

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 13 期

(自)平成31年4月1日

(至)令和2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31年4月1日 (至)令和2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	2,252,810	-97,190	95.9%	
		園芸事業収入	400,000	464,670	64,670	116.2%	苗・鉢販売 植栽
		手芸事業収入	50,000	5,445	-44,555	10.9%	押花・袋制作
		軽作業事業収入	1,900,000	1,782,695	-117,305	93.8%	役務等
	就労支援事業活動収入計(1)		2,350,000	2,252,810	-97,190	95.9%	
	支出	就労支援事業販売原価	2,350,000	2,164,009	-185,991	92.1%	
		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	2,164,009	-185,991	92.1%	利用者工賃等
就労支援事業活動支出計(2)		2,350,000	2,164,009	-185,991	92.1%		
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	88,801	88,801	-		
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	17,200,000	17,520,602	320,602	101.9%	
		訓練等給付費収入	17,200,000	17,520,602	320,602	101.9%	出勤率98%
		補助事業等収入	100,000	52,900	-47,100	52.9%	
		補助事業収入	100,000	52,900	-47,100	52.9%	区社協助成金等
		会費収入	960,000	973,000	13,000	101.4%	
		正会費	200,000	200,000	0	100.0%	正会員20名
		アングルン会費	760,000	773,000	13,000	101.7%	
		寄附金収入	810,000	982,985	172,985	121.4%	
		寄附金収入	810,000	982,985	172,985	121.4%	
		雑収入	380,000	334,740	-45,260	88.1%	
		雑収入	380,000	334,740	-45,260	88.1%	利用者自己負担分、演奏会謝礼
		受取利息配当金収入	50	128	78	256.0%	
		受取利息配当金収入	50	128	78	256.0%	
	福祉事業活動収入計(4)		19,450,050	19,864,355	414,305	102.1%	
	支出	人件費支出	11,372,000	11,514,329	142,329	101.3%	
		職員俸給	5,208,000	5,208,000	0	100.0%	常勤職員二名
		職員諸手当	1,414,000	1,434,000	20,000	101.4%	賞与・手当
		非常勤職員給与	2,700,000	2,803,076	103,076	103.8%	
		非常勤職員給与パート	1,950,000	2,164,257	214,257	111.0%	非常勤職員配置増
		非常勤職員給与ボランティア講師	750,000	638,819	-111,181	85.2%	講師・ボランティア謝礼
		処遇改善手当	920,000	908,000	-12,000	98.7%	
		退職共済掛金	130,000	115,104	-14,896	88.5%	常勤職員2名
		法定福利費	1,000,000	1,046,149	46,149	104.6%	健保・厚生事業主負担
		事務費支出	5,508,000	5,270,312	-237,688	95.7%	
		福利厚生費	100,000	138,059	38,059	138.1%	健康診断・制服等
		旅費交通費	70,000	52,821	-17,179	75.5%	
		研修費	55,000	6,000	-49,000	10.9%	
		消耗品費(事務)	210,000	184,699	-25,301	88.0%	
		図書費(事務)	30,000	10,692	-19,308	35.6%	
		印刷製本費	70,000	58,690	-11,310	83.8%	カーテンレター等印刷
水道光熱費(事務)		50,000	52,915	2,915	105.8%	第一・第二作業棟	
燃料費(事務)	30,000	34,084	4,084	113.6%	ガソリン代等		
修繕費	450,000	650,098	200,098	144.5%	車検一台年度内増		
通信運搬費	300,000	300,183	183	100.1%	電話・インターネット・送料		
会議費	40,000	11,520	-28,480	28.8%			
広報費	3,000	3,300	300	110.0%	地域地図掲載		
業務委託費	640,000	574,164	-65,836	89.7%	税理士・社労士・医師・剪定士		
手数料	95,000	76,559	-18,441	80.6%	振込手数料・ビジネスweb		
損害保険料	700,000	565,370	-134,630	80.8%	各種保険料(タンクトラック保険料減)		
賃借料	2,450,000	2,408,446	-41,554	98.3%	車両/PC/複合機/ス・駐車場・家賃		
租税公課	55,000	39,870	-15,130	72.5%	自動車取得税等(新車両分増)		
諸会費	50,000	34,258	-15,742	68.5%	各種会費		
渉外費	50,000	47,600	-2,400	95.2%	お中元等		
雑費(事務)	60,000	20,984	-39,016	35.0%			

