収入	970,000	770,020	199,980
		雑収入	1,441,000	112,100	1,328,900
		雑収入	1,441,000	112,100	1,328,900
		国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	344,832	-60,157
	福祉事業活動収入計(4)	21,445,605	18,442,220	3,003,385	
	支出	人件費支出	12,749,558	10,847,285	1,902,273
		職員俸給	5,616,000	5,580,000	36,000
		職員諸手当	1,766,000	1,511,250	254,750
		非常勤職員給与	3,700,360	2,381,347	1,319,013
		非常勤職員給与パート	2,080,828	1,698,659	382,169
		非常勤職員給与ボランティア講師	1,619,532	682,688	936,844
		処遇改善手当	818,500	358,500	460,000
		退職共済掛金	65,472	64,152	1,320
		法定福利費	783,226	952,036	-168,810
		事務費支出	6,042,178	4,789,158	1,253,020
		福利厚生費	86,182	79,510	6,672
		旅費交通費	28,765	39,120	-10,355
		研修費	19,000	100,500	-81,500
		消耗品費(事務)	184,539	173,202	11,337
図書費(事務)		20,628	34,371	-13,743	
印刷製本費	296,100	21,986	274,114		
水道光熱費(事務)	48,865	48,055	810		
燃料費(事務)	18,460	10,545	7,915		
修繕費	368,453	252,628	115,825		
通信運搬費	351,325	260,455	90,870		
会議費	3,000	16,452	-13,452		
広報費	77,760	3,240	74,520		
業務委託費	1,355,928	569,828	786,100		
手数料	81,798	65,021	16,777		
損害保険料	528,290	606,510	-78,220		
賃借料	2,382,295	2,199,168	183,127		
租税公課	37,905	161,317	-123,412		
諸会費	56,016	50,016	6,000		
渉外費	57,500	45,000	12,500		
雑費(事務)	39,369	19,834	19,535		
保守料	0	32,400	-32,400		

事業活動収支計算書

(自)平成29年4月1日 (至)平成30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	3,048,973	1,107,740	1,941,233
		給食費	222,902	0	222,902
		保健衛生費	139,511	189,843	-50,332
		被服費	71,742	0	71,742
		水道光熱費(事業)	439,211	435,482	3,729
		燃料費(事業)	70,082	46,748	23,334
		消耗品費(事業)	459,940	264,396	195,544
		図書費(事業)	0	918	-918
		賃借料	1,508,762	130,404	1,378,358
		雑費(事業)	136,823	39,949	96,874
		減価償却費	1,450,602	1,482,138	-31,536
		減価償却費	1,450,602	1,482,138	-31,536
福祉事業活動支出計(5)		23,291,311	18,226,321	5,064,990	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		-1,845,706	215,899	-2,061,605	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	75	127	-52
		受取利息配当金収入	75	127	-52
		経理区分間繰入金収入	300,000	0	300,000
		経理区分間繰入金収入	300,000	0	300,000
		事業活動外収入計(7)	300,075	127	299,948
	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	300,000	0	300,000
		経理区分間繰入金支出	300,000	0	300,000
		事業活動外支出計(8)	358,046	58,046	300,000
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		-57,971	-57,919	-52	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		-1,886,288	242,575	-2,128,863	
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)		-1,886,288	242,575	-2,128,863	
支繰差額活動の動部収	前期繰越活動収支差額(15)		10,638,686	10,480,706	157,980
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		8,752,398	10,723,281	-1,970,883
	その他の積立金積立額(20)		17,389	84,595	-67,206
	工賃変動積立金積立額		17,389	84,595	-67,206
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		8,735,009	10,638,686	-1,903,677

