

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%
		手芸事業収入	50,000	42,900	-7,100	85.8%
		軽作業事業収入	1,800,000	1,605,125	-194,875	89.2%
	支出	就労支援事業活動収入計(1)	2,350,000	2,183,721	-166,279	92.9%
		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%
		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%
		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%
		会費収入	913,000	973,000	60,000	106.6%
		正会費	213,000	213,000	0	100.0%
		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%
	支出	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%
		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%
		職員諸手当	2,420,000	2,381,000	-39,000	98.4%
		非常勤職員給与	6,550,000	6,459,747	-90,253	98.6%
		非常勤職員給与パート	5,890,000	5,823,396	-66,604	98.9%
福祉事業活動による支	支出	非常勤職員給与ボランティア講師	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%
		法定福利費	1,670,000	1,792,403	122,403	107.3%
		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%
		旅費交通費	80,000	37,790	-42,210	47.2%
	支出	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%
		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
涉外費	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	-
	支出	固定資産取得支出	833,750	833,750	100.0%
		構築物取得支出	500,000	500,000	100.0%
		器具及び備品取得支出	333,750	333,750	100.0%
		施設整備等支出計(8)	833,750	833,750	100.0%
財務活動による 収支	収入	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-833,750	-833,750	100.0%
	支出	積立預金取崩収入	0	21,765	-
		工賃変動積立預金取崩収入	0	21,765	21,765
		財務収入計(10)	0	21,765	21,765
		財務支出計(11)	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	アンクルン	GH
就労支援事業活動による収支	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
	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
	自立支援費等収入	29,294,296	0	18,981,667	0	10,312,629
収入	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
	アンクルン会費	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
福祉事業活動による収支	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
涉外費	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
	支出	固定資産取得支出	833,750	0	500,000
		構築物取得支出	500,000	0	500,000
		器具及び備品取得支出	333,750	0	333,750
		施設整備等支出計(8)	833,750	0	500,000
財務活動に よる収支	施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)		-833,750	0	-500,000
	収入	積立預金取崩収入	21,765	0	21,765
		工賃変動積立預金取崩収入	21,765	0	21,765
		財務収入計(10)	21,765	0	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)		21,765	0	21,765	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

前期未支払資金残高(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
		園芸事業収入	535,696	482,510
		手芸事業収入	42,900	960
		軽作業事業収入	1,605,125	2,228,240
	支出	就労支援事業活動収入計(1)	2,183,721	2,711,710
		就労支援事業販売原価	2,183,721	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	2,183,721	2,671,910
	就労支援事業活動支出計(2)	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
	就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)			
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	29,294,296	26,869,906
		訓練等給付費収入	28,694,296	26,337,406
		訓練等給付費収入	26,300,676	24,521,373
		待遇改善加算	1,700,293	1,562,150
		特定待遇改善加算	262,851	253,883
		待遇改善臨時特例交付金	278,452	0
		ベースアップ等支援加算	152,024	0
		特定障害者特別給付費収入	600,000	532,500
		補助事業等収入	1,826,340	153,400
		補助事業収入	1,826,340	153,400
		利用料収入	2,060,580	1,853,012
		利用料収入	2,060,580	1,853,012
		会費収入	973,000	748,000
		正会費	213,000	200,000
		アンクルン会費	760,000	548,000
		寄附金収入	1,431,000	7,311,000
		寄附金収入	1,431,000	7,311,000
	支出	雑収入	732,377	104,530
		雑収入	732,377	104,530
		国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	284,675
		福祉事業活動収入計(4)	36,602,268	37,324,523
		人件費支出	21,066,877	19,226,544
		職員俸給	7,752,000	7,622,000
		職員諸手当	2,381,000	2,339,595
		非常勤職員給与	6,459,747	5,471,603
	支出	非常勤職員給与パート	5,823,396	5,033,072
		非常勤職員給与ボランティア講師	636,351	438,531
		待遇改善手当	2,517,783	1,933,329
		待遇改善手当	1,748,449	1,584,197
		特定待遇改善手当	277,000	264,000
		待遇改善手当(臨時特例交付)	492,334	85,132
		退職共済掛金	163,944	163,944
		法定福利費	1,792,403	1,696,073
		事務費支出	6,425,170	6,638,957
		福利厚生費	284,131	226,288
		旅費交通費	37,790	37,400
		研修費	5,000	55,000
		消耗品費(事務)	191,214	204,474
		図書費(事務)	7,191	5,284
		印刷製本費	99,240	52,990
		水道光熱費(事務)	97,988	88,433
		燃料費(事務)	43,081	63,251
		修繕費	568,776	524,318
		通信運搬費	379,093	383,182
		会議費	45,800	0
		広報費	4,300	3,300
		業務委託費	855,530	1,368,570
		手数料	114,881	91,745
		損害保険料	719,560	572,890
		賃借料	882,143	870,174