資金収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	事業費支出	1,272,000	1,123,788	-148,212	88.3%	
		保健衛生費	150,000	159,212	9,212	106.1%	利用者健康診断・予防接種
		被服費	60,000	13,292	-46,708	22.2%	利用者作業着
		教養娯楽費	30,000	0	-30,000	0.0%	
		水道光熱費(事業)	450,000	450,085	85	100.0%	第一・第二作業棟水道光熱費
		燃料費(事業)	120,000	79,634	-40,366	66.4%	ガソリン代等
		消耗品費(事業)	300,000	259,384	-40,616	86.5%	
		図書費(事業)	30,000	19,487	-10,513	65.0%	楽譜等
		賃借料	92,000	82,500	-9,500	89.7%	集会所借用料等
	雑費(事業)	40,000	60,194	20,194	150.5%		
	福祉事業活動支出計(5)	18,152,000	17,908,429	-243,571	98.7%		
	福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	1,298,050	1,955,926	657,876	150.7%		
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	0	12,000,000	12,000,000	-	
		施設整備等寄附金収入	0	12,000,000	12,000,000	-	グループホーム整備
		施設整備等収入計(7)	0	12,000,000	12,000,000	-	
	支出	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	12,000,000	12,000,000	-		
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	110,566	110,566	-	
		工賃変動積立預金積立支出	0	110,566	110,566	-	
		財務支出計(11)	0	110,566	110,566	-	
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	0	-110,566	-110,566	-		
	予備費(13)	0	0	0	-		
	当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	1,298,050	13,934,161	12,636,111	-		
	前期末支払資金残高(15)	10,042,647	10,042,647	0	100.0%		
	当期末支払資金残高(14)+(15)	11,340,697	23,976,808	12,636,111	211.4%		

資金収支決算内訳表

自 平成31年4月1日 至 令和2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	2,252,810	0	2,252,810	0
		園芸事業収入	464,670	0	464,670	0
		手芸事業収入	5,445	0	5,445	0
		軽作業事業収入	1,782,695	0	1,782,695	0
	就労支援事業活動収入計(1)		2,252,810	0	2,252,810	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,164,009	0	2,164,009	0
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		2,164,009	0	2,164,009	0	
就労支援事業活動支出計(2)		2,164,009	0	2,164,009	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		88,801	0	88,801	0	
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	17,520,602	0	17,520,602	0
		訓練等給付費収入	17,520,602	0	17,520,602	0
		補助事業等収入	52,900	0	52,900	0
		補助事業収入	52,900	0	52,900	0
		会費収入	973,000	200,000	0	773,000
		正会費	200,000	200,000	0	0
		アンクルン会費	773,000	0	0	773,000
		寄附金収入	982,985	982,985	0	0
		寄附金収入	982,985	982,985	0	0
		雑収入	334,740	0	99,000	235,740
		雑収入	334,740	0	99,000	235,740
		受取利息配当金収入	128	61	57	10
		受取利息配当金収入	128	61	57	10
	福祉事業活動収入計(4)		19,864,355	1,183,046	17,672,559	1,008,750
支出	人件費支出	11,514,329	0	11,147,655	366,674	
	職員俸給	5,208,000	0	5,208,000	0	
	職員諸手当	1,434,000	0	1,434,000	0	
	非常勤職員給与	2,803,076	0	2,436,402	366,674	
	非常勤職員給与とパート	2,164,257	0	2,037,011	127,246	
	非常勤職員給与とボランティア講師	638,819	0	399,391	239,428	
	処遇改善手当	908,000	0	908,000	0	
	退職共済掛金	115,104	0	115,104	0	
	法定福利費	1,046,149	0	1,046,149	0	
	事務費支出	5,270,312	95,597	5,052,692	122,023	
	福利厚生費	138,059	0	138,059	0	
	旅費交通費	52,821	2,200	49,861	760	
	研修費	6,000	0	6,000	0	
	消耗品費(事務)	184,699	0	184,699	0	
	図書費(事務)	10,692	0	10,692	0	
	印刷製本費	58,690	17,760	40,930	0	
	水道光熱費(事務)	52,915	0	52,915	0	
	燃料費(事務)	34,084	0	34,084	0	
	修繕費	650,098	0	650,098	0	
	通信運搬費	300,183	12,960	287,223	0	
	会議費	11,520	11,520	0	0	
広報費	3,300	0	3,300	0		
業務委託費	574,164	0	452,904	121,260		
手数料	76,559	29,495	47,064	0		
損害保険料	565,370	0	565,370	0		
賃借料	2,408,446	0	2,408,446	0		
租税公課	39,870	1,662	38,205	3		