事業活動収支内訳表

自 平成29年4月1日 至 平成30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	2,354,322	0	2,354,322	0
		園芸事業収入	404,000	0	404,000	0
		手芸事業収入	55,690	0	55,690	0
		軽作業事業収入	1,894,632	0	1,894,632	0
	就労支援事業活動収入計(1)		2,354,322	0	2,354,322	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,336,933	0	2,336,933	0
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		2,336,933	0	2,336,933	0	
就労支援事業活動支出計(2)		2,336,933	0	2,336,933	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		17,389	0	17,389	0	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	17,182,530	0	17,182,530	0
		訓練等給付費収入	17,182,530	0	17,182,530	0
		補助事業等収入	623,400	0	23,400	600,000
		補助事業収入	623,400	0	23,400	600,000
		会費収入	944,000	190,000	0	754,000
		正会費	190,000	190,000	0	0
		アンクルン会費	754,000	0	0	754,000
		寄附金収入	970,000	832,000	0	138,000
		寄附金収入	970,000	832,000	0	138,000
		雑収入	1,441,000	0	98,000	1,343,000
		雑収入	1,441,000	0	98,000	1,343,000
		国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	0	284,675	0
	福祉事業活動収入計(4)		21,445,605	1,022,000	17,588,605	2,835,000
	支出	人件費支出	12,749,558	0	11,391,319	1,358,239
		職員俸給	5,616,000	0	5,616,000	0
		職員諸手当	1,766,000	0	1,766,000	0
		非常勤職員給与	3,700,360	0	2,342,121	1,358,239
		非常勤職員給与パート	2,080,828	0	1,919,218	161,610
		非常勤職員給与ボランティア講師	1,619,532	0	422,903	1,196,629
		処遇改善手当	818,500	0	818,500	0
		退職共済掛金	65,472	0	65,472	0
		法定福利費	783,226	0	783,226	0
事務費支出		6,042,178	248,059	4,617,735	1,176,384	
福利厚生費	86,182	0	86,182	0		
旅費交通費	28,765	1,800	25,460	1,505		
研修費	19,000	0	19,000	0		
消耗品費(事務)	184,539	0	184,539	0		
図書費(事務)	20,628	0	20,628	0		
印刷製本費	296,100	160,620	15,400	120,080		
水道光熱費(事務)	48,865	0	48,865	0		
燃料費(事務)	18,460	0	18,460	0		
修繕費	368,453	0	368,453	0		
通信運搬費	351,325	12,300	258,038	80,987		
会議費	3,000	3,000	0	0		
広報費	77,760	0	2,160	75,600		
業務委託費	1,355,928	0	459,828	896,100		
手数料	81,798	19,500	60,186	2,112		
損害保険料	528,290	0	528,290	0		
賃借料	2,382,295	0	2,382,295	0		
租税公課	37,905	1,200	36,705	0		
諸会費	56,016	20,000	36,016	0		

事業活動収支内訳表

自 平成29年4月1日 至 平成30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	57,500	0	57,500	0
		雑費(事務)	39,369	29,639	9,730	0
		事業費支出	3,048,973	0	981,076	2,067,897
		給食費	222,902	0	0	222,902
		保健衛生費	139,511	0	139,511	0
		被服費	71,742	0	45,756	25,986
		水道光熱費(事業)	439,211	0	439,211	0
		燃料費(事業)	70,082	0	70,082	0
		消耗品費(事業)	459,940	0	266,378	193,562
		賃借料	1,508,762	0	4,500	1,504,262
		雑費(事業)	136,823	0	15,638	121,185
		減価償却費	1,450,602	0	1,390,202	60,400
		減価償却費	1,450,602	0	1,390,202	60,400
福祉事業活動支出計(5)		23,291,311	248,059	18,380,332	4,662,920	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		-1,845,706	773,941	-791,727	-1,827,920	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	75	10	58	7
		受取利息配当金収入	75	10	58	7
		経理区分間繰入金収入	300,000	0	0	300,000
		経理区分間繰入金収入	300,000	0	0	300,000
		事業活動外収入計(7)	300,075	10	58	300,007
	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
		経理区分間繰入金支出	300,000	300,000	0	0
		経理区分間繰入金支出	300,000	300,000	0	0
		事業活動外支出計(8)	358,046	300,000	58,046	0
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		-57,971	-299,990	-57,988	300,007	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		-1,886,288	473,951	-832,326	-1,527,913	
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)		-1,886,288	473,951	-832,326	-1,527,913	
支繰差越額活の動部収	前期繰越活動収支差額(15)		10,638,686	3,968,891	4,646,016	2,023,779
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		8,752,398	4,442,842	3,813,690	495,866
	その他の積立金積立額(20)		17,389	0	17,389	0
	工賃変動積立金積立額		17,389	0	17,389	0
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		8,735,009	4,442,842	3,796,301	495,866

