

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 15 期

(自)令和3年4月1日

(至)令和4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3年4月1日

(至) 令和4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	2,000,000	2,711,710	711,710	135.6%	
		園芸事業収入	500,000	482,510	-17,490	96.5%	苗・鉢販売 植栽
		手芸事業収入	30,000	960	-29,040	3.2%	押花・袋制作
		軽作業事業収入	1,470,000	2,228,240	758,240	151.6%	役務等
	就労支援事業活動収入計(1)		2,000,000	2,711,710	711,710	135.6%	除草作業受注大幅増
	支出	就労支援事業販売原価	2,000,000	2,671,910	671,910	133.6%	
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,000,000	2,671,910	671,910	133.6%	利用者工賃等
就労支援事業活動支出計(2)		2,000,000	2,671,910	671,910	133.6%		
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	39,800	39,800	-		
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	25,880,000	26,869,906	989,906	103.8%	出勤率99% コロナ加算増
		訓練等給付費収入	25,380,000	26,337,406	957,406	103.8%	
		訓練等給付費収入	23,700,000	24,521,373	821,373	103.5%	
		処遇改善加算	1,410,000	1,562,150	152,150	110.8%	
		特定処遇改善加算	270,000	253,883	-16,117	94.0%	
		特定障害者特別給付費収入	500,000	532,500	32,500	106.5%	
		補助事業等収入	230,000	153,400	-76,600	66.7%	
		補助事業収入	230,000	153,400	-76,600	66.7%	神戸市GH家賃補助等
		利用料収入	1,500,000	1,853,012	353,012	123.5%	
		利用料収入	1,500,000	1,853,012	353,012	123.5%	GH5名分
		会費収入	890,000	748,000	-142,000	84.0%	
		正会費	190,000	200,000	10,000	105.3%	
		アンクルン会費	700,000	548,000	-152,000	78.3%	コロナ休会分減
		寄附金収入	1,010,000	7,311,000	6,301,000	723.9%	
		寄附金収入	1,010,000	7,311,000	6,301,000	723.9%	
		雑収入	130,000	104,530	-25,470	80.4%	
		雑収入	130,000	104,530	-25,470	80.4%	利用者自己負担
		受取利息配当金収入	50	198	148	396.0%	
		受取利息配当金収入	50	198	148	396.0%	
	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	-		
	福祉事業活動収入計(4)		29,640,050	37,240,046	7,599,996	125.6%	
	支出	人件費支出	18,866,000	19,226,544	360,544	101.9%	
		職員俸給	7,596,000	7,622,000	26,000	100.3%	常勤職員三名
		職員諸手当	2,350,000	2,339,595	-10,405	99.6%	賞与・手当
		非常勤職員給与	5,400,000	5,471,603	71,603	101.3%	GH職員配置増
		非常勤職員給与パート	4,880,000	5,033,072	153,072	103.1%	
		非常勤職員給与ボランティア講師	520,000	438,531	-81,469	84.3%	
		処遇改善手当	1,750,000	1,933,329	183,329	110.5%	
処遇改善手当		1,470,000	1,584,197	114,197	107.8%		
特定処遇改善手当		280,000	264,000	-16,000	94.3%		
処遇改善手当(臨時特例交付)		0	85,132	85,132	-	令4.2月新規開始	
退職共済掛金		170,000	163,944	-6,056	96.4%	常勤職員三名	
法定福利費		1,600,000	1,696,073	96,073	106.0%	健保・厚生事業主負担	
事務費支出		6,220,000	6,638,957	418,957	106.7%		
福利厚生費		220,000	226,288	6,288	102.9%	健康診断・制服等	
旅費交通費		70,000	37,400	-32,600	53.4%		
研修費		40,000	55,000	15,000	137.5%		
消耗品費(事務)		310,000	204,474	-105,526	66.0%		
図書費(事務)		20,000	5,284	-14,716	26.4%		
印刷製本費		80,000	52,990	-27,010	66.2%		
水道光熱費(事務)		90,000	88,433	-1,567	98.3%		
燃料費(事務)	50,000	63,251	13,251	126.5%			
修繕費	430,000	524,318	94,318	121.9%	車検費用・レッカー費用		
通信運搬費	385,000	383,182	-1,818	99.5%			
会議費	55,000	0	-55,000	0.0%			
広報費	5,000	3,300	-1,700	66.0%			
業務委託費	710,000	1,368,570	658,570	192.8%	雇用保険関係助成金取得業務委託		
手数料	115,000	91,745	-23,255	79.8%			
損害保険料	610,000	572,890	-37,110	93.9%	各種保険料		