資金収支決算内訳表

自 平成31年4月1日 至 令和2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	34,258	20,000	14,258	0
		渉外費	47,600	0	47,600	0
		雑費(事務)	20,984	0	20,984	0
		事業費支出	1,123,788	0	1,032,102	91,686
		保健衛生費	159,212	0	159,212	0
		被服費	13,292	0	13,292	0
		水道光熱費(事業)	450,085	0	450,085	0
		燃料費(事業)	79,634	0	79,634	0
		消耗品費(事業)	259,384	0	258,385	999
		図書費(事業)	19,487	0	800	18,687
		賃借料	82,500	0	10,500	72,000
雑費(事業)	60,194	0	60,194	0		
福祉事業活動支出計(5)		17,908,429	95,597	17,232,449	580,383	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		1,955,926	1,087,449	440,110	428,367	
施設整備等による収支	収入	施設整備等寄附金収入	12,000,000	12,000,000	0	0
		施設整備等寄附金収入	12,000,000	12,000,000	0	0
		施設整備等収入計(7)	12,000,000	12,000,000	0	0
	支出	施設整備等支出計(8)	0	0	0	0
施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)		12,000,000	12,000,000	0	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	110,566	0	110,566	0
		工賃変動積立預金積立支出	110,566	0	110,566	0
		財務支出計(11)	110,566	0	110,566	0
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)		-110,566	0	-110,566	0	
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)		13,934,161	13,087,449	418,345	428,367	
前期末支払資金残高(15)		10,042,647	5,456,012	3,886,253	700,382	
当期末支払資金残高(14)+(15)		23,976,808	18,543,461	4,304,598	1,128,749	

