

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 14 期

(自)令和2年4月1日

(至)令和3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2年4月1日

(至) 令和3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	2,280,000	1,929,010	-350,990	84.6%
		園芸事業収入	450,000	508,030	58,030	112.9%
		手芸事業収入	30,000	9,516	-20,484	31.7%
		軽作業事業収入	1,800,000	1,411,464	-388,536	78.4%
		就労支援事業活動収入計(1)	2,280,000	1,929,010	-350,990	84.6%
	支出	就労支援事業販売原価	2,280,000	1,996,407	-283,593	87.6%
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,280,000	1,996,407	-283,593	87.6%
		就労支援事業活動支出計(2)	2,280,000	1,996,407	-283,593	87.6%
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	-67,397	-67,397	-	
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	20,840,000	20,132,990	-707,010	96.6%
		訓練等給付費収入	20,640,000	19,932,990	-707,010	96.6%
		訓練等給付費収入	19,290,000	18,674,306	-615,694	96.8%
		処遇改善加算	1,070,000	1,032,482	-37,518	96.5%
		特定処遇改善加算	280,000	226,202	-53,798	80.8%
		特定障害者特別給付費収入	200,000	200,000	0	100.0%
		補助事業等収入	1,734,800	3,531,700	1,796,900	203.6%
		補助事業収入	1,734,800	3,531,700	1,796,900	203.6%
		利用料収入	750,000	722,586	-27,414	96.3%
		利用料収入	750,000	722,586	-27,414	96.3%
		会費収入	890,000	838,000	-52,000	94.2%
		正会費	190,000	190,000	0	100.0%
		アンクルン会費	700,000	648,000	-52,000	92.6%
		寄附金収入	810,000	2,376,700	1,566,700	293.4%
		寄附金収入	810,000	2,376,700	1,566,700	293.4%
		雑収入	130,000	301,000	171,000	231.5%
		雑収入	130,000	301,000	171,000	231.5%
	受取利息配当金収入	110	175	65	159.1%	
	受取利息配当金収入	110	175	65	159.1%	
	経理区分間繰入金収入	12,000,000	12,000,000	0	100.0%	
	経理区分間繰入金収入	12,000,000	12,000,000	0	100.0%	
	福祉事業活動収入計(4)	37,154,910	39,903,151	2,748,241	107.4%	
	福祉事業活動による収支	支出	人件費支出	15,760,000	15,485,026	-274,974
職員俸給			6,686,000	6,686,000	0	100.0%
職員諸手当			1,843,000	1,839,000	-4,000	99.8%
非常勤職員給与			4,340,000	4,044,540	-295,460	93.2%
非常勤職員給与パート			3,640,000	3,692,868	52,868	101.5%
非常勤職員給与ボランティア講師			700,000	351,672	-348,328	50.2%
処遇改善手当			1,438,000	1,374,636	-63,364	95.6%
処遇改善手当			1,150,000	1,110,636	-39,364	96.6%
特定処遇改善手当			288,000	264,000	-24,000	91.7%
退職共済掛金			153,000	143,330	-9,670	93.7%
法定福利費			1,300,000	1,397,520	97,520	107.5%
事務費支出			5,560,000	5,617,043	57,043	101.0%
福利厚生費			155,000	135,704	-19,296	87.6%
旅費交通費			70,000	43,350	-26,650	61.9%
研修費			50,000	4,000	-46,000	8.0%
消耗品費(事務)			320,000	442,038	122,038	138.1%
図書費(事務)		25,000	0	-25,000	0.0%	
印刷製本費		100,000	27,515	-72,485	27.5%	
水道光熱費(事務)		85,000	70,034	-14,966	82.4%	
燃料費(事務)		40,000	50,566	10,566	126.4%	
修繕費		230,000	391,067	161,067	170.0%	
通信運搬費		350,000	301,744	-48,256	86.2%	
会議費		50,000	15,774	-34,226	31.5%	
広報費	5,000	3,300	-1,700	66.0%		
支出	業務委託費	500,000	656,330	156,330	131.3%	
	手数料	115,000	100,005	-14,995	87.0%	
	損害保険料	650,000	596,750	-53,250	91.8%	
	賃借料	570,000	536,654	-33,346	94.1%	

