

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 18 期

令和 6 年度

(自)令和6年4月1日

(至)令和7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6年4月1日

(至) 令和7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	2,450,000	2,515,630	65,630	102.7%	
		園芸事業収入	650,000	547,170	-102,830	84.2%	苗・鉢販売 植栽
		手芸事業収入	50,000	0	-50,000	0.0%	
		軽作業事業収入	1,750,000	1,968,460	218,460	112.5%	役務等
	就労支援事業活動収入計(1)		2,450,000	2,515,630	65,630	102.7%	
	支出	就労支援事業販売原価	2,450,000	2,515,630	65,630	102.7%	
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品（商品）仕入高	2,450,000	2,515,630	65,630	102.7%	利用者工賃等
		就労支援事業活動支出計(2)	2,450,000	2,515,630	65,630	102.7%	
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	33,793,000	33,945,114	152,114	100.5%	
		訓練等給付費収入	33,193,000	33,345,114	152,114	100.5%	
		訓練等給付費収入	30,050,000	30,219,498	169,498	100.6%	
		処遇改善加算	660,000	650,483	-9,517	98.6%	
		特定処遇改善加算	127,000	128,868	1,868	101.5%	
		処遇改善臨時特例給付	91,000	92,053	1,053	101.2%	
		ベースアップ等支援加算	175,000	173,863	-1,137	99.4%	
		職員等処遇改善加算	2,090,000	2,080,349	-9,651	99.5%	
		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	525,600	525,600	0	100.0%	
		補助事業収入	525,600	525,600	0	100.0%	市家賃補助・NHK
		利用料収入	2,000,000	1,903,200	-96,800	95.2%	
		利用料収入	2,000,000	1,903,200	-96,800	95.2%	GH5名分
		会費収入	930,000	916,000	-14,000	98.5%	
		正会費	210,000	200,000	-10,000	95.2%	
		アンクルン会費	720,000	716,000	-4,000	99.4%	
		寄附金収入	9,550,000	9,479,569	-70,431	99.3%	
		寄附金収入	9,550,000	9,479,569	-70,431	99.3%	大口寄付
		雑収入	1,000,000	1,285,238	285,238	128.5%	
		雑収入	150,000	443,238	293,238	295.5%	退職共済給付金
	雑収入演奏会チケット	850,000	842,000	-8,000	99.1%		
	受取利息配当金収入	17,015	16,441	-574	96.6%		
	受取利息配当金収入	17,015	16,441	-574	96.6%		
	経理区分間繰入金収入	1,645,221	1,645,221	0	100.0%		
	経理区分間繰入金収入	1,645,221	1,645,221	0	100.0%		
	福祉事業活動収入計(4)		49,460,836	49,716,383	255,547	100.5%	
	支出	人件費支出	26,938,000	25,986,929	-951,071	96.5%	
		職員俸給	9,888,000	9,706,000	-182,000	98.2%	常勤職員4名
		職員諸手当	3,110,000	3,045,852	-64,148	97.9%	賞与・手当
		非常勤職員給与	7,710,000	7,026,542	-683,458	91.1%	
		非常勤職員給与パート	6,260,000	5,859,410	-400,590	93.6%	
		非常勤職員給与ボランティア講師	1,450,000	1,167,132	-282,868	80.5%	
		退職金	300,000	296,227	-3,773	98.7%	常勤職員1名退職
		処遇改善手当	3,285,000	3,282,683	-2,317	99.9%	
		処遇改善手当	690,000	680,606	-9,394	98.6%	
		特定処遇改善手当	130,000	131,000	1,000	100.8%	
処遇改善手当ベースアップ		190,000	194,129	4,129	102.2%		
処遇改善手当臨時特例交付金		105,000	134,065	29,065	127.7%		
職員等処遇改善手当		2,170,000	2,142,883	-27,117	98.8%		
退職共済掛金		215,000	206,910	-8,090	96.2%	常勤職員4名	
法定福利費		2,430,000	2,422,715	-7,285	99.7%	健保・厚生事業主負担	
事務費支出		8,440,650	7,620,157	-820,493	90.3%		
福利厚生費		325,000	290,463	-34,537	89.4%	健康診断・制服等	
旅費交通費		80,000	28,970	-51,030	36.2%		
研修費		160,000	54,500	-105,500	34.1%		
消耗品費(事務)		220,000	84,448	-135,552	38.4%		
図書費(事務)	30,000	0	-30,000	0.0%			
器具什器費	70,000	67,650	-2,350	96.6%			
印刷製本費	420,000	392,357	-27,643	93.4%			
水道光熱費(事務)	110,000	100,297	-9,703	91.2%			