地代家賃	1,927,200	1,927,200	0	
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	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
	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
支 特 の別 部 収	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 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)		2,308,737	4,577,402	-2,268,665
支 繰 差 額 活 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	アンクルン	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
		園芸事業収入	535,696	0	535,696	0
		手芸事業収入	42,900	0	42,900	0
		軽作業事業収入	1,605,125	0	1,605,125	0
		就労支援事業活動収入計(1)	2,183,721	0	2,183,721	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,183,721	0	2,183,721	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
		就労支援事業活動支出計(2)	2,183,721	0	2,183,721	0
		就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0	0
		就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	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
		訓練等給付費収入	28,694,296	0	18,981,667	0
		訓練等給付費収入	26,300,676	0	17,534,204	0
		処遇改善加算	1,700,293	0	946,399	0
		特定処遇改善加算	262,851	0	262,851	0
		処遇改善臨時特例交付金	278,452	0	160,840	0
		ベースアップ等支援加算	152,024	0	77,373	0
		特定障害者特別給付費収入	600,000	0	0	600,000
		補助事業等収入	1,826,340	1,140,000	128,040	350,000
		補助事業収入	1,826,340	1,140,000	128,040	350,000
		利用料収入	2,060,580	0	0	0
		利用料収入	2,060,580	0	0	2,060,580
		会費収入	973,000	213,000	0	760,000
		正会費	213,000	213,000	0	0
		アンクルン会費	760,000	0	0	760,000
		寄附金収入	1,431,000	1,231,000	100,000	100,000
		寄附金収入	1,431,000	1,231,000	100,000	100,000
		雑収入	732,377	0	732,377	0
		雑収入	732,377	0	732,377	0
		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)	36,602,268	2,584,000	20,226,759	1,210,000
		福祉事業活動収入計(4)	36,602,268	2,584,000	20,226,759	1,210,000
	支出	人件費支出	21,066,877	0	12,528,437	537,368
		職員俸給	7,752,000	0	5,628,000	0
		職員諸手当	2,381,000	0	1,761,500	0
		非常勤職員給与	6,459,747	0	2,240,756	537,368
		非常勤職員給与パート	5,823,396	0	2,024,508	117,265
		非常勤職員給与ボランティア講師	636,351	0	216,248	420,103
		処遇改善手当	2,517,783	0	1,517,642	0
		処遇改善手当	1,748,449	0	967,812	0
		特定処遇改善手当	277,000	0	277,000	0
		処遇改善手当(臨時特例交付)	492,334	0	272,830	0
		退職共済掛金	163,944	0	117,612	0
		法定福利費	1,792,403	0	1,262,927	0
		事務費支出	6,425,170	429,121	5,126,167	39,252
		福利厚生費	284,131	0	121,751	0
		旅費交通費	37,790	0	37,190	600
		研修費	5,000	0	4,000	0
		消耗品費(事務)	191,214	0	149,093	0
		図書費(事務)	7,191	0	7,191	0
		印刷製本費	99,240	68,060	21,120	10,060
		水道光熱費(事務)	97,988	0	53,279	0
		燃料費(事務)	43,081	0	43,081	0
		修繕費	568,776	0	546,776	0
		通信運搬費	379,093	97,598	201,940	980
		会議費	45,800	36,000	9,800	0
		広報費	4,300	0	4,300	0
		業務委託費	855,530	167,860	635,170	27,500
		手数料	114,881	38,990	75,671	110
		損害保険料	719,560	0	719,560	0
		賃借料	882,143	0	543,343	0
		地代家賃	1,927,200	0	1,836,000	0
		租税公課	33,343	613	32,205	2

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
事業活動外の動部	収入	受取利息配当金収入	246	69	47
		受取利息配当金収入	246	69	47
	支出	事業活動外収入計(7)	246	69	47
		事業活動外支出計(8)	0	0	0
	事業活動外收支差額(9)=(7)-(8)		246	69	47
経常收支差額(10)=(3)+(6)+(9)		2,308,737	2,154,948	-237,089	11,306
支特の別部	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	2,154,948	-237,089	11,306
収繰の支越部差活動額動	前期繰越活動収支差額(15)		25,523,013	12,383,799	-497,793
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		27,831,750	14,538,747	-734,882
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		27,831,750	14,538,747	-734,882