就労支援事業製造原価明細表

自 平成29年4月1日 至 平成30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	1,324,160	149,450	46,690	1,128,020
3. 就労支援事業指導員等給与 当期労務費	153,730 1,477,890	0 149,450	0 46,690	153,730 1,281,750
IV 経費				
2. 旅費交通費	22,510	4,200	0	18,310
4. 消耗品費	227,463	164,544	9,000	53,919
5. 印刷製本費	6,165	0	0	6,165
7. 燃料費	111,871	0	0	111,871
9. 業務委託費	176,040	0	0	176,040
13. 賃借料	72,000	72,000	0	0
19. 雑費	242,994	0	0	242,994
当期経費	859,043	240,744	9,000	609,299
当期就労支援事業製造原価	2,336,933	390,194	55,690	1,891,049

貸 借 対 照 表

平成30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	10,352,195	11,986,767	-1,634,572	1 流動負債	1,338,209	1,433,757	-95,548
現金	18,208	60,223	-42,015	未払金	1,338,209	954,757	383,452
預金	10,330,987	11,283,039	-952,052	未払金	1,338,209	954,757	383,452
普通／三井住友施設	2,937,980	2,937,952	28	前受金	0	479,000	-479,000
普通／みなと施設	2,613,617	2,505,703	107,914	2 固定負債	742,500	1,019,700	-277,200
振替／ゆうちょ2本部	3,255,454	2,641,908	613,546	未払金	115,500	392,700	-277,200
普通／みなと新アングルン	336,548	1,872,493	-1,535,945	車輛割賦	115,500	392,700	-277,200
普通／みなと本部	1,184,388	1,304,983	-120,595	長期未払金	627,000	627,000	0
振替／ゆうちょアングルン	3,000	20,000	-17,000	負債の部合計	2,080,709	2,453,457	-372,748
未収金	3,000	249,600	-246,600	純資産の部			
前払金	0	393,905	-393,905	1 基本金	3,560,379	3,560,379	0
2 固定資産	6,293,920	7,203,059	-909,139	1号基本金	3,560,379	3,560,379	0
(2)その他の固定資産	6,293,920	7,203,059	-909,139	2 国庫補助金等特別積立金	2,168,034	2,452,709	-284,675
建物	3,096,562	2,855,113	241,449	国庫補助金等特別積立金	2,168,034	2,452,709	-284,675
車輛運搬具	2,895,738	3,945,269	-1,049,531	その他の積立金	101,984	84,595	17,389
器具及び備品	151,003	211,403	-60,400	工賃変動積立金	101,984	84,595	17,389
長期前払費用	48,633	106,679	-58,046	4 次期繰越活動収支差額	8,735,009	10,638,686	-1,903,677
工賃変動積立預金	101,984	84,595	17,389	次期繰越活動収支差額	8,735,009	10,638,686	-1,903,677
				(うち当期活動収支差額)	-1,886,288	242,575	-2,128,863
				純資産の部合計	14,565,406	16,736,369	-2,170,963
資産の部合計	16,646,115	19,189,826	-2,543,711	負債及び純資産の部合計	16,646,115	19,189,826	-2,543,711