		地代家賃	1,995,000	1,899,490	-95,510	95.2%
		租税公課	50,000	84,312	34,312	168.6%
		諸会費	50,000	57,825	7,825	115.7%
		渉外費	70,000	56,680	-13,320	81.0%
		雑費(事務)	80,000	143,905	63,905	179.9%
		事業費支出	6,050,000	6,514,959	464,959	107.7%
		給食費	500,000	495,402	-4,598	99.1%
		保健衛生費	470,000	612,181	142,181	130.3%
		被服費	60,000	0	-60,000	0.0%
		教養娯楽費	40,000	3,980	-36,020	10.0%
		日用品費	120,000	137,430	17,430	114.5%
		水道光熱費(事業)	605,000	573,873	-31,127	94.9%
		燃料費(事業)	130,000	97,940	-32,060	75.3%
		消耗品費(事業)	1,090,000	1,207,032	117,032	110.7%
		図書費(事業)	50,000	4,615	-45,385	9.2%
		器具什器費	1,800,000	1,946,082	146,082	108.1%
		賃借料	95,000	81,000	-14,000	85.3%
		地代家賃	1,000,000	1,033,741	33,741	103.4%
		雑費(事業)	90,000	321,683	231,683	357.4%
		経理区分間繰入金支出	12,000,000	12,000,000	0	100.0%
		経理区分間繰入金支出	12,000,000	12,000,000	0	100.0%
		福祉事業活動支出計(5)	39,370,000	39,617,028	247,028	100.6%
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	-2,215,090	286,123	2,501,213	-12.9%
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	3,549,665	4,097,205	547,540	115.4%
		建物付属設備取得支出	1,346,026	1,346,026	0	100.0%
		車輛運搬具取得支出	900,000	1,031,740	131,740	114.6%
		器具及び備品取得支出	1,303,639	1,719,439	415,800	131.9%
	施設整備等支出計(8)	3,549,665	4,097,205	547,540	115.4%	
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-3,549,665	-4,097,205	-547,540	115.4%	
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	0	67,397	67,397	-
		工賃変動積立預金取崩収入	0	67,397	67,397	-
		財務収入計(10)	0	67,397	67,397	-
	支出	その他の支出	0	6,280	6,280	-
		長期前払費用支出	0	6,280	6,280	-
		財務支出計(11)	0	6,280	6,280	-
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	0	61,117	61,117	-	
	予備費(13)	0	0	0	-	
	当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	-5,764,755	-3,817,362	1,947,393	66.2%	
前期末支払資金残高(15)			23,976,808	23,976,808	0	100.0%
当期末支払資金残高(14)+(15)			18,212,053	20,159,446	1,947,393	110.7%