事業活動収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	2,252,810	2,350,379	-97,569
		園芸事業収入	464,670	430,510	34,160
		手芸事業収入	5,445	22,150	-16,705
		軽作業事業収入	1,782,695	1,897,719	-115,024
		就労支援事業活動収入計(1)	2,252,810	2,350,379	-97,569
	支出	就労支援事業販売原価	2,164,009	2,349,677	-185,668
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		2,164,009	2,349,677	-185,668	
就労支援事業活動支出計(2)		2,164,009	2,349,677	-185,668	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		88,801	702	88,099	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	17,520,602	17,456,414	64,188
		訓練等給付費収入	17,520,602	17,456,414	64,188
		補助事業等収入	52,900	56,400	-3,500
		補助事業収入	52,900	56,400	-3,500
		会費収入	973,000	970,000	3,000
		正会費	200,000	190,000	10,000
		アンクルン会費	773,000	780,000	-7,000
		寄附金収入	982,985	972,434	10,551
		寄附金収入	982,985	972,434	10,551
		雑収入	334,740	179,000	155,740
		雑収入	334,740	179,000	155,740
		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)	20,148,902	19,918,923	229,979	
	支出	人件費支出	11,514,329	12,145,101	-630,772
		職員俸給	5,208,000	5,652,000	-444,000
		職員諸手当	1,434,000	1,768,500	-334,500
		非常勤職員給与	2,803,076	2,909,184	-106,108
		非常勤職員給与パート	2,164,257	2,213,308	-49,051
		非常勤職員給与ボランティア講師	638,819	695,876	-57,057
		処遇改善手当	908,000	936,000	-28,000
		退職共済掛金	115,104	66,132	48,972
		法定福利費	1,046,149	813,285	232,864
		事務費支出	5,270,312	4,479,924	790,388
		福利厚生費	138,059	90,154	47,905
		旅費交通費	52,821	42,780	10,041
研修費		6,000	2,500	3,500	
消耗品費(事務)	184,699	180,424	4,275		
図書費(事務)	10,692	0	10,692		
印刷製本費	58,690	40,735	17,955		
水道光熱費(事務)	52,915	45,736	7,179		
燃料費(事務)	34,084	32,751	1,333		
修繕費	650,098	37,316	612,782		
通信運搬費	300,183	286,148	14,035		
会議費	11,520	13,424	-1,904		
広報費	3,300	2,160	1,140		
業務委託費	574,164	487,828	86,336		
手数料	76,559	63,654	12,905		
損害保険料	565,370	725,070	-159,700		
賃借料	2,408,446	2,196,899	211,547		
租税公課	39,870	111,814	-71,944		
諸会費	34,258	40,758	-6,500		
渉外費	47,600	42,500	5,100		
雑費(事務)	20,984	37,273	-16,289		
事業費支出	1,123,788	1,055,678	68,110		
保健衛生費	159,212	142,024	17,188		

事業活動収支計算書

(自)平成31年4月1日 (至)令和2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	被服費	13,292	3,440	9,852
		教養娯楽費	0	33,882	-33,882
		水道光熱費(事業)	450,085	411,779	38,306
		燃料費(事業)	79,634	94,272	-14,638
		消耗品費(事業)	259,384	280,685	-21,301
		図書費(事業)	19,487	0	19,487
		賃借料	82,500	63,000	19,500
		雑費(事業)	60,194	26,596	33,598
		減価償却費	1,992,225	1,203,354	788,871
		減価償却費	1,992,225	1,203,354	788,871
		引当金繰入	0	2,393,000	-2,393,000
退職給与引当金繰入	0	2,393,000	-2,393,000		
福祉事業活動支出計(5)		19,900,654	21,277,057	-1,376,403	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		248,248	-1,358,134	1,606,382	
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	128	89	39
		受取利息配当金収入	128	89	39
		事業活動外収入計(7)	128	89	39
	支出	支払利息支出	0	29,023	-29,023
		支払利息支出	0	29,023	-29,023
		事業外雑損失	0	140,720	-140,720
		事業外雑損失	0	140,720	-140,720
事業活動外支出計(8)	0	169,743	-169,743		
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		128	-169,654	169,782	
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		337,177	-1,527,086	1,864,263	
特別収支の部	収入	施設整備等補助金収入	0	3,400,000	-3,400,000
		施設整備補助金収入	0	3,400,000	-3,400,000
		施設整備等寄附金収入	12,000,000	0	12,000,000
		施設整備等寄附金収入	12,000,000	0	12,000,000
	特別収入計(11)	12,000,000	3,400,000	8,600,000	
支出	特別支出計(12)	0	0	0	
特別収支差額(13)=(11)-(12)		12,000,000	3,400,000	8,600,000	
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		12,337,177	1,872,914	10,464,263	
支繰差額活の動部収	前期繰越活動収支差額(15)		10,607,221	8,735,009	1,872,212
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		22,944,398	10,607,923	12,336,475
	その他の積立金積立額(20)		88,801	702	88,099
	工賃変動積立金積立額		88,801	702	88,099
次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		22,855,597	10,607,221	12,248,376	