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

7,464,192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

なし

財産目録

平成30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		10,352,195
現金		18,208
預金		10,330,987
普通／三井住友 三井住友銀行 西神中央支店 普通5513698		2,937,980
普通／みなと施設 みなと銀行 明舞支店 普通3837390		2,613,617
振替／ゆうちょ2 ゆうちょ銀行 00900-5-207024		3,255,454
普通／みなと新アングルン みなと銀行 明舞支店 普通3892714		336,548
普通／みなと本部 みなと銀行 明舞支店 普通3912219		1,184,388
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
未収金		3,000
寄付クレジットカード決済		3,000
固定資産		6,293,920
その他の固定資産		6,293,920
建物		3,096,562
車輛運搬具		2,895,738
器具及び備品		151,003
フラワーディスプレイ		1
パソコンセト一式		1
プロジェクター		1
音響PAセト		151,000
長期前払費用		48,633
リサイクル預託金 (車輛リーフ)		9,650
リサイクル預託金 (車輛キャラバン)		9,960
車輛割賦金手数料		29,023
工賃変動積立預金		101,984
資産の部合計		16,646,115
流動負債		1,338,209
未払金		1,338,209
未払金		1,338,209
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)		420,720
常勤職員健康保険冬賞与・2月・3月2名分		99,497
常勤職員厚生年金冬賞与・2月・3月1名分		96,624
常勤職員源泉所得税1月～3月徴収分及び冬季賞与分		86,819
常勤職員住民税3月徴収分		19,400
法定福利費冬賞与・2月・3月分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)		198,548
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)		229,337
非常勤職員給与3月(4月支払)講師分		45,500
非常勤職員(講師)源泉所得税3月徴収分		4,716
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
役務業務委託費		86,400
固定負債		742,500
未払金		115,500
車輛割賦		115,500
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		2,080,709
差引純資産		14,565,406

固定資産管理台帳

自 平成29年04月01日
至 平成30年03月31日

社会福祉法人名 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				
基本財産																		
建物																		
第二作業棟	H20/12/02	1	定額法	17	0.059	112	4,825,000	4,825,000	2,452,709	2,452,709	284,675	284,675	2,656,966	2,656,966	2,168,034	2,168,034		改修工事
第二作業棟	H27/01/05	1	定額法	17	0.059	39	464,000	0	402,404	0	27,376	0	88,972	0	375,028	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	10	582,120	0	0	0	28,620	0	28,620	0	553,500	0		改修工事
計		3					5,871,120	4,825,000	2,855,113	2,452,709	340,671	284,675	2,774,558	2,656,966	3,096,562	2,168,034		
基本財産計		3					5,871,120	4,825,000	2,855,113	2,452,709	340,671	284,675	2,774,558	2,656,966	3,096,562	2,168,034		
その他の固定資産(有形固定資産)																		
車両運搬具																		
車両リーフ	H25/10/01	1	定額法	6	0.167	54	3,089,405	0	1,283,650	0	515,930	0	2,321,685	0	767,720	0		
車両キャラバン	H28/04/18	1	定額法	6	0.167	24	3,195,220	0	2,661,619	0	533,601	0	1,067,202	0	2,128,018	0		
計		2					6,284,625	0	3,945,269	0	1,049,531	0	3,388,887	0	2,895,738	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
パソコンセッター式	H22/03/19	1	定額法	4	0.250	49	353,850	283,000	1	0	0	0	353,849	283,000	1	0		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	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
計		3					1,149,750	1,025,000	3	0	0	0	1,149,747	1,025,000	3	0		
有形固定資産計		5					7,434,375	1,025,000	3,945,272	0	1,049,531	0	4,538,634	1,025,000	2,895,741	0		
その他の固定資産合計		5					7,434,375	1,025,000	3,945,272	0	1,049,531	0	4,538,634	1,025,000	2,895,741	0		
固定資産合計		8					13,305,495	5,850,000	6,800,385	2,452,709	1,390,202	284,675	7,313,192	3,681,966	5,992,303	2,168,034		