資金収支決算内訳表

自 令和2年4月1日 至 令和3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	1,929,010	0	1,929,010	0	0
		園芸事業収入	508,030	0	508,030	0	0
		手芸事業収入	9,516	0	9,516	0	0
		軽作業事業収入	1,411,464	0	1,411,464	0	0
		就労支援事業活動収入計(1)	1,929,010	0	1,929,010	0	0
	支出	就労支援事業販売原価	1,996,407	0	1,996,407	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		1,996,407	0	1,996,407	0	0	
就労支援事業活動支出計(2)		1,996,407	0	1,996,407	0	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		-67,397	0	-67,397	0	0	
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	20,132,990	0	16,959,103	0	3,173,887
		訓練等給付費収入	19,932,990	0	16,959,103	0	2,973,887
		訓練等給付費収入	18,674,306	0	15,905,839	0	2,768,467
		処遇改善加算	1,032,482	0	827,062	0	205,420
		特定処遇改善加算	226,202	0	226,202	0	0
		特定障害者特別給付費収入	200,000	0	0	0	200,000
		補助事業等収入	3,531,700	0	1,465,700	0	2,066,000
		補助事業収入	3,531,700	0	1,465,700	0	2,066,000
		利用料収入	722,586	0	0	0	722,586
		利用料収入	722,586	0	0	0	722,586
		会費収入	838,000	190,000	0	648,000	0
		正会費	190,000	190,000	0	0	0
		アングルン会費	648,000	0	0	648,000	0
		寄附金収入	2,376,700	2,376,700	0	0	0
		寄附金収入	2,376,700	2,376,700	0	0	0
		雑収入	301,000	0	301,000	0	0
		雑収入	301,000	0	301,000	0	0
		受取利息配当金収入	175	52	51	11	61
		受取利息配当金収入	175	52	51	11	61
	経理区分間繰入金収入	12,000,000	0	0	0	12,000,000	
	経理区分間繰入金収入	12,000,000	0	0	0	12,000,000	
	福祉事業活動収入計(4)	39,903,151	2,566,752	18,725,854	648,011	17,962,534	
	支出	人件費支出	15,485,026	0	11,772,496	313,844	3,398,686
		職員俸給	6,686,000	0	5,496,000	0	1,190,000
		職員諸手当	1,839,000	0	1,726,000	0	113,000
		非常勤職員給与	4,044,540	0	2,109,171	313,844	1,621,525
		非常勤職員給与パート	3,692,868	0	1,957,947	113,396	1,621,525
非常勤職員給与ボランティア講師		351,672	0	151,224	200,448	0	
処遇改善手当		1,374,636	0	1,130,786	0	243,850	
処遇改善手当		1,110,636	0	866,786	0	243,850	
特定処遇改善手当		264,000	0	264,000	0	0	
退職共済掛金		143,330	0	116,688	0	26,642	
法定福利費		1,397,520	0	1,193,851	0	203,669	
事務費支出		5,617,043	145,980	5,045,897	11,000	414,166	
福利厚生費		135,704	0	102,704	0	33,000	
旅費交通費		43,350	0	43,350	0	0	
研修費		4,000	0	4,000	0	0	
消耗品費(事務)		442,038	5,148	298,476	0	138,414	
印刷製本費		27,515	18,585	3,080	0	5,850	
水道光熱費(事務)		70,034	0	47,719	0	22,315	
燃料費(事務)		50,566	0	50,566	0	0	
修繕費		391,067	0	391,067	0	0	
通信運搬費		301,744	64,008	224,024	0	13,712	
会議費		15,774	5,863	6,000	0	3,911	
広報費		3,300	0	3,300	0	0	
業務委託費		656,330	0	645,330	11,000	0	
手数料		100,005	29,521	49,144	0	21,340	
損害保険料		596,750	0	594,650	0	2,100	
賃借料		536,654	0	454,154	0	82,500	
地代家賃		1,899,490	0	1,836,000	0	63,490	
租税公課	84,312	2,855	79,803	0	1,654		
諸会費	57,825	20,000	23,825	0	14,000		

		渉外費	56,680	0	44,800	0	11,880
		雑費(事務)	143,905	0	143,905	0	0
		事業費支出	6,514,959	0	1,690,671	74,137	4,750,151
		給食費	495,402	0	0	0	495,402
		保健衛生費	612,181	0	323,977	0	288,204
		教養娯楽費	3,980	0	0	0	3,980
		日用品費	137,430	0	0	0	137,430
		水道光熱費(事業)	573,873	0	429,516	0	144,357
		燃料費(事業)	97,940	0	95,940	0	2,000
		消耗品費(事業)	1,207,032	0	377,158	2,490	827,384
		図書費(事業)	4,615	0	0	1,243	3,372
		器具什器費	1,946,082	0	170,000	0	1,776,082
		賃借料	81,000	0	21,000	57,000	3,000
		地代家賃	1,033,741	0	0	0	1,033,741
		雑費(事業)	321,683	0	273,080	13,404	35,199
		経理区分間繰入金支出	12,000,000	12,000,000	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	12,000,000	12,000,000	0	0	0
		福祉事業活動支出計(5)	39,617,028	12,145,980	18,509,064	398,981	8,563,003
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	4,097,205	0	1,447,540	0	2,649,665
		建物付属設備取得支出	1,346,026	0	0	0	1,346,026
		車輛運搬具取得支出	1,031,740	0	1,031,740	0	0
		器具及び備品取得支出	1,719,439	0	415,800	0	1,303,639
	施設整備等支出計(8)	4,097,205	0	1,447,540	0	2,649,665	
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-4,097,205	0	-1,447,540	0	-2,649,665	
財務活動による収支	収入	積立預金取崩収入	67,397	0	67,397	0	0
		工賃変動積立預金取崩収入	67,397	0	67,397	0	0
		財務収入計(10)	67,397	0	67,397	0	0
	支出	その他の支出	6,280	0	6,280	0	0
		長期前払費用支出	6,280	0	6,280	0	0
		財務支出計(11)	6,280	0	6,280	0	0
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	61,117	0	61,117	0	0	
	当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	-3,817,362	-9,579,228	-1,237,030	249,030	6,749,866	
前期末支払資金残高(15)			23,976,808	18,543,461	4,304,598	1,128,749	0
当期末支払資金残高(14)+(15)			20,159,446	8,964,233	3,067,568	1,377,779	6,749,866