福祉事業活動による収支	支出	賃借料	850,000	870,174	20,174	102.4%	ソフトウェア・複合機リース等
		地代家賃	1,935,000	1,927,200	-7,800	99.6%	建物・駐車場等
		租税公課	55,000	35,629	-19,371	64.8%	
		諸会費	65,000	81,829	16,829	125.9%	退職共済事務手数料増
		渉外費	55,000	42,000	-13,000	76.4%	
		雑費(事務)	70,000	5,000	-65,000	7.1%	
		事業費支出	4,111,000	4,287,958	176,958	104.3%	
		給食費	1,000,000	1,117,539	117,539	111.8%	GH食費
		保健衛生費	270,000	358,187	88,187	132.7%	コロナ対策品
		被服費	50,000	5,880	-44,120	11.8%	
		教養娯楽費	20,000	28,846	8,846	144.2%	
		日用品費	250,000	201,480	-48,520	80.6%	GHリネン費用
		水道光熱費(事業)	770,000	796,287	26,287	103.4%	
		燃料費(事業)	100,000	67,022	-32,978	67.0%	
		消耗品費(事業)	420,000	514,479	94,479	122.5%	
		図書費(事業)	35,000	15,917	-19,083	45.5%	
		器具什器費	90,000	193,892	103,892	215.4%	GH家具等
		賃借料	116,000	61,500	-54,500	53.0%	近隣集会所借用料等
		地代家賃	900,000	897,600	-2,400	99.7%	GH県営住宅家賃
		雑費(事業)	90,000	29,329	-60,671	32.6%	
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	-			
福祉事業活動支出計(5)	29,197,000	30,353,459	1,156,459	104.0%			
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	443,050	6,886,587	6,443,537	1554.4%			
等施設整備による収支	収入	施設整備等収入計(7)	0	0	0	-	
	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	0	0	-		
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	39,800	39,800	-	
		工賃変動積立預金積立支出	0	39,800	39,800	-	
		財務支出計(11)	0	39,800	39,800	-	
財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	0	-39,800	-39,800	-			
予備費(13)	0	0	0	-			
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	443,050	6,886,587	6,443,537	1554.4%			
前期末支払資金残高(15)			20,159,446	20,159,446	0	100.0%	
当期末支払資金残高(14)+(15)			20,602,496	27,046,033	6,443,537	131.3%	