福祉事業活動による収支	支出	燃料費(事務)	65,000	51,748	-13,252	79.6%	
		修繕費	730,000	690,384	-39,616	94.6%	車検費用・車輛修繕
		通信運搬費	510,000	467,335	-42,665	91.6%	
		会議費	60,000	39,269	-20,731	65.4%	
		業務委託費	1,475,000	1,335,730	-139,270	90.6%	
		手数料	129,000	106,724	-22,276	82.7%	
		損害保険料	805,000	784,050	-20,950	97.4%	各種保険料
		賃借料	1,000,000	955,572	-44,428	95.6%	ソフトウェア・複合機リース等
		地代家賃	1,985,000	1,982,400	-2,600	99.9%	建物・駐車場等
		租税公課	46,650	36,090	-10,560	77.4%	
		諸会費	100,000	88,440	-11,560	88.4%	
		渉外費	60,000	46,400	-13,600	77.3%	
		雑費(事務)	60,000	17,330	-42,670	28.9%	
		事業費支出	7,355,000	6,729,031	-625,969	91.5%	
		給食費	1,390,000	1,287,009	-102,991	92.6%	GH食費
		保健衛生費	465,000	433,729	-31,271	93.3%	
		被服費	420,000	385,611	-34,389	91.8%	
		教養娯楽費	40,000	17,888	-22,112	44.7%	
		日用品費	260,000	258,713	-1,287	99.5%	GHリネン費用
		水道光熱費(事業)	930,000	906,061	-23,939	97.4%	
		燃料費(事業)	100,000	88,879	-11,121	88.9%	
		消耗品費(事業)	1,360,000	1,312,426	-47,574	96.5%	
		消耗品費(事業)	800,000	757,205	-42,795	94.7%	
		消耗品費(事業)車輛関係	290,000	285,221	-4,779	98.4%	
		消耗品費助成・補助金関係	270,000	270,000	0	100.0%	補助による購入物
		図書費(事業)	35,000	13,391	-21,609	38.3%	
		器具什器費	250,000	143,430	-106,570	57.4%	
		賃借料	830,000	729,730	-100,270	87.9%	
		地代家賃	1,070,000	1,065,700	-4,300	99.6%	駐車場、GH家賃
		雑費(事業)	205,000	86,464	-118,536	42.2%	
		経理区分間繰入金支出	1,645,221	1,645,221	0	100.0%	
		経理区分間繰入金支出	1,645,221	1,645,221	0	100.0%	
		福祉事業活動支出計(5)	44,378,871	41,981,338	-2,397,533	94.6%	
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	5,081,965	7,735,045	2,653,080	152.2%	
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	1,328,640	1,328,640	0	100.0%	
		車輛運搬具取得支出	1,328,640	1,328,640	0	100.0%	
		施設整備等支出計(8)	1,328,640	1,328,640	0	100.0%	
		施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,328,640	-1,328,640	0	100.0%	
財務活動による収支	収入	財務収入計(10)	0	0	0	-	
	支出	その他の支出	8,150	8,150	0	100.0%	
		長期前払費用支出	8,150	8,150	0	100.0%	
		財務支出計(11)	8,150	8,150	0	100.0%	
		財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	-8,150	-8,150	0	100.0%	
予備費(13)			860,000	0	860,000	0.0%	
当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)			2,885,175	6,398,255	-3,513,080	221.8%	

前期末支払資金残高(15)	34,239,666	34,239,666	0	
当期末支払資金残高(14)+(15)	37,124,841	40,637,921	-3,513,080	