事業活動収支計算書

(自)令和2年4月1日 (至)令和3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	1,929,010	2,252,810	-323,800
		園芸事業収入	508,030	464,670	43,360
		手芸事業収入	9,516	5,445	4,071
		軽作業事業収入	1,411,464	1,782,695	-371,231
	就労支援事業活動収入計(1)		1,929,010	2,252,810	-323,800
	支出	就労支援事業販売原価	1,996,407	2,164,009	-167,602
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	1,996,407	2,164,009	-167,602
就労支援事業活動支出計(2)		1,996,407	2,164,009	-167,602	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		-67,397	88,801	-156,198	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	20,132,990	17,520,602	2,612,388
		訓練等給付費収入	19,932,990	17,520,602	2,412,388
		訓練等給付費収入	18,674,306	17,520,602	1,153,704
		処遇改善加算	1,032,482	0	1,032,482
		特定処遇改善加算	226,202	0	226,202
		特定障害者特別給付費収入	200,000	0	200,000
		補助事業等収入	3,531,700	52,900	3,478,800
		補助事業収入	3,531,700	52,900	3,478,800
		利用料収入	722,586	0	722,586
		利用料収入	722,586	0	722,586
		会費収入	838,000	973,000	-135,000
		正会費	190,000	200,000	-10,000
		アンクルン会費	648,000	773,000	-125,000
		寄附金収入	2,376,700	982,985	1,393,715
		寄附金収入	2,376,700	982,985	1,393,715
		雑収入	301,000	334,740	-33,740
	雑収入	301,000	334,740	-33,740	
	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)		28,187,651	20,148,902	8,038,749
	支出	人件費支出	15,485,026	11,514,329	3,970,697
職員俸給		6,686,000	5,208,000	1,478,000	
職員諸手当		1,839,000	1,434,000	405,000	
非常勤職員給与		4,044,540	2,803,076	1,241,464	
非常勤職員給与パート		3,692,868	2,164,257	1,528,611	
非常勤職員給与ボランティア講師		351,672	638,819	-287,147	
処遇改善手当		1,374,636	908,000	466,636	
処遇改善手当		1,110,636	908,000	202,636	
特定処遇改善手当		264,000	0	264,000	
退職共済掛金		143,330	115,104	28,226	
法定福利費		1,397,520	1,046,149	351,371	
事務費支出		5,617,043	5,270,312	346,731	
福利厚生費		135,704	138,059	-2,355	
旅費交通費		43,350	52,821	-9,471	
研修費		4,000	6,000	-2,000	
消耗品費(事務)		442,038	184,699	257,339	
図書費(事務)		0	10,692	-10,692	
印刷製本費		27,515	58,690	-31,175	
水道光熱費(事務)		70,034	52,915	17,119	
燃料費(事務)		50,566	34,084	16,482	
修繕費		391,067	650,098	-259,031	
通信運搬費		301,744	300,183	1,561	
会議費		15,774	11,520	4,254	
広報費		3,300	3,300	0	
業務委託費	656,330	574,164	82,166		
手数料	100,005	76,559	23,446		
損害保険料	596,750	565,370	31,380		
賃借料	536,654	2,408,446	-1,871,792		
地代家賃	1,899,490	0	1,899,490		
租税公課	84,312	39,870	44,442		
諸会費	57,825	34,258	23,567		

		渉外費	56,680	47,600	9,080
		雑費(事務)	143,905	20,984	122,921
		事業費支出	6,514,959	1,123,788	5,391,171
		給食費	495,402	0	495,402
		保健衛生費	612,181	159,212	452,969
		被服費	0	13,292	-13,292
		教養娯楽費	3,980	0	3,980
		日用品費	137,430	0	137,430
		水道光熱費(事業)	573,873	450,085	123,788
		燃料費(事業)	97,940	79,634	18,306
		消耗品費(事業)	1,207,032	259,384	947,648
		図書費(事業)	4,615	19,487	-14,872
		器具什器費	1,946,082	0	1,946,082
		賃借料	81,000	82,500	-1,500
		地代家賃	1,033,741	0	1,033,741
		雑費(事業)	321,683	60,194	261,489
		減価償却費	2,440,983	1,992,225	448,758
		減価償却費	2,440,983	1,992,225	448,758
		福祉事業活動支出計(5)	30,058,011	19,900,654	10,157,357
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	-1,870,360	248,248	-2,118,608
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	175	128	47
		受取利息配当金収入	175	128	47
		経理区分間繰入金収入	12,000,000	0	12,000,000
		経理区分間繰入金収入	12,000,000	0	12,000,000
		事業活動外収入計(7)	12,000,175	128	12,000,047
	支出	経理区分間繰入金支出	12,000,000	0	12,000,000
		経理区分間繰入金支出	12,000,000	0	12,000,000
		事業活動外支出計(8)	12,000,000	0	12,000,000
	事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	175	128	47	
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	-1,937,582	337,177	-2,274,759	
特別収支の部	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
		特別収入計(11)	0	12,000,000	-12,000,000
	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	12,000,000	-12,000,001	
	当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	-1,937,583	12,337,177	-14,274,760	
繰越活動の部収支差額		前期繰越活動収支差額(15)	22,855,597	10,607,221	12,248,376
		当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	20,918,014	22,944,398	-2,026,384
		その他の積立金取崩額(19)	67,397	0	67,397
		工賃変動積立金取崩額	67,397	0	67,397
		その他の積立金積立額(20)	0	88,801	-88,801
		工賃変動積立金積立額	0	88,801	-88,801
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	20,985,411	22,855,597	-1,870,186	