資金収支決算内訳表

自 令和3年4月1日 至 令和4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	2,711,710	0	2,711,710	0	0
		園芸事業収入	482,510	0	482,510	0	0
		手芸事業収入	960	0	960	0	0
		軽作業事業収入	2,228,240	0	2,228,240	0	0
	就労支援事業活動収入計(1)		2,711,710	0	2,711,710	0	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,671,910	0	2,671,910	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		2,671,910	0	2,671,910	0	0	
就労支援事業活動支出計(2)		2,671,910	0	2,671,910	0	0	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		39,800	0	39,800	0	0	
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	26,869,906	0	17,666,447	0	9,203,459
		訓練等給付費収入	26,337,406	0	17,666,447	0	8,670,959
		訓練等給付費収入	24,521,373	0	16,525,529	0	7,995,844
		処遇改善加算	1,562,150	0	887,035	0	675,115
		特定処遇改善加算	253,883	0	253,883	0	0
		特定障害者特別給付費収入	532,500	0	0	0	532,500
		補助事業等収入	153,400	0	21,000	0	132,400
		補助事業収入	153,400	0	21,000	0	132,400
		利用料収入	1,853,012	0	0	0	1,853,012
		利用料収入	1,853,012	0	0	0	1,853,012
		会費収入	748,000	200,000	0	548,000	0
		正会費	200,000	200,000	0	0	0
		アングルン会費	548,000	0	0	548,000	0
		寄附金収入	7,311,000	4,311,000	0	0	3,000,000
		寄附金収入	7,311,000	4,311,000	0	0	3,000,000
		雑収入	104,530	0	104,530	0	0
		雑収入	104,530	0	104,530	0	0
	受取利息配当金収入	198	46	44	14	94	
	受取利息配当金収入	198	46	44	14	94	
	経理区分間繰入金収入	200,000	0	200,000	0	0	
	経理区分間繰入金収入	200,000	0	200,000	0	0	
	福祉事業活動収入計(4)		37,240,046	4,511,046	17,992,021	548,014	14,188,965
	支出	人件費支出	19,226,544	0	11,786,104	340,153	7,100,287
		職員俸給	7,622,000	0	5,558,000	0	2,064,000
		職員諸手当	2,339,595	0	1,741,095	0	598,500
		非常勤職員給与	5,471,603	0	1,921,758	340,153	3,209,692
		非常勤職員給与パート	5,033,072	0	1,732,670	90,710	3,209,692
		非常勤職員給与ボランティア講師	438,531	0	189,088	249,443	0
		処遇改善手当	1,933,329	0	1,208,969	0	724,360
		処遇改善手当	1,584,197	0	899,517	0	684,680
特定処遇改善手当		264,000	0	264,000	0	0	
処遇改善手当(臨時特例交付)		85,132	0	45,452	0	39,680	
退職共済掛金		163,944	0	118,272	0	45,672	
法定福利費		1,696,073	0	1,238,010	0	458,063	
事務費支出		6,638,957	891,480	5,062,438	11,002	674,037	
福利厚生費		226,288	0	114,622	0	111,666	
旅費交通費		37,400	600	36,800	0	0	
研修費		55,000	0	55,000	0	0	
消耗品費(事務)		204,474	0	143,982	0	60,492	
図書費(事務)		5,284	0	5,284	0	0	
印刷製本費		52,990	50,340	2,650	0	0	
水道光熱費(事務)		88,433	0	50,493	0	37,940	
燃料費(事務)		63,251	0	35,411	0	27,840	
修繕費		524,318	0	524,318	0	0	
通信運搬費		383,182	95,382	191,769	0	96,031	
広報費	3,300	0	3,300	0	0		
業務委託費	1,368,570	693,000	662,590	11,000	1,980		
手数料	91,745	29,751	61,994	0	0		
損害保険料	572,890	0	572,890	0	0		
賃借料	870,174	0	655,454	0	214,720		
地代家賃	1,927,200	0	1,836,000	0	91,200		
租税公課	35,629	2,407	33,204	2	16		

福祉事業活動による収支	支出	諸会費	81,829	20,000	29,677	0	32,152
		渉外費	42,000	0	42,000	0	0
		雑費(事務)	5,000	0	5,000	0	0
		事業費支出	4,287,958	0	1,124,688	97,942	3,065,328
		給食費	1,117,539	0	0	0	1,117,539
		保健衛生費	358,187	0	217,037	0	141,150
		被服費	5,880	0	5,880	0	0
		教養娯楽費	28,846	0	8,747	10,344	9,755
		日用品費	201,480	0	0	0	201,480
		水道光熱費(事業)	796,287	0	454,567	0	341,720
		燃料費(事業)	67,022	0	67,022	0	0
		消耗品費(事業)	514,479	0	301,902	17,495	195,082
		図書費(事業)	15,917	0	15,323	594	0
		器具什器費	193,892	0	32,890	0	161,002
		賃借料	61,500	0	1,500	60,000	0
		地代家賃	897,600	0	0	0	897,600
		雑費(事業)	29,329	0	19,820	9,509	0
		経理区分間繰入金支出	200,000	200,000	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	200,000	200,000	0	0	0
		福祉事業活動支出計(5)	30,353,459	1,091,480	17,973,230	449,097	10,839,652
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	6,886,587	3,419,566	18,791	98,917	3,349,313		
等施設 収支による 整備	収入	施設整備等収入計(7)	0	0	0	0	0
	支出	施設整備等支出計(8)	0	0	0	0	0
	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	0	0	0	0	
財務活動による 収支	収入	財務収入計(10)	0	0	0	0	0
	支出	積立預金積立支出	39,800	0	39,800	0	0
		工賃変動積立預金積立支出	39,800	0	39,800	0	0
		財務支出計(11)	39,800	0	39,800	0	0
	財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	-39,800	0	-39,800	0	0	
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	6,886,587	3,419,566	18,791	98,917	3,349,313		