資金収支決算内訳表
 自 令和6年4月1日 至 令和7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	収入	就労支援事業収入	2,515,630	0	2,515,630	0	0
		園芸事業収入	547,170	0	547,170	0	0
		軽作業事業収入	1,968,460	0	1,968,460	0	0
		就労支援事業活動収入計(1)	2,515,630	0	2,515,630	0	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,515,630	0	2,515,630	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	2,515,630	0	2,515,630	0	0
		就労支援事業活動支出計(2)	2,515,630	0	2,515,630	0	0
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	0	0	0	0	
福祉事業活動による収支	収入	自立支援費等収入	33,945,114	0	22,053,160	0	11,891,954
		訓練等給付費収入	33,345,114	0	22,053,160	0	11,291,954
		訓練等給付費収入	30,219,498	0	20,197,521	0	10,021,977
		処遇改善加算	650,483	0	369,358	0	281,125
		特定処遇改善加算	128,868	0	102,632	0	26,236
		処遇改善臨時特例給付	92,053	0	51,792	0	40,261
		ベースアップ等支援加算	173,863	0	88,932	0	84,931
		職員等処遇改善加算	2,080,349	0	1,242,925	0	837,424
		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	525,600	0	261,000	0	264,600
		補助事業収入	525,600	0	261,000	0	264,600
		利用料収入	1,903,200	0	0	0	1,903,200
		利用料収入	1,903,200	0	0	0	1,903,200
		会費収入	916,000	200,000	0	716,000	0
		正会費	200,000	200,000	0	0	0
		アンクルン会費	716,000	0	0	716,000	0
		寄附金収入	9,479,569	9,429,569	0	50,000	0
		寄附金収入	9,479,569	9,429,569	0	50,000	0
		雑収入	1,285,238	0	416,238	869,000	0
		雑収入	443,238	0	416,238	27,000	0
		雑収入演奏会チケット	842,000	0	0	842,000	0
		受取利息配当金収入	16,441	5,266	3,336	680	7,159
		受取利息配当金収入	16,441	5,266	3,336	680	7,159
	経理区分間繰入金収入	1,645,221	0	1,645,221	0	0	
	経理区分間繰入金収入	1,645,221	0	1,645,221	0	0	
	福祉事業活動収入計(4)		49,716,383	9,634,835	24,378,955	1,635,680	14,066,913
	支出	人件費支出	25,986,929	0	16,032,856	1,203,081	8,750,992
		職員俸給	9,706,000	0	7,558,000	0	2,148,000
		職員諸手当	3,045,852	0	2,410,000	0	635,852
		非常勤職員給与	7,026,542	0	1,961,673	1,203,081	3,861,788
		非常勤職員給与パート	5,859,410	0	1,780,064	217,558	3,861,788
		非常勤職員給与ボランティア講師	1,167,132	0	181,609	985,523	0
		退職金	296,227	0	296,227	0	0
処遇改善手当		3,282,683	0	1,874,061	0	1,408,622	
処遇改善手当		680,606	0	370,496	0	310,110	
特定処遇改善手当		131,000	0	103,000	0	28,000	
処遇改善手当ベースアップ		194,129	0	95,194	0	98,935	
処遇改善手当臨時特例交付金		134,065	0	79,440	0	54,625	
職員等処遇改善手当		2,142,883	0	1,225,931	0	916,952	
退職共済掛金		206,910	0	159,918	0	46,992	
法定福利費		2,422,715	0	1,772,977	0	649,738	
事務費支出		7,620,157	749,547	4,903,807	828,157	1,138,646	
福利厚生費		290,463	0	126,841	0	163,622	
旅費交通費		28,970	2,640	25,120	1,210	0	
研修費		54,500	0	53,500	0	1,000	
消耗品費(事務)		84,448	7,937	59,323	0	17,188	
器具什器費		67,650	0	67,650	0	0	
印刷製本費		392,357	241,348	35,640	113,336	2,033	
水道光熱費(事務)		100,297	0	52,860	0	47,437	
燃料費(事務)	51,748	0	51,748	0	0		
修繕費	690,384	0	690,384	0	0		
通信運搬費	467,335	139,151	165,442	83,846	78,896		
会議費	39,269	24,576	6,900	2,550	5,243		

福祉事業活動による収支	支出	業務委託費	1,335,730	265,715	387,765	621,500	60,750
		手数料	106,724	37,111	45,329	5,577	18,707
		損害保険料	784,050	0	707,752	0	76,298
		賃借料	955,572	0	499,917	0	455,655
		地代家賃	1,982,400	0	1,800,000	0	182,400
		租税公課	36,090	1,069	33,738	138	1,145
		諸会費	88,440	20,000	40,168	0	28,272
		渉外費	46,400	0	46,400	0	0
		雑費(事務)	17,330	10,000	7,330	0	0
		事業費支出	6,729,031	0	1,947,094	1,524,500	3,257,437
		給食費	1,287,009	0	0	188,931	1,098,078
		保健衛生費	433,729	0	181,576	0	252,153
		被服費	385,611	0	23,168	362,443	0
		教養娯楽費	17,888	0	13,647	0	4,241
		日用品費	258,713	0	0	0	258,713
		水道光熱費(事業)	906,061	0	478,854	0	427,207
		燃料費(事業)	88,879	0	88,879	0	0
		消耗品費(事業)	1,312,426	0	964,979	196,102	151,345
		消耗品費(事業)	757,205	0	409,758	196,102	151,345
		消耗品費(事業)車輛関係	285,221	0	285,221	0	0
		消耗品費助成・補助金関係	270,000	0	270,000	0	0
		図書費(事業)	13,391	0	613	12,778	0
		器具什器費	143,430	0	143,430	0	0
		賃借料	729,730	0	9,000	720,730	0
		地代家賃	1,065,700	0	0	0	1,065,700
		雑費(事業)	86,464	0	42,948	43,516	0
		経理区分間繰入金支出	1,645,221	1,645,221	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	1,645,221	1,645,221	0	0	0
		福祉事業活動支出計(5)	41,981,338	2,394,768	22,883,757	3,555,738	13,147,075
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	7,735,045	7,240,067	1,495,198	-1,920,058	919,838
に 施 よ 設 る 整 収 備 支 等	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	1,328,640	0	1,328,640	0	0
		車輛運搬具取得支出	1,328,640	0	1,328,640	0	0
		施設整備等支出計(8)	1,328,640	0	1,328,640	0	0
		施設整備等資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,328,640	0	-1,328,640	0	0
に 財 務 支 る 活 動	収入	財務収入計(10)	0	0	0	0	0
	支出	その他の支出	8,150	0	8,150	0	0
		長期前払費用支出	8,150	0	8,150	0	0
	支出	財務支出計(11)	8,150	0	8,150	0	0
		財務活動資金収支差額(12)=(10)-(11)	-8,150	0	-8,150	0	0
		当期資金収支差額合計(14)=(3)+(6)+(9)+(12)-(13)	6,398,255	7,240,067	158,408	-1,920,058	919,838
前期末支払資金残高(15)			34,239,666	15,851,777	3,825,307	2,938,087	11,624,495
当期末支払資金残高(14)+(15)			40,637,921	23,091,844	3,983,715	1,018,029	12,544,333