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. 貸借料	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				
普通／みなと施設	2,508,272	1,347,443	1,160,829	2 固定負債	2,393,000	2,393,000	0
振替／ゆうちょ2本部	7,016,408	6,251,194	765,214	退職給与引当金	2,393,000	2,393,000	0
普通／みなと新アンクルン	1,184,801	1,474,183	-289,382	負債の部合計	4,048,263	4,113,443	-65,180
普通／みなと本部	7,516,339	6,329,605	1,186,734				
振替／ゆうちょアンクルン	3,000	3,000	0				
普通／みなとGH	11,400,432	10,624,341	776,091	純資産の部			
未 収 金	6,000	547,140	-541,140	1 基 本 金	3,560,379	3,560,379	0
立 替 金	14,090	25,417	-11,327	1号基本金	3,560,379	3,560,379	0
2 固定資産	4,544,767	5,623,583	-1,078,816	2 国庫補助金等特別積立金	744,659	1,029,334	-284,675
建 物	1,364,582	1,710,978	-346,396	国庫補助金等特別積立金	744,659	1,029,334	-284,675
建物付属設備	1,037,273	1,152,397	-115,124	その他の積立金	163,890	163,890	0
構 築 物	491,625	0	491,625	工賃変動積立金	163,890	163,890	0
車 輛 運 搬 具	322,421	1,369,227	-1,046,806	4 次期繰越活動収支差額	27,831,750	25,523,013	2,308,737
器 具 及 び 備 品	1,136,926	1,177,276	-40,350	次期繰越活動収支差額	27,831,750	25,523,013	2,308,737
長期前払費用(リサイクル預託金)	28,050	28,050	0	(うち当期活動収支差額)	2,308,737	4,577,402	-2,268,665
工賃変動積立預金	163,890	185,655	-21,765	純資産の部合計	32,300,678	30,276,616	2,024,062
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

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

14,949,681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

「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。

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／みなと新アンクルン 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／ゆうちょアンクルン 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
車輌運搬具	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 價 額		期 首 帳 簿 價 額		当 期 減 價 償 却 額		減 價 償 却 累 計 額		期 末 帳 簿 價 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																		
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		

固定資產管理台帳

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 アンクルン

(単位: 円)

固定資產管理台帳

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

G H

G H

(単位: 円)

固定資産増減明細表

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

自 令和04年04月01日
至 令和05年03月31日

当期增加内訛

當期減少內訌

固定資産増減明細表

法人名	認定NPO法人 Present Garden to
会計単位名	就労会計
経理区分	アンクルン

自 令和04年04月01日
至 令和05年03月31日

当期增加内訛

當期減少內訌

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
		就労継続支援B型	5,871,120	0	0	5,871,120	4,506,538	1,364,582
		アンクルン	0	0	0	0	0	0
		G H	0	0	0	0	0	0
		計	5,871,120	0	0	5,871,120	4,506,538	1,364,582
	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
		アンクルン	0	0	0	0	0	0
		G H	1,346,026	0	0	1,346,026	308,753	1,037,273
		計	1,346,026	0	0	1,346,026	308,753	1,037,273
	構築物	本部	0	0	0	0	0	0
		就労継続支援B型	0	500,000	0	500,000	8,375	491,625
		アンクルン	0	0	0	0	0	0
		G H	0	0	0	0	0	0
		計	0	500,000	0	500,000	8,375	491,625
	車両運搬具	本部	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
		アンクルン	0	0	0	0	0	0
		G H	0	0	0	0	0	0
		計	8,434,273	0	0	8,434,273	8,111,852	322,421
	器具及び備品	本部	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
		アンクルン	302,000	333,750	0	635,750	340,936	294,814
		G H	1,303,639	0	0	1,303,639	626,118	677,521
		計	2,817,339	333,750	0	3,151,089	2,014,163	1,136,926
総合計	本部	0	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	744,659
	アンクルン	302,000	333,750	0	635,750	340,936	294,814	0
	G H	2,649,665	0	0	2,649,665	934,871	1,714,794	0
	計	18,468,758	833,750	0	19,302,508	14,949,681	4,352,827	744,659

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		
涉外費	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	