前期末支払資金残高(15)	20,159,446	8,964,233	3,067,568	1,377,779	6,749,866
当期末支払資金残高(14)+(15)	27,046,033	12,383,799	3,086,359	1,476,696	10,099,179

事業活動収支計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4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	2,711,710	1,929,010	782,700
		園芸事業収入	482,510	508,030	-25,520
		手芸事業収入	960	9,516	-8,556
		軽作業事業収入	2,228,240	1,411,464	816,776
		就労支援事業活動収入計(1)	2,711,710	1,929,010	782,700
	支出	就労支援事業販売原価	2,671,910	1,996,407	675,503
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高		2,671,910	1,996,407	675,503	
就労支援事業活動支出計(2)		2,671,910	1,996,407	675,503	
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		39,800	-67,397	107,197	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	26,869,906	20,132,990	6,736,916
		訓練等給付費収入	26,337,406	19,932,990	6,404,416
		訓練等給付費収入	24,521,373	18,674,306	5,847,067
		処遇改善加算	1,562,150	1,032,482	529,668
		特定処遇改善加算	253,883	226,202	27,681
		特定障害者特別給付費収入	532,500	200,000	332,500
		補助事業等収入	153,400	3,531,700	-3,378,300
		補助事業収入	153,400	3,531,700	-3,378,300
		利用料収入	1,853,012	722,586	1,130,426
		利用料収入	1,853,012	722,586	1,130,426
		会費収入	748,000	838,000	-90,000
		正会費	200,000	190,000	10,000
		アンクルン会費	548,000	648,000	-100,000
		寄附金収入	7,311,000	2,376,700	4,934,300
		寄附金収入	7,311,000	2,376,700	4,934,300
		雑収入	104,530	301,000	-196,470
		雑収入	104,530	301,000	-196,470
	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)	37,324,523	28,187,651	9,136,872	
	支出	人件費支出	19,226,544	15,485,026	3,741,518
職員俸給		7,622,000	6,686,000	936,000	
職員諸手当		2,339,595	1,839,000	500,595	
非常勤職員給与		5,471,603	4,044,540	1,427,063	
非常勤職員給与パート		5,033,072	3,692,868	1,340,204	
非常勤職員給与ボランティア講師		438,531	351,672	86,859	
処遇改善手当		1,933,329	1,374,636	558,693	
処遇改善手当		1,584,197	1,110,636	473,561	
特定処遇改善手当		264,000	264,000	0	
処遇改善手当(臨時特例交付)		85,132	0	85,132	
退職共済掛金		163,944	143,330	20,614	
法定福利費		1,696,073	1,397,520	298,553	
事務費支出		6,638,957	5,617,043	1,021,914	
福利厚生費		226,288	135,704	90,584	
旅費交通費		37,400	43,350	-5,950	
研修費		55,000	4,000	51,000	
消耗品費(事務)		204,474	442,038	-237,564	
図書費(事務)		5,284	0	5,284	
印刷製本費		52,990	27,515	25,475	
水道光熱費(事務)		88,433	70,034	18,399	
燃料費(事務)		63,251	50,566	12,685	
修繕費		524,318	391,067	133,251	
通信運搬費		383,182	301,744	81,438	
会議費	0	15,774	-15,774		
広報費	3,300	3,300	0		
業務委託費	1,368,570	656,330	712,240		
手数料	91,745	100,005	-8,260		
損害保険料	572,890	596,750	-23,860		
賃借料	870,174	536,654	333,520		
地代家賃	1,927,200	1,899,490	27,710		
租税公課	35,629	84,312	-48,683		
諸会費	81,829	57,825	24,004		