事業活動収支計算書

(自)令和6年4月1日 (至)令和7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	2,515,630	2,424,011	91,619
		園芸事業収入	547,170	656,046	-108,876
		軽作業事業収入	1,968,460	1,767,965	200,495
		就労支援事業活動収入計(1)	2,515,630	2,424,011	91,619
	支出	就労支援事業販売原価	2,515,630	2,424,011	91,619
		当期就労支援事業製造原価及び当期製品（商品）仕入高	2,515,630	2,424,011	91,619
		就労支援事業活動支出計(2)	2,515,630	2,424,011	91,619
		就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)	0	0	0
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	33,945,114	32,343,656	1,601,458
		訓練等給付費収入	33,345,114	31,743,656	1,601,458
		訓練等給付費収入	30,219,498	29,073,287	1,146,211
		処遇改善加算	650,483	1,875,133	-1,224,650
		特定処遇改善加算	128,868	293,385	-164,517
		処遇改善臨時特例給付	92,053	0	92,053
		ベースアップ等支援加算	173,863	501,851	-327,988
		職員等処遇改善加算	2,080,349	0	2,080,349
		特定障害者特別給付費収入	600,000	600,000	0
		補助事業等収入	525,600	2,641,200	-2,115,600
		補助事業収入	525,600	2,641,200	-2,115,600
		利用料収入	1,903,200	1,988,065	-84,865
		利用料収入	1,903,200	1,988,065	-84,865
		会費収入	916,000	956,000	-40,000
		正会費	200,000	220,000	-20,000
		アンクルン会費	716,000	736,000	-20,000
		寄附金収入	9,479,569	1,139,890	8,339,679
		寄附金収入	9,479,569	1,139,890	8,339,679
		雑収入	1,285,238	125,377	1,159,861
		雑収入	443,238	125,377	317,861
		雑収入演奏会チケット	842,000	0	842,000
		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)	48,339,396	39,478,863	8,860,533
	支出	人件費支出	25,986,929	24,373,558	1,613,371
		職員俸給	9,706,000	9,876,000	-170,000
		職員諸手当	3,045,852	2,832,500	213,352
		非常勤職員給与	7,026,542	6,372,061	654,481
		非常勤職員給与パート	5,859,410	5,869,305	-9,895
		非常勤職員給与ボランティア講師	1,167,132	502,756	664,376
		退職金	296,227	0	296,227
		処遇改善手当	3,282,683	2,734,673	548,010
		処遇改善手当	680,606	1,908,116	-1,227,510
		特定処遇改善手当	131,000	303,000	-172,000
		処遇改善手当ベースアップ	194,129	523,557	-329,428
		処遇改善手当臨時特例交付金	134,065	0	134,065
		職員等処遇改善手当	2,142,883	0	2,142,883
		退職共済掛金	206,910	210,276	-3,366
		法定福利費	2,422,715	2,348,048	74,667
		事務費支出	7,620,157	6,343,653	1,276,504
		福利厚生費	290,463	274,650	15,813
		旅費交通費	28,970	33,540	-4,570
		研修費	54,500	6,300	48,200
		消耗品費(事務)	84,448	144,671	-60,223
		器具什器費	67,650	0	67,650
		印刷製本費	392,357	142,847	249,510
		水道光熱費(事務)	100,297	92,338	7,959
		燃料費(事務)	51,748	47,390	4,358
修繕費	690,384	556,259	134,125		
通信運搬費	467,335	379,749	87,586		
会議費	39,269	15,790	23,479		
業務委託費	1,335,730	724,460	611,270		