事業活動収支内訳表

自 令和2年4月1日 至 令和3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	1,929,010	0	1,929,010	0	0
		園芸事業収入	508,030	0	508,030	0	0
		手芸事業収入	9,516	0	9,516	0	0
		軽作業事業収入	1,411,464	0	1,411,464	0	0
		就労支援事業活動収入計(1)	1,929,010	0	1,929,010	0	0
	支出	就労支援事業販売原価	1,996,407	0	1,996,407	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	1,996,407	0	1,996,407	0	0
	就労支援事業活動支出計(2)	1,996,407	0	1,996,407	0	0	
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	-67,397	0	-67,397	0	0	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	20,132,990	0	16,959,103	0	3,173,887
		訓練等給付費収入	19,932,990	0	16,959,103	0	2,973,887
		訓練等給付費収入	18,674,306	0	15,905,839	0	2,768,467
		処遇改善加算	1,032,482	0	827,062	0	205,420
		特定処遇改善加算	226,202	0	226,202	0	0
		特定障害者特別給付費収入	200,000	0	0	0	200,000
		補助事業等収入	3,531,700	0	1,465,700	0	2,066,000
		補助事業収入	3,531,700	0	1,465,700	0	2,066,000
		利用料収入	722,586	0	0	0	722,586
		利用料収入	722,586	0	0	0	722,586
		会費収入	838,000	190,000	0	648,000	0
		正会費	190,000	190,000	0	0	0
		アングルン会費	648,000	0	0	648,000	0
		寄附金収入	2,376,700	2,376,700	0	0	0
		寄附金収入	2,376,700	2,376,700	0	0	0
		雑収入	301,000	0	301,000	0	0
		雑収入	301,000	0	301,000	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)	28,187,651	2,566,700	19,010,478	648,000	5,962,473
	支出	人件費支出	15,485,026	0	11,772,496	313,844	3,398,686
		職員俸給	6,686,000	0	5,496,000	0	1,190,000
		職員諸手当	1,839,000	0	1,726,000	0	113,000
		非常勤職員給与	4,044,540	0	2,109,171	313,844	1,621,525
		非常勤職員給与とパート	3,692,868	0	1,957,947	113,396	1,621,525
		非常勤職員給与とボランティア講師	351,672	0	151,224	200,448	0
		処遇改善手当	1,374,636	0	1,130,786	0	243,850
		処遇改善手当	1,110,636	0	866,786	0	243,850
		特定処遇改善手当	264,000	0	264,000	0	0
		退職共済掛金	143,330	0	116,688	0	26,642
		法定福利費	1,397,520	0	1,193,851	0	203,669
事務費支出		5,617,043	145,980	5,045,897	11,000	414,166	
福利厚生費		135,704	0	102,704	0	33,000	
旅費交通費		43,350	0	43,350	0	0	
研修費		4,000	0	4,000	0	0	
消耗品費(事務)		442,038	5,148	298,476	0	138,414	
印刷製本費		27,515	18,585	3,080	0	5,850	
水道光熱費(事務)		70,034	0	47,719	0	22,315	
燃料費(事務)		50,566	0	50,566	0	0	
修繕費		391,067	0	391,067	0	0	
通信運搬費		301,744	64,008	224,024	0	13,712	
会議費		15,774	5,863	6,000	0	3,911	
広報費		3,300	0	3,300	0	0	
業務委託費	656,330	0	645,330	11,000	0		
手数料	100,005	29,521	49,144	0	21,340		
損害保険料	596,750	0	594,650	0	2,100		
賃借料	536,654	0	454,154	0	82,500		
地代家賃	1,899,490	0	1,836,000	0	63,490		
租税公課	84,312	2,855	79,803	0	1,654		
諸会費	57,825	20,000	23,825	0	14,000		
渉外費	56,680	0	44,800	0	11,880		
雑費(事務)	143,905	0	143,905	0	0		
	事業費支出	6,514,959	0	1,690,671	74,137	4,750,151	