福祉事業活動の部	支出	渉外費	42,000	56,680	-14,680
		雑費(事務)	5,000	143,905	-138,905
		事業費支出	4,287,958	6,514,959	-2,227,001
		給食費	1,117,539	495,402	622,137
		保健衛生費	358,187	612,181	-253,994
		被服費	5,880	0	5,880
		教養娯楽費	28,846	3,980	24,866
		日用品費	201,480	137,430	64,050
		水道光熱費(事業)	796,287	573,873	222,414
		燃料費(事業)	67,022	97,940	-30,918
		消耗品費(事業)	514,479	1,207,032	-692,553
		図書費(事業)	15,917	4,615	11,302
		器具什器費	193,892	1,946,082	-1,752,190
		賃借料	61,500	81,000	-19,500
		地代家賃	897,600	1,033,741	-136,141
		雑費(事業)	29,329	321,683	-292,354
		減価償却費	2,633,660	2,440,983	192,677
		減価償却費	2,633,660	2,440,983	192,677
		福祉事業活動支出計(5)	32,787,119	30,058,011	2,729,108
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	4,537,404	-1,870,360	6,407,764
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	198	175	23
		受取利息配当金収入	198	175	23
		経理区分間繰入金収入	200,000	12,000,000	-11,800,000
		経理区分間繰入金収入	200,000	12,000,000	-11,800,000
		事業活動外収入計(7)	200,198	12,000,175	-11,799,977
	支出	経理区分間繰入金支出	200,000	12,000,000	-11,800,000
		経理区分間繰入金支出	200,000	12,000,000	-11,800,000
		事業活動外支出計(8)	200,000	12,000,000	-11,800,000
事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	198	175	23		
経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	4,577,402	-1,937,582	6,514,984		
特別収支の部	収入	特別収入計(11)	0	0	0
	支出	固定資産売却損・処分損(売却原価)	0	1	-1
		器具及び備品売却損・処分損(売却原価)	0	1	-1
		特別支出計(12)	0	1	-1
特別収支差額(13)=(11)-(12)	0	-1	1		
当期活動収支差額(14)=(10)+(13)	4,577,402	-1,937,583	6,514,985		
繰越活動の部	繰越活動の部	前期繰越活動収支差額(15)	20,985,411	22,855,597	-1,870,186
	繰越活動の部	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	25,562,813	20,918,014	4,644,799
	繰越活動の部	その他の積立金取崩額(19)	0	67,397	-67,397
	繰越活動の部	工賃変動積立金取崩額	0	67,397	-67,397
	繰越活動の部	その他の積立金積立額(20)	39,800	0	39,800
	繰越活動の部	工賃変動積立金積立額	39,800	0	39,800
繰越活動の部	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	25,523,013	20,985,411	4,537,602	