福祉事業活動の部	支出	手数料	106,724	93,249	13,475
		損害保険料	784,050	719,180	64,870
		賃借料	955,572	931,744	23,828
		地代家賃	1,982,400	1,974,800	7,600
		租税公課	36,090	34,250	1,840
		諸会費	88,440	91,466	-3,026
		渉外費	46,400	48,370	-1,970
		雑費(事務)	17,330	32,600	-15,270
		事業費支出	6,729,031	4,386,496	2,342,535
		給食費	1,287,009	1,159,998	127,011
		保健衛生費	433,729	433,072	657
		被服費	385,611	110,800	274,811
		教養娯楽費	17,888	1,832	16,056
		日用品費	258,713	264,482	-5,769
		水道光熱費(事業)	906,061	831,398	74,663
		燃料費(事業)	88,879	59,568	29,311
		消耗品費(事業)	1,312,426	349,171	963,255
		消耗品費(事業)	757,205	349,171	408,034
		消耗品費(事業)車輛関係	285,221	0	285,221
		消耗品費助成・補助金関係	270,000	0	270,000
		図書費(事業)	13,391	9,596	3,795
		器具什器費	143,430	86,812	56,618
		賃借料	729,730	199,160	530,570
		地代家賃	1,065,700	859,100	206,600
		雑費(事業)	86,464	21,507	64,957
		減価償却費	1,027,536	1,154,868	-127,332
		減価償却費	1,027,536	1,154,868	-127,332
		福祉事業活動支出計(5)	41,363,653	36,258,575	5,105,078
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	6,975,743	3,220,288	3,755,455
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	16,441	274	16,167
		受取利息配当金収入	16,441	274	16,167
		経理区分間繰入金収入	1,645,221	0	1,645,221
		経理区分間繰入金収入	1,645,221	0	1,645,221
		事業活動外収入計(7)	1,661,662	274	1,661,388
	支出	経理区分間繰入金支出	1,645,221	0	1,645,221
		経理区分間繰入金支出	1,645,221	0	1,645,221
		事業活動外支出計(8)	1,645,221	0	1,645,221
		事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)	16,441	274	16,167
		經常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)	6,992,184	3,220,562	3,771,622
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)			6,992,184	3,220,562	3,771,622
収繰の支越部差活動額動	前期繰越活動収支差額(15)		31,052,312	27,831,750	3,220,562
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		38,044,496	31,052,312	6,992,184
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		38,044,496	31,052,312	6,992,184

事業活動収支内訳表

自 令和6年4月1日 至 令和7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	2,515,630	0	2,515,630	0	0
		園芸事業収入	547,170	0	547,170	0	0
		軽作業事業収入	1,968,460	0	1,968,460	0	0
		就労支援事業活動収入計(1)	2,515,630	0	2,515,630	0	0
	支出	就労支援事業販売原価	2,515,630	0	2,515,630	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	2,515,630	0	2,515,630	0	0
		就労支援事業活動支出計(2)	2,515,630	0	2,515,630	0	0
就労支援事業活動収支差額(3)=(1)-(2)		0	0	0	0	0	
福祉事業活動の部	収入	自立支援費等収入	33,945,114	0	22,053,160	0	11,891,954
		訓練等給付費収入	33,345,114	0	22,053,160	0	11,291,954
		訓練等給付費収入	30,219,498	0	20,197,521	0	10,021,977
		処遇改善加算	650,483	0	369,358	0	281,125
		特定処遇改善加算	128,868	0	102,632	0	26,236
		処遇改善臨時特例給付	92,053	0	51,792	0	40,261
		ベースアップ等支援加算	173,863	0	88,932	0	84,931
		職員等処遇改善加算	2,080,349	0	1,242,925	0	837,424
		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	525,600	0	261,000	0	264,600
		補助事業収入	525,600	0	261,000	0	264,600
		利用料収入	1,903,200	0	0	0	1,903,200
		利用料収入	1,903,200	0	0	0	1,903,200
		会費収入	916,000	200,000	0	716,000	0
		正会費	200,000	200,000	0	0	0
		アンクルン会費	716,000	0	0	716,000	0
		寄附金収入	9,479,569	9,429,569	0	50,000	0
		寄附金収入	9,479,569	9,429,569	0	50,000	0
		雑収入	1,285,238	0	416,238	869,000	0
		雑収入	443,238	0	416,238	27,000	0
		雑収入演奏会チケット	842,000	0	0	842,000	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)	48,339,396	9,629,569	23,015,073	1,635,000	14,059,754
	支出	人件費支出	25,986,929	0	16,032,856	1,203,081	8,750,992
		職員俸給	9,706,000	0	7,558,000	0	2,148,000
		職員諸手当	3,045,852	0	2,410,000	0	635,852
		非常勤職員給与	7,026,542	0	1,961,673	1,203,081	3,861,788
		非常勤職員給与パート	5,859,410	0	1,780,064	217,558	3,861,788
		非常勤職員給与ボランティア講師	1,167,132	0	181,609	985,523	0
		退職金	296,227	0	296,227	0	0
		処遇改善手当	3,282,683	0	1,874,061	0	1,408,622
		処遇改善手当	680,606	0	370,496	0	310,110
		特定処遇改善手当	131,000	0	103,000	0	28,000
		処遇改善手当ベースアップ	194,129	0	95,194	0	98,935
		処遇改善手当臨時特例交付金	134,065	0	79,440	0	54,625
		職員等処遇改善手当	2,142,883	0	1,225,931	0	916,952
		退職共済掛金	206,910	0	159,918	0	46,992
		法定福利費	2,422,715	0	1,772,977	0	649,738
		事務費支出	7,620,157	749,547	4,903,807	828,157	1,138,646
		福利厚生費	290,463	0	126,841	0	163,622
		旅費交通費	28,970	2,640	25,120	1,210	0
		研修費	54,500	0	53,500	0	1,000
		消耗品費(事務)	84,448	7,937	59,323	0	17,188
		器具什器費	67,650	0	67,650	0	0
		印刷製本費	392,357	241,348	35,640	113,336	2,033
		水道光熱費(事務)	100,297	0	52,860	0	47,437
		燃料費(事務)	51,748	0	51,748	0	0
修繕費		690,384	0	690,384	0	0	
通信運搬費		467,335	139,151	165,442	83,846	78,896	
会議費		39,269	24,576	6,900	2,550	5,243	
業務委託費		1,335,730	265,715	387,765	621,500	60,750	
手数料		106,724	37,111	45,329	5,577	18,707	
損害保険料		784,050	0	707,752	0	76,298	