事業活動収支内訳表

自 平成31年4月1日 至 令和2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	2,252,810	0	2,252,810	0
		園芸事業収入	464,670	0	464,670	0
		手芸事業収入	5,445	0	5,445	0
		軽作業事業収入	1,782,695	0	1,782,695	0
		就労支援事業活動収入計(1)	2,252,810	0	2,252,810	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,164,009	0	2,164,009	0
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		2,164,009	0	2,164,009	0	
就労支援事業活動支出計(2)		2,164,009	0	2,164,009	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		88,801	0	88,801	0	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	17,520,602	0	17,520,602	0
		訓練等給付費収入	17,520,602	0	17,520,602	0
		補助事業等収入	52,900	0	52,900	0
		補助事業収入	52,900	0	52,900	0
		会費収入	973,000	200,000	0	773,000
		正会費	200,000	200,000	0	0
		アンクルン会費	773,000	0	0	773,000
		寄附金収入	982,985	982,985	0	0
		寄附金収入	982,985	982,985	0	0
		雑収入	334,740	0	99,000	235,740
		雑収入	334,740	0	99,000	235,740
		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)		20,148,902	1,182,985	17,957,177	1,008,740
	支出	人件費支出	11,514,329	0	11,147,655	366,674
		職員俸給	5,208,000	0	5,208,000	0
		職員諸手当	1,434,000	0	1,434,000	0
		非常勤職員給与	2,803,076	0	2,436,402	366,674
		非常勤職員給与とパート	2,164,257	0	2,037,011	127,246
		非常勤職員給与とボランティア講師	638,819	0	399,391	239,428
		処遇改善手当	908,000	0	908,000	0
		退職共済掛金	115,104	0	115,104	0
		法定福利費	1,046,149	0	1,046,149	0
事務費支出		5,270,312	95,597	5,052,692	122,023	
福利厚生費	138,059	0	138,059	0		
旅費交通費	52,821	2,200	49,861	760		
研修費	6,000	0	6,000	0		
消耗品費(事務)	184,699	0	184,699	0		
図書費(事務)	10,692	0	10,692	0		
印刷製本費	58,690	17,760	40,930	0		
水道光熱費(事務)	52,915	0	52,915	0		
燃料費(事務)	34,084	0	34,084	0		
修繕費	650,098	0	650,098	0		
通信運搬費	300,183	12,960	287,223	0		
会議費	11,520	11,520	0	0		
広報費	3,300	0	3,300	0		
業務委託費	574,164	0	452,904	121,260		
手数料	76,559	29,495	47,064	0		
損害保険料	565,370	0	565,370	0		
賃借料	2,408,446	0	2,408,446	0		
租税公課	39,870	1,662	38,205	3		
諸会費	34,258	20,000	14,258	0		

事業活動収支内訳表

自 平成31年4月1日 至 令和2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	47,600	0	47,600	0
		雑費(事務)	20,984	0	20,984	0
		事業費支出	1,123,788	0	1,032,102	91,686
		保健衛生費	159,212	0	159,212	0
		被服費	13,292	0	13,292	0
		水道光熱費(事業)	450,085	0	450,085	0
		燃料費(事業)	79,634	0	79,634	0
		消耗品費(事業)	259,384	0	258,385	999
		図書費(事業)	19,487	0	800	18,687
		賃借料	82,500	0	10,500	72,000
		雑費(事業)	60,194	0	60,194	0
		減価償却費	1,992,225	0	1,931,825	60,400
減価償却費	1,992,225	0	1,931,825	60,400		
福祉事業活動支出計(5)		19,900,654	95,597	19,164,274	640,783	
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)		248,248	1,087,388	-1,207,097	367,957	
事業活動外の部	収入	受取利息配当金収入	128	61	57	10
		受取利息配当金収入	128	61	57	10
		事業活動外収入計(7)	128	61	57	10
	支出	事業活動外支出計(8)	0	0	0	0
	事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		128	61	57	10
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		337,177	1,087,449	-1,118,239	367,967	
特別収支の部	収入	施設整備等寄附金収入	12,000,000	12,000,000	0	0
		施設整備等寄附金収入	12,000,000	12,000,000	0	0
		特別収入計(11)	12,000,000	12,000,000	0	0
	支出	特別支出計(12)	0	0	0	0
特別収支差額(13)=(11)-(12)		12,000,000	12,000,000	0	0	
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)		12,337,177	13,087,449	-1,118,239	367,967	
繰越活動の部	前期繰越活動収支差額(15)		10,607,221	5,456,012	4,360,227	790,982
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		22,944,398	18,543,461	3,241,988	1,158,949
	その他の積立金積立額(20)		88,801	0	88,801	0
	工賃変動積立金積立額		88,801	0	88,801	0
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		22,855,597	18,543,461	3,153,187	1,158,949