事業活動収支内訳表

自 令和3年4月1日 至 令和4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	2,711,710	0	2,711,710	0	0
		園芸事業収入	482,510	0	482,510	0	0
		手芸事業収入	960	0	960	0	0
		軽作業事業収入	2,228,240	0	2,228,240	0	0
		就労支援事業活動収入計(1)	2,711,710	0	2,711,710	0	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,671,910	0	2,671,910	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	2,671,910	0	2,671,910	0	0
	就労支援事業活動支出計(2)	2,671,910	0	2,671,910	0	0	
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	39,800	0	39,800	0	0	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	26,869,906	0	17,666,447	0	9,203,459
		訓練等給付費収入	26,337,406	0	17,666,447	0	8,670,959
		訓練等給付費収入	24,521,373	0	16,525,529	0	7,995,844
		処遇改善加算	1,562,150	0	887,035	0	675,115
		特定処遇改善加算	253,883	0	253,883	0	0
		特定障害者特別給付費収入	532,500	0	0	0	532,500
		補助事業等収入	153,400	0	21,000	0	132,400
		補助事業収入	153,400	0	21,000	0	132,400
		利用料収入	1,853,012	0	0	0	1,853,012
		利用料収入	1,853,012	0	0	0	1,853,012
		会費収入	748,000	200,000	0	548,000	0
		正会費	200,000	200,000	0	0	0
		アングルン会費	548,000	0	0	548,000	0
		寄附金収入	7,311,000	4,311,000	0	0	3,000,000
		寄附金収入	7,311,000	4,311,000	0	0	3,000,000
		雑収入	104,530	0	104,530	0	0
		雑収入	104,530	0	104,530	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)	37,324,523	4,511,000	18,076,652	548,000	14,188,871
	支出	人件費支出	19,226,544	0	11,786,104	340,153	7,100,287
		職員俸給	7,622,000	0	5,558,000	0	2,064,000
		職員諸手当	2,339,595	0	1,741,095	0	598,500
		非常勤職員給与	5,471,603	0	1,921,758	340,153	3,209,692
		非常勤職員給与とパート	5,033,072	0	1,732,670	90,710	3,209,692
		非常勤職員給与ボランティア講師	438,531	0	189,088	249,443	0
		処遇改善手当	1,933,329	0	1,208,969	0	724,360
		処遇改善手当	1,584,197	0	899,517	0	684,680
		特定処遇改善手当	264,000	0	264,000	0	0
		処遇改善手当(臨時特例交付)	85,132	0	45,452	0	39,680
		退職共済掛金	163,944	0	118,272	0	45,672
法定福利費		1,696,073	0	1,238,010	0	458,063	
事務費支出		6,638,957	891,480	5,062,438	11,002	674,037	
福利厚生費		226,288	0	114,622	0	111,666	
旅費交通費		37,400	600	36,800	0	0	
研修費		55,000	0	55,000	0	0	
消耗品費(事務)		204,474	0	143,982	0	60,492	
図書費(事務)		5,284	0	5,284	0	0	
印刷製本費		52,990	50,340	2,650	0	0	
水道光熱費(事務)		88,433	0	50,493	0	37,940	
燃料費(事務)		63,251	0	35,411	0	27,840	
修繕費		524,318	0	524,318	0	0	
通信運搬費		383,182	95,382	191,769	0	96,031	
広報費	3,300	0	3,300	0	0		
業務委託費	1,368,570	693,000	662,590	11,000	1,980		
手数料	91,745	29,751	61,994	0	0		
損害保険料	572,890	0	572,890	0	0		
賃借料	870,174	0	655,454	0	214,720		
地代家賃	1,927,200	0	1,836,000	0	91,200		
租税公課	35,629	2,407	33,204	2	16		
諸会費	81,829	20,000	29,677	0	32,152		
渉外費	42,000	0	42,000	0	0		
雑費(事務)	5,000	0	5,000	0	0		

福祉事業活動の部	支出	事業費支出	4,287,958	0	1,124,688	97,942	3,065,328
		給食費	1,117,539	0	0	0	1,117,539
		保健衛生費	358,187	0	217,037	0	141,150
		被服費	5,880	0	5,880	0	0
		教養娯楽費	28,846	0	8,747	10,344	9,755
		日用品費	201,480	0	0	0	201,480
		水道光熱費(事業)	796,287	0	454,567	0	341,720
		燃料費(事業)	67,022	0	67,022	0	0
		消耗品費(事業)	514,479	0	301,902	17,495	195,082
		図書費(事業)	15,917	0	15,323	594	0
		器具什器費	193,892	0	32,890	0	161,002
		賃借料	61,500	0	1,500	60,000	0
		地代家賃	897,600	0	0	0	897,600
		雑費(事業)	29,329	0	19,820	9,509	0
		減価償却費	2,633,660	0	2,287,323	0	346,337
		減価償却費	2,633,660	0	2,287,323	0	346,337
福祉事業活動支出計(5)	32,787,119	891,480	20,260,553	449,097	11,185,989		
福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	4,537,404	3,619,520	-2,183,901	98,903	3,002,882		
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	198	46	44	14	94
		受取利息配当金収入	198	46	44	14	94
		経理区分間繰入金収入	200,000	0	200,000	0	0
		経理区分間繰入金収入	200,000	0	200,000	0	0
		事業活動外収入計(7)	200,198	46	200,044	14	94
	支出	経理区分間繰入金支出	200,000	200,000	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	200,000	200,000	0	0	0
		事業活動外支出計(8)	200,000	200,000	0	0	0
	事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	198	-199,954	200,044	14	94	
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	4,577,402	3,419,566	-1,944,057	98,917	3,002,976	
支特の別部収	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)	4,577,402	3,419,566	-1,944,057	98,917	3,002,976		
支繰差越額活の動部収	前期繰越活動収支差額(15)	20,985,411	8,964,233	1,486,064	1,377,780	9,157,334	
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)	25,562,813	12,383,799	-457,993	1,476,697	12,160,310	
	その他の積立金積立額(20)	39,800	0	39,800	0	0	
	工賃変動積立金積立額	39,800	0	39,800	0	0	
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)	25,523,013	12,383,799	-497,793	1,476,697	12,160,310	