		給食費	495,402	0	0	0	495,402
		保健衛生費	612,181	0	323,977	0	288,204
		教養娯楽費	3,980	0	0	0	3,980
		日用品費	137,430	0	0	0	137,430
		日用品費	116,320	0	0	0	116,320
		日用品費	4,279	0	0	0	4,279
		日用品費	10,120	0	0	0	10,120
		日用品費	6,711	0	0	0	6,711
		水道光熱費(事業)	573,873	0	429,516	0	144,357
		燃料費(事業)	97,940	0	95,940	0	2,000
		消耗品費(事業)	1,207,032	0	377,158	2,490	827,384
		図書費(事業)	4,615	0	0	1,243	3,372
		器具什器費	1,946,082	0	170,000	0	1,776,082
		賃借料	81,000	0	21,000	57,000	3,000
		地代家賃	1,033,741	0	0	0	1,033,741
		雑費(事業)	321,683	0	273,080	13,404	35,199
		減価償却費	2,440,983	0	2,168,587	30,199	242,197
		減価償却費	2,440,983	0	2,168,587	30,199	242,197
		福祉事業活動支出計(5)	30,058,011	145,980	20,677,651	429,180	8,805,200
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	-1,870,360	2,420,720	-1,667,173	218,820	-2,842,727
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	175	52	51	11	61
		受取利息配当金収入	175	52	51	11	61
		経理区分間繰入金収入	12,000,000	0	0	0	12,000,000
		経理区分間繰入金収入	12,000,000	0	0	0	12,000,000
		事業活動外収入計(7)	12,000,175	52	51	11	12,000,061
	支出	経理区分間繰入金支出	12,000,000	12,000,000	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	12,000,000	12,000,000	0	0	0
		事業活動外支出計(8)	12,000,000	12,000,000	0	0	0
	事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	175	-11,999,948	51	11	12,000,061	
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	-1,937,582	-9,579,228	-1,734,519	218,831	9,157,334	
特別部収支の	収入	特別収入計(11)	0	0	0	0	0
	支出	固定資産売却損・処分損(売却原価)	1	0	1	0	0
		器具及び備品売却損・処分損(売却原価)	1	0	1	0	0
		特別支出計(12)	1	0	1	0	0
		特別収支差額(13)=(11)-(12)	-1	0	-1	0	0
	当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	-1,937,583	-9,579,228	-1,734,520	218,831	9,157,334	
繰越活動部の収支差額		前期繰越活動収支差額(15)	22,855,597	18,543,461	3,153,187	1,158,949	0
		当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	20,918,014	8,964,233	1,418,667	1,377,780	9,157,334
		その他の積立金取崩額(19)	67,397	0	67,397	0	0
		工賃変動積立金取崩額	67,397	0	67,397	0	0
		次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	20,985,411	8,964,233	1,486,064	1,377,780	9,157,334

就労支援事業別事業活動収支内訳表

自 令和2年4月1日 至 令和3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	1,929,010	508,030	9,516	1,411,464
	園芸事業収入	508,030	508,030	0	0
	手芸事業収入	9,516	0	9,516	0
	軽作業事業収入	1,411,464	0	0	1,411,464
	就労支援事業活動収入計(1)	1,929,010	508,030	9,516	1,411,464
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	1,996,407	498,079	1,780	1,496,548
	合計	1,996,407	498,079	1,780	1,496,548
	差引	1,996,407	498,079	1,780	1,496,548
	就労支援事業活動支出計(2)	1,996,407	498,079	1,780	1,496,548
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		-67,397	9,951	7,736	-85,084