福祉事業活動の部	支出	賃借料	955,572	0	499,917	0	455,655
		地代家賃	1,982,400	0	1,800,000	0	182,400
		租税公課	36,090	1,069	33,738	138	1,145
		諸会費	88,440	20,000	40,168	0	28,272
		渉外費	46,400	0	46,400	0	0
		雑費(事務)	17,330	10,000	7,330	0	0
		事業費支出	6,729,031	0	1,947,094	1,524,500	3,257,437
		給食費	1,287,009	0	0	188,931	1,098,078
		保健衛生費	433,729	0	181,576	0	252,153
		被服費	385,611	0	23,168	362,443	0
		教養娯楽費	17,888	0	13,647	0	4,241
		日用品費	258,713	0	0	0	258,713
		水道光熱費(事業)	906,061	0	478,854	0	427,207
		燃料費(事業)	88,879	0	88,879	0	0
		消耗品費(事業)	1,312,426	0	964,979	196,102	151,345
		消耗品費(事業)	757,205	0	409,758	196,102	151,345
		消耗品費(事業)車輛関係	285,221	0	285,221	0	0
		消耗品費助成・補助金関係	270,000	0	270,000	0	0
		図書費(事業)	13,391	0	613	12,778	0
		器具什器費	143,430	0	143,430	0	0
		賃借料	729,730	0	9,000	720,730	0
		地代家賃	1,065,700	0	0	0	1,065,700
		雑費(事業)	86,464	0	42,948	43,516	0
		減価償却費	1,027,536	0	643,416	66,750	317,370
		減価償却費	1,027,536	0	643,416	66,750	317,370
		福祉事業活動支出計(5)	41,363,653	749,547	23,527,173	3,622,488	13,464,445
		福祉事業活動収支差額(6)=(4)-(5)	6,975,743	8,880,022	-512,100	-1,987,488	595,309
事業活動外収支の部	収入	受取利息配当金収入	16,441	5,266	3,336	680	7,159
		受取利息配当金収入	16,441	5,266	3,336	680	7,159
		経理区分間繰入金収入	1,645,221	0	1,645,221	0	0
		経理区分間繰入金収入	1,645,221	0	1,645,221	0	0
		事業活動外収入計(7)	1,661,662	5,266	1,648,557	680	7,159
	支出	経理区分間繰入金支出	1,645,221	1,645,221	0	0	0
		経理区分間繰入金支出	1,645,221	1,645,221	0	0	0
		事業活動外支出計(8)	1,645,221	1,645,221	0	0	0
	事業活動外収支差額(9)=(7)-(8)		16,441	-1,639,955	1,648,557	680	7,159
	経常収支差額(10)=(3)+(6)+(9)		6,992,184	7,240,067	1,136,457	-1,986,808	602,468
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)		6,992,184	7,240,067	1,136,457	-1,986,808	602,468	
収 繰 の 支 越 部 差 活 動 額 動	前期繰越活動収支差額(15)		31,052,312	15,851,777	-958,568	3,166,151	12,992,952
	当期末繰越活動収支差額(16)=(14)+(15)		38,044,496	23,091,844	177,889	1,179,343	13,595,420
	次期繰越活動収支差額(21)=(16)+(17)-(18)+(19)-(20)		38,044,496	23,091,844	177,889	1,179,343	13,595,420

財産目録

令和7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		42,872,723
現金		279,243
現金 就労B		137,769
現金 GH		141,474
預金		42,553,324
普通／三井住友 三井住友銀行 西神中央支店 普通5513698		1,939,291
普通／みなと施設 みなと銀行 明舞支店 普通3837390		2,760,155
振替／ゆうちょ2 ゆうちょ銀行 00900-5-207024		14,441,614
普通／みなと新アングルン みなと銀行 明舞支店 普通3892714		1,104,408
普通／みなと本部 みなと銀行 明舞支店 普通3912219		8,634,769
普通／みなとGH みなと銀行 明舞支店 普通3944871		13,673,087
未収金		3,000
寄附クレジットカード決済/振込		3,000
立替金		37,156
GH利用者負担分立替金		37,156
固定資産		3,699,153
建物		671,790
建物付属設備		807,025
構築物		424,625
車輛運搬具		1,190,243
器具及び備品		405,380
長期前払費用		36,200
工賃変動積立預金		163,890
資産の部合計		46,571,876
流動負債		2,234,802
未払金		2,234,802
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)		648,604
常勤職員健康保険冬賞与・3月4名分		130,990
常勤職員厚生年金冬賞与・3月3名分		213,835
常勤・非常勤職員住民税徴収分		32,900
法定福利費冬賞与・3月分(健康保険・厚生年金・児童手当拠出金)		353,238
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)		612,454
非常勤職員給与3月(4月支払)講師分		67,550
常勤・非常勤職員源泉所得税3月徴収分		21,450
非常勤職員(講師)源泉所得税3月徴収分		5,113
退職共済掛金個人掛金		57,180
退職共済施設負担金		83,864
退職共済事務負担金		7,624
固定負債		2,393,000
退職給与引当金		2,393,000
負債の部合計		4,627,802
差引純資産		41,944,074