就労支援事業別事業活動収支内訳表

自 令和3年4月1日 至 令和4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	
就労支援事業活動の部	収入	就労支援事業収入	2,711,710	482,510	960	2,228,240	
		園芸事業収入	482,510	482,510	0	0	
		手芸事業収入	960	0	960	0	
		軽作業事業収入	2,228,240	0	0	2,228,240	
			就労支援事業活動収入計(1)	2,711,710	482,510	960	2,228,240
	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	2,671,910	463,583	960	2,207,367	
		合計	2,671,910	463,583	960	2,207,367	
		差引	2,671,910	463,583	960	2,207,367	
				就労支援事業活動支出計(2)	2,671,910	463,583	960
		就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	39,800	18,927	0	20,873	

就労支援事業製造原価明細表

自 令和3年4月1日 至 令和4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	1,573,980	130,000	960	1,443,020
3. 就労支援事業指導員等給与	108,585	0	0	108,585
当期労務費	1,682,565	130,000	960	1,551,605
IV 経費				
2. 旅費交通費	9,820	4,200	0	5,620
4. 消耗品費	345,235	257,383	0	87,852
5. 印刷製本費	6,760	0	0	6,760
7. 燃料費	92,462	0	0	92,462
9. 通信運搬費	68,208	0	0	68,208
9. 業務委託費	148,500	0	0	148,500
13. 賃借料	216,100	72,000	0	144,100
19. 雑費	102,260	0	0	102,260
当期経費	989,345	333,583	0	655,762
当期就労支援事業製造原価	2,671,910	463,583	960	2,207,367

貸 借 対 照 表

令和4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	28,766,476	21,766,037	7,000,439	1 流動負債	1,720,443	1,606,591	113,852
現金	226,070	135,265	90,805	未払金	1,720,443	1,606,591	113,852
現金就労B	101,559	56,907	44,652	未払金	1,720,443	1,606,591	113,852
現金GH	124,511	78,358	46,153				
預金	27,967,849	21,146,503	6,821,346	2 固定負債	2,393,000	2,393,000	0
普通／三井住友施設	1,938,083	1,938,064	19	退職給与引当金	2,393,000	2,393,000	0
普通／みなと施設	1,347,443	1,674,217	-326,774	負債の部合計	4,113,443	3,999,591	113,852
振替／ゆうちょ2本部	6,251,194	5,292,965	958,229	純資産の部			
普通／みなと新アングルン	1,474,183	1,376,027	98,156	1 基本金	3,560,379	3,560,379	0
普通／みなと本部	6,329,605	3,668,268	2,661,337	1号基本金	3,560,379	3,560,379	0
振替／ゆうちょアングルン	3,000	3,000	0	2 国庫補助金等特別積立金	1,029,334	1,314,009	-284,675
普通／みなとGH	10,624,341	7,193,962	3,430,379	国庫補助金等特別積立金	1,029,334	1,314,009	-284,675
未収金	547,140	476,887	70,253	その他の積立金	163,890	124,090	39,800
立替金	25,417	7,382	18,035	工賃変動積立金	163,890	124,090	39,800
2 固定資産	5,623,583	8,217,443	-2,593,860	4 次期繰越活動収支差額	25,523,013	20,985,411	4,537,602
(2)その他の固定資産	5,623,583	8,217,443	-2,593,860	次期繰越活動収支差額	25,523,013	20,985,411	4,537,602
建物	1,710,978	2,057,374	-346,396	(うち当期活動収支差額)	4,577,402	-1,937,583	6,514,985
建物付属設備	1,152,397	1,267,521	-115,124	純資産の部合計	30,276,616	25,983,889	4,292,727
車輛運搬具	1,369,227	3,206,204	-1,836,977				
器具及び備品	1,177,276	1,512,439	-335,163	負債及び純資産の部合計	34,390,059	29,983,480	4,406,579
長期前払費用	28,050	28,050	0				
工賃変動積立預金	185,655	145,855	39,800				
資産の部合計	34,390,059	29,983,480	4,406,579				