就労支援事業製造原価明細表

自 令和2年4月1日 至 令和3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	1,347,110	240,000	0	1,107,110
3. 就労支援事業指導員等給与	63,300	0	0	63,300
当期労務費	1,410,410	240,000	0	1,170,410
IV 経費				
2. 旅費交通費	9,360	4,000	0	5,360
4. 消耗品費	232,319	182,849	1,780	47,690
5. 印刷製本費	6,000	0	0	6,000
7. 燃料費	58,106	0	0	58,106
9. 業務委託費	111,300	0	0	111,300
13. 賃借料	118,530	71,230	0	47,300
19. 雑費	50,382	0	0	50,382
当期経費	585,997	258,079	1,780	326,138
当期就労支援事業製造原価	1,996,407	498,079	1,780	1,496,548

貸 借 対 照 表

令和3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	21,766,037	24,973,496	-3,207,459	1 流動負債	1,606,591	996,688	609,903
現金	135,265	45,711	89,554	未払金	1,606,591	996,688	609,903
現金就労B	56,907	45,711	11,196	未払金	1,606,591	996,688	609,903
現金GH	78,358	0	78,358				
預金	21,146,503	24,924,785	-3,778,282				
普通／三井住友施設	1,938,064	2,938,036	-999,972	2 固定負債	2,393,000	2,393,000	0
普通／みなと施設	1,674,217	2,350,187	-675,970	退職給与引当金	2,393,000	2,393,000	0
振替／ゆうちょ2本部	5,292,965	4,643,374	649,591				
普通／みなと新アングルン	1,376,027	1,093,101	282,926				
普通／みなと本部	3,668,268	13,897,087	-10,228,819	負債の部合計	3,999,591	3,389,688	609,903
振替／ゆうちょアングルン	3,000	3,000	0				
普通／みなとGH	7,193,962	0	7,193,962				
未収金	476,887	3,000	473,887				
立替金	7,382	0	7,382				
2 固定資産	8,217,443	6,622,339	1,595,104				
(2)その他の固定資産	8,217,443	6,622,339	1,595,104	純資産の部			
建物	2,057,374	2,403,770	-346,396	1 基本金	3,560,379	3,560,379	0
建物付属設備	1,267,521	0	1,267,521	1号基本金	3,560,379	3,560,379	0
車輛運搬具	3,206,204	3,953,344	-747,140	2 国庫補助金等特別積立金	1,314,009	1,598,684	-284,675
器具及び備品	1,512,439	30,203	1,482,236	国庫補助金等特別積立金	1,314,009	1,598,684	-284,675
長期前払費用	28,050	21,770	6,280	その他の積立金	124,090	191,487	-67,397
工賃変動積立預金	145,855	213,252	-67,397	工賃変動積立金	124,090	191,487	-67,397
資産の部合計	29,983,480	31,595,835	-1,612,355	4 次期繰越活動収支差額	20,985,411	22,855,597	-1,870,186
				次期繰越活動収支差額	20,985,411	22,855,597	-1,870,186
				(うち当期活動収支差額)	-1,937,583	12,337,177	-14,274,760
				純資産の部合計	25,983,889	28,206,147	-2,222,258
				負債及び純資産の部合計	29,983,480	31,595,835	-1,612,355

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
 10,425,220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3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		21,766,037
現金		135,265
現金 就労B		56,907
現金 GH		78,358
預金		21,146,503
普通／三井住友 三井住友銀行 西神中央支店 普通5513698		1,938,064
普通／みなと施設 みなと銀行 明舞支店 普通3837390		1,674,217
振替／ゆうちょ2 ゆうちょ銀行 00900-5-207024		5,292,965
普通／みなと新アングルン みなと銀行 明舞支店 普通3892714		1,376,027
普通／みなと本部 みなと銀行 明舞支店 普通3912219		3,668,268
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		7,193,962
未収金		476,887
寄附クレジットカード決済		3,000
軽作業部門役務収入		406,490
工賃変動積立預金繰り入れ (取崩)		67,397
立替金		7,382
GH利用者負担分立替金		7,382
固定資産		8,217,443
その他の固定資産		8,217,443
建物		2,057,374
建物付属設備		1,267,521
車輛運搬具		3,206,204
器具及び備品		1,512,439
長期前払費用		28,050
工賃変動積立預金		145,855
資産の部合計		29,983,480
流動負債		1,606,591
未払金		1,606,591
未払金		1,606,591
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)		581,160
常勤職員健康保険2月・3月3名分		38,062
常勤職員厚生年金2月・3月3名分		64,965
常勤・非常勤職員源泉所得税1月～3月徴収分及び冬季賞与分		111,445
常勤職員住民税徴収分		20,600
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)		105,583
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)		511,665
非常勤職員給与3月(4月支払)講師分		33,000
非常勤職員(講師)源泉所得税3月徴収分		3,408
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		46,575
退職共済施設負担金		68,310
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		3,999,591
差引純資産		25,983,889