貸 借 対 照 表

令和7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	42,872,723	37,629,889	5,242,834	1 流動負債	2,234,802	3,390,223	-1,155,421
現 金	279,243	192,384	86,859	未 払 金	2,234,802	2,785,223	-550,421
現 金就労B	137,769	87,587	50,182	未 払 金	2,234,802	2,785,223	-550,421
現 金GH	141,474	104,797	36,677				
預 金	42,553,324	37,094,808	5,458,516				
普通／三井住友施設	1,939,291	1,938,119	1,172	2 固定負債	2,393,000	2,393,000	0
普通／みなと施設	2,760,155	3,576,544	-816,389	退職給与引当金	2,393,000	2,393,000	0
振替／ゆうちょ2本部	14,441,614	7,840,146	6,601,468	負債の部合計	4,627,802	5,783,223	-1,155,421
普通／みなと新アングルン	1,104,408	3,135,938	-2,031,530	純資産の部			
普通／みなと本部	8,634,769	8,010,512	624,257	1 基 本 金	3,560,379	3,560,379	0
普通／みなとGH	13,673,087	12,485,709	1,187,378	1号基本金	3,560,379	3,560,379	0
未 収 金	3,000	3,000	0	2 国庫補助金等特別積立金	175,309	459,984	-284,675
立 替 金	37,156	273,397	-236,241	国庫補助金等特別積立金	175,309	459,984	-284,675
				その他の積立金	163,890	163,890	0
2 固定資産	3,699,153	3,389,899	309,254	工賃変動積立金	163,890	163,890	0
(2)その他の固定資産	3,699,153	3,389,899	309,254	4 次期繰越活動収支差額	38,044,496	31,052,312	6,992,184
建 物	671,790	1,018,186	-346,396	次期繰越活動収支差額	38,044,496	31,052,312	6,992,184
建物付属設備	807,025	922,149	-115,124	(うち当期活動収支差額)	6,992,184	3,220,562	3,771,622
構 築 物	424,625	458,125	-33,500	純資産の部合計	41,944,074	35,236,565	6,707,509
車輛運搬具	1,190,243	64,486	1,125,757				
器具及び備品	405,380	735,013	-329,633				
長期前払費用(リサイクル預託金)	36,200	28,050	8,150				
工賃変動積立預金	163,890	163,890	0				
資産の部合計	46,571,876	41,019,788	5,552,088	負債及び純資産の部合計	46,571,876	41,019,788	5,552,088

注記

- 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。
- 基本財産の増加
なし
- 減価償却費の累計額
17,132,085円
- 受取手形割引高及び裏書譲渡高
0円
- 徴収不能引当金の額
0円
- その他

自 令和06年04月01日
至 令和07年03月31日

經理区分 就労継続支援B型

(単位：円)

固定資產管理台帳

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	
建物付属設備																	
消防誘導灯	R02/06/17	1	定額法	15	0.067	58	157,300	0	116,901	0	10,539	0	50,938	0	106,362	0	
壁・天井・クロス張替	R02/08/03	1	定額法	10	0.100	56	755,790	0	478,667	0	75,579	0	352,702	0	403,088	0	
建具工事	R02/08/03	1	定額法	15	0.067	56	432,936	0	326,581	0	29,006	0	135,361	0	297,575	0	
計		3					1,346,026	0	922,149	0	115,124	0	539,001	0	807,025	0	
器具及び備品																	
家具・大型パントリーキッチン	R02/07/07	1	定額法	8	0.125	57	153,890	0	81,755	0	19,236	0	91,371	0	62,519	0	
テレビ(三菱40型)	R02/07/17	1	定額法	5	0.200	57	168,000	0	42,000	0	33,600	0	159,600	0	8,400	0	
洗濯機	R02/07/17	1	定額法	6	0.167	57	155,000	0	57,932	0	25,885	0	122,953	0	32,047	0	
冷蔵庫	R02/07/17	1	定額法	6	0.167	57	215,000	0	80,357	0	35,905	0	170,548	0	44,452	0	
エアコン設置工事	R02/08/03	1	定額法	6	0.167	56	437,949	0	169,780	0	73,137	0	341,306	0	96,643	0	
ノートパソコン	R02/08/17	1	定額法	4	0.250	50	173,800	0	14,484	0	14,483	0	173,799	0	1	0	
計		6					1,303,639	0	446,308	0	202,246	0	1,059,577	0	244,062	0	
固定資産合計		9					2,649,665	0	1,368,457	0	317,370	0	1,598,578	0	1,051,087	0	