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
13,058,880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4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	28,766,476
現金	226,070
現金 就労B	101,559
現金 GH	124,511
預金	27,967,849
普通／三井住友 三井住友銀行 西神中央支店 普通5513698	1,938,083
普通／みなと施設 みなと銀行 明舞支店 普通3837390	1,347,443
振替／ゆうちょ2 ゆうちょ銀行 00900-5-207024	6,251,194
普通／みなと新アングルン みなと銀行 明舞支店 普通3892714	1,474,183
普通／みなと本部 みなと銀行 明舞支店 普通3912219	6,329,605
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	10,624,341
未収金	547,140
寄附クレジットカード決済	3,000
軽作業部門役務収入	544,140
立替金	25,417
GH利用者負担分立替金	25,417
固定資産	5,623,583
その他の固定資産	5,623,583
建物	1,710,978
建物付属設備	1,152,397
車輛運搬具	1,369,227
器具及び備品	1,177,276
長期前払費用	28,050
工賃変動積立預金	185,655
資産の部合計	34,390,059
流動負債	1,720,443
未払金	1,720,443
未払金	1,720,443
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)	645,652
常勤職員健康保険3月3名分	39,086
常勤職員厚生年金3月3名分	66,795
常勤職員住民税徴収分	27,600
法定福利費3月分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)	108,509
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)	632,487
非常勤職員給与3月(4月支払)講師分	35,000
常勤・非常勤職員源泉所得税3月徴収分	23,420
非常勤職員(講師)源泉所得税3月徴収分	3,749
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	4,113,443
差引純資産	30,276,616

令和3年度活動計算書

令和3年4月1日から令和4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	548,000	748,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	7,311,000	7,311,000	
3. 就労支援事業収益			
就労支援事業収益	2,711,710	2,711,710	
4. 福祉事業活動収益			
自立支援費等収益	26,337,406		
特定障害者特別給付費収入	532,500		
補助事業等収益	153,400		
利用料収入	1,853,012	28,876,318	
5. その他収益			
受取利息	198		
雑収益	104,530		
国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	389,403	
経常収益計			40,036,431
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 就労支援事業販売原価	2,671,910		
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,671,910		
(2) 人件費			
給与手当	17,366,527		
法定福利費	1,696,073		
福利厚生費	226,288		
退職共済掛金	163,944		
人件費計	19,452,832		
(3) その他経費			
旅費交通費	36,800		
研修費	55,000		
消耗品費	730,021		
図書費	21,201		
印刷製本費	2,650		
水道光熱費	884,720		
燃料費	119,205		
修繕費	524,318		
通信運搬費	287,800		
広告宣伝費	3,300		
業務委託費	675,570		
支払手数料	61,994		
損害保険料	572,890		
賃借料	931,674		
地代家賃	2,824,800		
租税公課	33,222		
諸会費	61,829		
渉外費	42,000		
給食費	1,117,539		
保健衛生費	358,187		
被服費	5,880		
教養娯楽費	28,846		
日用品費	201,480		
器具什器費	193,892		
雑費	34,329		
減価償却費	2,633,660		
その他の経費計	12,442,807		
事業費計			34,567,549

2.	管理費			
	(1) 人件費	-		
	(2) その他経費			
	旅費交通費	600		
	印刷製本費	50,340		
	通信運搬費	95,382		
	業務委託費	693,000		
	支払手数料	29,751		
	租税公課	2,407		
	諸会費	20,000		
	その他の経費計	891,480		
	管理費計		891,480	
	経常費用計			35,459,029
	当期経常増減額			4,577,402
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			4,577,402
	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			4,292,727
	前期繰越正味財産額			25,983,889
	次期繰越正味財産額			30,276,616