就労支援事業別事業活動収支内訳表

自 平成31年4月1日 至 令和2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	2,252,810	464,670	5,445	1,782,695
	園芸事業収入	464,670	464,670	0	0
	手芸事業収入	5,445	0	5,445	0
	軽作業事業収入	1,782,695	0	0	1,782,695
	就労支援事業活動収入計(1)	2,252,810	464,670	5,445	1,782,695
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	2,164,009	425,220	5,445	1,733,344
	合計	2,164,009	425,220	5,445	1,733,344
	差引	2,164,009	425,220	5,445	1,733,344
	就労支援事業活動支出計(2)	2,164,009	425,220	5,445	1,733,344
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		88,801	39,450	0	49,351

就労支援事業製造原価明細表

自 平成31年4月1日 至 令和2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	1,338,860	127,325	5,445	1,206,090
3. 就労支援事業指導員等給与 当期労務費	86,400	0	0	86,400
	1,425,260	127,325	5,445	1,292,490
IV 経費				
2. 旅費交通費	16,680	5,800	0	10,880
4. 消耗品費	276,623	220,095	0	56,528
5. 印刷製本費	5,220	0	0	5,220
7. 燃料費	152,664	0	0	152,664
9. 業務委託費	91,300	0	0	91,300
13. 賃借料	143,060	72,000	0	71,060
19. 雑費	53,202	0	0	53,202
当期経費	738,749	297,895	0	440,854
当期就労支援事業製造原価	2,164,009	425,220	5,445	1,733,344

貸 借 対 照 表

令和2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	24,973,496	11,379,187	13,594,309	1 流動負債	996,688	1,336,540	-339,852
現金	45,711	39,880	5,831	未払金	996,688	1,336,540	-339,852
預金	24,924,785	11,339,307	13,585,478	未払金	996,688	1,336,540	-339,852
普通／三井住友施設	2,938,036	2,938,008	28				
普通／みなと施設	2,350,187	2,249,973	100,214	2 固定負債	2,393,000	2,393,000	0
振替／ゆうちょ2本部	4,643,374	3,921,338	722,036	退職給与引当金	2,393,000	2,393,000	0
普通／みなと新アングルン	1,093,101	692,314	400,787				
普通／みなと本部	13,897,087	1,534,674	12,362,413				
振替／ゆうちょアングルン	3,000	3,000	0				
未収金	3,000	0	3,000	負債の部合計	3,389,688	3,729,540	-339,852
				純資産の部			
2 固定資産	6,622,339	8,503,998	-1,881,659	1 基本金	3,560,379	3,560,379	0
(2)その他の固定資産	6,622,339	8,503,998	-1,881,659	1号基本金	3,560,379	3,560,379	0
建物	2,403,770	2,750,166	-346,396	2 国庫補助金等特別積立金	1,598,684	1,883,359	-284,675
車輛運搬具	3,953,344	5,538,773	-1,585,429	国庫補助金等特別積立金	1,598,684	1,883,359	-284,675
器具及び備品	30,203	90,603	-60,400	その他の積立金	191,487	102,686	88,801
長期前払費用	21,770	21,770	0	工賃変動積立金	191,487	102,686	88,801
工賃変動積立預金	213,252	102,686	110,566	4 次期繰越活動収支差額	22,855,597	10,607,221	12,248,376
				次期繰越活動収支差額	22,855,597	10,607,221	12,248,376
				(うち当期活動収支差額)	12,337,177	1,872,914	10,464,263
				純資産の部合計	28,206,147	16,153,645	12,052,502
資産の部合計	31,595,835	19,883,185	11,712,650	負債及び純資産の部合計	31,595,835	19,883,185	11,712,650