自 令和06年04月01日
至 令和07年03月31日

経理区分 就労継続支援B型

(単位：円)

[illegible]

固定資産集計表

自 令和06年04月01日
至 令和07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	0
		就労継続支援B型	5,871,120	0	0	5,871,120	5,199,330	671,790	175,309
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0
		G H	0	0	0	0	0	0	0
		計	5,871,120	0	0	5,871,120	5,199,330	671,790	175,309
	建物付属設備	本部	0	0	0	0	0	0	0
		就労継続支援B型	0	0	0	0	0	0	0
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0
		G H	1,346,026	0	0	1,346,026	539,001	807,025	0
		計	1,346,026	0	0	1,346,026	539,001	807,025	0
	構築物	本部	0	0	0	0	0	0	0
		就労継続支援B型	500,000	0	0	500,000	75,375	424,625	0
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0
		G H	0	0	0	0	0	0	0
		計	500,000	0	0	500,000	75,375	424,625	0
	車両運搬具	本部	0	0	0	0	0	0	0
		就労継続支援B型	8,434,273	1,328,640	0	9,762,913	8,572,670	1,190,243	0
		アングルン	0	0	0	0	0	0	0
		G H	0	0	0	0	0	0	0
		計	8,434,273	1,328,640	0	9,762,913	8,572,670	1,190,243	0
	器具及び備品	本部	0	0	0	0	0	0	0
		就労継続支援B型	1,211,700	0	0	1,211,700	1,211,696	4	0
		アングルン	635,750	0	0	635,750	474,436	161,314	0
		G H	1,303,639	0	0	1,303,639	1,059,577	244,062	0
		計	3,151,089	0	0	3,151,089	2,745,709	405,380	0
総 合 計		本部	0	0	0	0	0	0	0
		就労継続支援B型	16,017,093	1,328,640	0	17,345,733	15,059,071	2,286,662	175,309
		アングルン	635,750	0	0	635,750	474,436	161,314	0
		G H	2,649,665	0	0	2,649,665	1,598,578	1,051,087	0
		計	19,302,508	1,328,640	0	20,631,148	17,132,085	3,499,063	175,309

令和6年度活動計算書

令和6年4月1日から令和7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		
アंकulun会費	716,000	916,000	
2. 受取寄付金			
受取寄付金	9,479,569	9,479,569	
3. 就労支援事業収益			
就労支援事業収益	2,515,630	2,515,630	
4. 福祉事業活動収益			
自立支援費等収益	33,345,114		
特定障害者特別給付費収入	600,000		
補助事業等収益	525,600		
利用料収入	1,903,200	36,373,914	
5. その他収益			
受取利息	16,441		
雑収益	1,285,238		
国庫補助金等特別積立金取崩額	284,675	1,586,354	
経常収益計			50,871,467
II 経常費用			
1. 事業費			
(1) 就労支援事業販売原価	2,515,630		
当期就労支援事業製造原価及び当期製品(商品)仕入高	2,515,630		
(2) 人件費			
給与手当	23,061,077		
法定福利費	2,422,715		
福利厚生費	290,463		
退職共済掛金	206,910		
退職金	296,227		
人件費計	26,277,392		
(3) その他経費			
旅費交通費	26,330		
研修費	54,500		
消耗品費	1,388,937		
図書費	13,391		
印刷製本費	151,009		
水道光熱費	1,006,358		
燃料費	140,627		
修繕費	690,384		
通信運搬費	328,184		
会議費	14,693		
業務委託費	1,070,015		
支払手数料	69,613		
損害保険料	784,050		
賃借料	1,685,302		
地代家賃	3,048,100		
租税公課	35,021		
諸会費	68,440		
渉外費	46,400		
給食費	1,287,009		
保健衛生費	433,729		
被服費	385,611		
教養娯楽費	17,888		
日用品費	258,713		
器具什器費	211,080		
雑費	93,794		
減価償却費	1,027,536		
その他の経費計	14,336,714		
事業費計		43,129,736	

2. 管理費			
(2) その他経費			
旅費交通費	2,640		
消耗品費	7,937		
印刷製本費	241,348		
通信運搬費	139,151		
会議費	24,576		
業務委託費	265,715		
支払手数料	37,111		
租税公課	1,069		
諸会費	20,000		
雑費	10,000		
その他の経費計	749,547		
管理費計		749,547	
経常費用計			43,879,283
当期経常増減額			6,992,184
当期活動増減額			6,992,184
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			6,707,509
前期繰越正味財産額			35,236,565
次期繰越正味財産額			41,944,074