固定資産管理台帳

自 平成29年04月01日

至 平成30年03月31日

社会福祉法人名 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					
その他の固定資産(有形固定資産)																		
器具及び備品																		
音響PAセット	H27/10/09	1	定額法	5	0.200	30	302,000	0	211,400	0	60,400	0	151,000	0	151,000	0	芸術文化を通じた障害者の社会参加	
計		1					302,000	0	211,400	0	60,400	0	151,000	0	151,000	0		
有形固定資産計		1					302,000	0	211,400	0	60,400	0	151,000	0	151,000	0		
その他の固定資産合計		1					302,000	0	211,400	0	60,400	0	151,000	0	151,000	0		
固定資産合計		1					302,000	0	211,400	0	60,400	0	151,000	0	151,000	0		

固定資産増減明細表

自 平成29年04月01日
至 平成30年03月31日

社会福祉法人名 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
基本財産				
建物				
第一作業棟Bログハウス	H29/06/14	1	582,120	0
計		1	582,120	0
基本財産増加計		1	582,120	0
当期増加合計		1	582,120	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 平成29年04月01日
至 平成30年03月31日

社会福祉法人名

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	582,120	0	5,871,120	2,774,558	3,096,562	2,168,034	
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0	
		計	5,289,000	582,120	0	5,871,120	2,774,558	3,096,562	2,168,034	
基本財産合計			5,289,000	582,120	0	5,871,120	2,774,558	3,096,562	2,168,034	
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	6,284,625	0	0	6,284,625	3,388,887	2,895,738	0
			アングルン	0	0	0	0	0	0	0
			計	6,284,625	0	0	6,284,625	3,388,887	2,895,738	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	151,000	151,000	0	
		計	1,451,750	0	0	1,451,750	1,300,747	151,003	0	
	有形固定資産合計			7,736,375	0	0	7,736,375	4,689,634	3,046,741	0
	総合計			13,025,375	582,120	0	13,607,495	7,464,192	6,143,303	2,168,034

平成29年度活動計算書

平成29年4月1日から平成30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	754,000	944,000
2.	受取寄付金		
	受取寄付金	970,000	970,000
3.	就労支援事業収益		
	就労支援事業収益	2,354,322	2,354,322
4.	福祉事業活動収益		
	自立支援費等収益	17,182,530	
	訓練等給付費収益	17,182,530	
	補助事業等収益	623,400	
	補助事業収益	623,400	17,805,930
5.	その他収益		
	受取利息	75	
	雑収益	1,441,000	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	1,725,750
経常収益計			23,800,002
II 経常費用			
1.	事業費		
(1)	就労支援事業販売原価	2,336,933	
	<small>当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高</small>	2,336,933	
(2)	人件費		
	給与手当	11,082,360	
	法定福利費	783,226	
	福利厚生費	86,182	
	処遇改善手当	818,500	
	退職共済掛金	65,472	
	人件費計	12,835,740	
(3)	その他経費		
	旅費交通費	26,965	
	研修費	19,000	
	消耗品費	644,479	
	図書費	20,628	
	印刷製本費	135,480	
	水道光熱費	488,076	
	燃料費	88,542	
	修繕費	368,453	
	通信運搬費	339,025	
	広告宣伝費	77,760	
	業務委託費	1,355,928	
	支払手数料	62,298	
	損害保険料	528,290	
	賃借料	3,891,057	
	租税公課	36,705	
	諸会費	36,016	
	渉外費	57,500	
	給食費	222,902	
	保健衛生費	139,511	
	被服費	71,742	
	雑費	146,553	
	減価償却費	1,450,602	
	支払利息支出	58,046	
	その他の経費計	10,265,558	
事業費計			25,438,231
2.	管理費		
(1)	人件費	-	
(2)	その他経費		
	旅費交通費	1,800	

印刷製本費	160,620		
通信運搬費	12,300		
会議費	3,000		
支払手数料	19,500		
租税公課	1,200		
諸会費	20,000		
雑費	29,639		
その他の経費計	248,059		
管理費計		248,059	
経常費用計			25,686,290
当期活動増減額			-1,886,288
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			-2,170,963
前期繰越正味財産額			16,736,369
次期繰越正味財産額			14,565,406