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

8,338,086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

令和2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	24,973,496
現 金	45,711
預 金	24,924,785
普通／三井住友 三井住友銀行 西神中央支店 普通5513698	2,938,036
普通／みなと施設 みなと銀行 明舞支店 普通3837390	2,350,187
振替／ゆうちょ2 ゆうちょ銀行 00900-5-207024	4,643,374
普通／みなと新アングルン みなと銀行 明舞支店 普通3892714	1,093,101
普通／みなと本部 みなと銀行 明舞支店 普通3912219	13,897,087
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
寄附クレジットカード決済	3,000
固定資産	6,622,339
その他の固定資産	6,622,339
建 物	2,403,770
車輛運搬具	3,953,344
器具及び備品	30,203
フラワーディスプレイ	1
パソコンセッケー式	1
プロジェクター	1
音響PAセット	30,200
長期前払費用	21,770
リサイクル預託金 (車輛キャラバン)	9,960
リサイクル預託金 (車輛ダンプトラック)	11,810
工賃変動積立預金	213,252
資産の部合計	31,595,835
流動負債	996,688
未 払 金	996,688
未 払 金	996,688
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)	404,890
常勤職員健康保険2月・3月2名分	25,350
常勤職員厚生年金2月・3月2名分	45,750
常勤職員源泉所得税1月～3月徴収分及び冬季賞与分	74,083
常勤職員住民税徴収分	13,100
法定福利費冬賞与・2月・3月分 (健康保険・厚生年金・児童手当拋出金)	72,800
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)	268,719
非常勤職員給与3月 (4月支払) 講師分	6,000
非常勤職員 (講師) 源泉所得税3月徴収分	568
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	32,700
退職共済施設負担金	47,960
固定負債	2,393,000
退職給与引当金	2,393,000
負債の部合計	3,389,688
差引純資産	28,206,147

固定資産管理台帳

自 平成31年04月01日

至 令和02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		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	136	4,825,000	4,825,000	1,883,359	1,883,359	284,675	284,675	3,226,316	3,226,316	1,598,684	1,598,684	改修工事	
第二作業棟	H27/01/05	1	定額法	17	0.059	63	464,000	0	347,652	0	27,376	0	143,724	0	320,276	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	34	582,120	0	519,155	0	34,345	0	97,310	0	484,810	0	改修工事	
計		3					5,871,120	4,825,000	2,750,166	1,883,359	346,396	284,675	3,467,350	3,226,316	2,403,770	1,598,684		
基本財産計		3					5,871,120	4,825,000	2,750,166	1,883,359	346,396	284,675	3,467,350	3,226,316	2,403,770	1,598,684		
その他の固定資産(有形固定資産)																		
車両運搬具																		
車両キャラバン	H28/04/18	1	定額法	6	0.167	48	3,195,220	0	1,594,417	0	533,601	0	2,134,404	0	1,060,816	0		
ダンプトラック	H31/01/24	1	定額法	4	0.250	15	4,207,313	0	3,944,356	0	1,051,828	0	1,314,785	0	2,892,528	0		
計		2					7,402,533	0	5,538,773	0	1,585,429	0	3,449,189	0	3,953,344	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	
パソコンセット一式	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					8,552,283	1,025,000	5,538,776	0	1,585,429	0	4,598,936	1,025,000	3,953,347	0		
その他の固定資産合計		5					8,552,283	1,025,000	5,538,776	0	1,585,429	0	4,598,936	1,025,000	3,953,347	0		
固定資産合計		8					14,423,403	5,850,000	8,288,942	1,883,359	1,931,825	284,675	8,066,286	4,251,316	6,357,117	1,598,684		