固定資産集計表

自 令和02年04月01日

至 令和03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	5,871,120	0	0	5,871,120	3,813,746	2,057,374	1,314,009	
		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	3,813,746	2,057,374	1,314,009	
基本財産合計			5,871,120	0	0	5,871,120	3,813,746	2,057,374	1,314,009	
その他の固定資産	有形固定資産	建物付属設備	本部	0	0	0	0	0	0	
			就労継続支援B型	0	0	0	0	0	0	
			アングルン	0	0	0	0	0	0	
			GH	0	1,346,026	0	1,346,026	78,505	1,267,521	0
			計	0	1,346,026	0	1,346,026	78,505	1,267,521	0
	車両運搬具	本部	0	0	0	0	0	0	0	
		就労継続支援B型	7,402,533	1,031,740	0	8,434,273	5,228,069	3,206,204	0	
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0	
		GH	0	0	0	0	0	0	0	
		計	7,402,533	1,031,740	0	8,434,273	5,228,069	3,206,204	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	415,800	353,850	1,211,700	839,209	372,491	0	
		アングルン	302,000	0	0	302,000	301,999	1	0	
		GH	0	1,303,639	0	1,303,639	163,692	1,139,947	0	
		計	1,451,750	1,719,439	353,850	2,817,339	1,304,900	1,512,439	0	
有形固定資産合計			8,854,283	4,097,205	353,850	12,597,638	6,611,474	5,986,164	0	
総合計		本部	0	0	0	0	0	0	0	
		就労継続支援B型	14,423,403	1,447,540	353,850	15,517,093	9,881,024	5,636,069	1,314,009	
		アングルン	302,000	0	0	302,000	301,999	1	0	
		GH	0	2,649,665	0	2,649,665	242,197	2,407,468	0	
		計	14,725,403	4,097,205	353,850	18,468,758	10,425,220	8,043,538	1,314,009	

令和2年度活動計算書

令和2年4月1日から令和3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	648,000	838,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	2,376,700	2,376,700	
3. 就労支援事業収益			
就労支援事業収益	1,929,010	1,929,010	
4. 福祉事業活動収益			
自立支援費等収益	19,932,990		
特定障害者特別給付費収入	200,000		
補助事業等収益	3,531,700		
利用料収入	722,586	24,387,276	
5. その他収益			
受取利息	175		
雑収益	301,000		
国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	585,850	
経常収益計			30,116,836
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 就労支援事業販売原価	1,996,407		
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	1,996,407		
(2) 人件費			
給与手当	13,944,176		
法定福利費	1,397,520		
福利厚生費	135,704		
退職共済掛金	143,330		
人件費計	15,620,730		
(3) その他経費			
旅費交通費	43,350		
研修費	4,000		
消耗品費	1,643,922		
図書費	4,615		
印刷製本費	8,930		
水道光熱費	643,907		
燃料費	148,506		
修繕費	391,067		
通信運搬費	237,736		
会議費	9,911		
広告宣伝費	3,300		
業務委託費	656,330		
支払手数料	70,484		
損害保険料	596,750		
賃借料	617,654		
地代家賃	2,933,231		
租税公課	81,457		
諸会費	37,825		
渉外費	56,680		
保健衛生費	612,181		
給食費	495,402		
教養娯楽費	3,980		
日用品費	137,430		
器具什器費	1,946,082		
雑費	465,588		
減価償却費	2,440,983		
その他の経費計	14,291,301		
事業費計		31,908,438	

2. 管理費			
(1) 人件費	-		
(2) その他経費			
消耗品費	5,148		
印刷製本費	18,585		
通信運搬費	64,008		
会議費	5,863		
支払手数料	29,521		
租税公課	2,855		
諸会費	20,000		
その他の経費計	145,980		
管理費計		145,980	
経常費用計			32,054,418
当期経常増減額			-1,937,582
Ⅲ 経常外収益			
経常外収益計			-
Ⅳ 経常外費用			
1. 器具及び備品売却損・処分損(売却原価)			1
経常外費用計			1
当期経常外増減額			-1
当期活動増減額			-1,937,583
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			-2,222,258
前期繰越正味財産額			28,206,147
次期繰越正味財産額			25,983,889