固定資産管理台帳

自 平成31年04月01日

至 令和02年03月31日

社会福祉法人名 認定NPO法人 Present Garden to

経理区分 アंक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			
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	54	302,000	0	90,600	0	60,400	0	271,800	0	30,200	0	芸術文化を通じた障害者の社会参加	
計		1					302,000	0	90,600	0	60,400	0	271,800	0	30,200	0		
有形固定資産計		1					302,000	0	90,600	0	60,400	0	271,800	0	30,200	0		
その他の固定資産合計		1					302,000	0	90,600	0	60,400	0	271,800	0	30,200	0		
固定資産合計		1					302,000	0	90,600	0	60,400	0	271,800	0	30,200	0		

固定資産集計表

自 平成31年04月01日

至 令和02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	5,871,120	0	0	5,871,120	3,467,350	2,403,770	1,598,684	
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0	
		計	5,871,120	0	0	5,871,120	3,467,350	2,403,770	1,598,684	
基本財産合計			5,871,120	0	0	5,871,120	3,467,350	2,403,770	1,598,684	
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	7,402,533	0	0	7,402,533	3,449,189	3,953,344	0
			アングルン	0	0	0	0	0	0	0
			計	7,402,533	0	0	7,402,533	3,449,189	3,953,344	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	271,800	30,200	0	
		計	1,451,750	0	0	1,451,750	1,421,547	30,203	0	
	有形固定資産合計			8,854,283	0	0	8,854,283	4,870,736	3,983,547	0
	総合計			0	0	0	0	0	0	
		本部	14,423,403	0	0	14,423,403	8,066,286	6,357,117	1,598,684	
		アングルン	302,000	0	0	302,000	271,800	30,200	0	
		計	14,725,403	0	0	14,725,403	8,338,086	6,387,317	1,598,684	

平成31年度活動計算書

平成31年4月1日から令和2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	200,000	
アングルン会費	773,000	973,000
2. 受取寄付金		
受取寄付金	982,985	982,985
3. 就労支援事業収益		
就労支援事業収益	2,249,810	2,249,810
4. 福祉事業活動収益		
自立支援費等収益	17,520,602	
訓練等給付費収益	17,520,602	
補助事業等収益	52,900	
補助事業収益	52,900	17,573,502
5. その他収益		
受取利息	128	
雑収益	337,740	
国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	622,543
経常収益計		22,401,840
II 経常費用		
1. 事業費		
(1) 就労支援事業販売原価	2,164,009	
<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>	2,164,009	
(2) 人件費		
給与手当	10,353,076	
法定福利費	1,046,149	
福利厚生費	138,059	
退職共済掛金	115,104	
人件費計	11,652,388	
(3) その他経費		
旅費交通費	50,621	
研修費	6,000	
消耗品費	444,083	
図書費	30,179	
印刷製本費	40,930	
水道光熱費	503,000	
燃料費	113,718	
修繕費	650,098	
通信運搬費	287,223	
広告宣伝費	3,300	
業務委託費	574,164	
支払手数料	47,064	
損害保険料	565,370	
賃借料	2,490,946	
租税公課	38,208	
諸会費	34,258	
渉外費	27,600	
保健衛生費	159,212	
被服費	13,292	
雑費	81,178	
減価償却費	1,992,225	
その他の経費計	8,152,669	
事業費計		21,969,066
2. 管理費		
(1) 人件費	-	

	(2) その他経費		
	旅費交通費	2,200	
	印刷製本費	17,760	
	通信運搬費	12,960	
	会議費	11,520	
	支払手数料	29,495	
	租税公課	1,662	
	諸会費	20,000	
	その他の経費計	95,597	
	管理費計		95,597
	経常費用計		22,064,663
	当期経常増減額		337,177
Ⅲ	経常外収益		
	1. 施設整備等寄附金収入	12,000,000	
	経常外収益計		12,000,000
Ⅳ	経常外費用		
	経常外費用計		-
	当期経常外増減額		12,000,000
	当期活動増減額		12,337,177
	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		12,052,502
	前期繰越正味財産額		16,153,645
	次期繰越正味財産額		28,206,147