

# 令和5年度事業報告書

令和5年4月1日 ～ 令和6年3月31日

特定非営利活動法人 P-Spread Japan

## 1 事業の成果

本法人は前年度に引き続き障害児通所支援事業として、児童発達支援事業及び放課後等デイサービス事業を中心に行うことで児童福祉の充実を図る。

## 2 事業の実施に関する事項

### (1) 特定非営利活動に係る事業

#### ①社会的養育支援事業

本年度は実施せず

#### ②発達障がい児（者）支援事業

本年度は実施せず

#### ③教育支援事業

本年度は実施せず

#### ④子育て支援事業

本年度は実施せず

#### ⑤次世代育成事業

本年度は実施せず

#### ⑥非進学・就労者支援事業

本年度は実施せず

#### ⑦障がい福祉サービス

本年度は実施せず

#### ⑧介護保険法に定める事業

本年度は実施せず

#### ⑨障害児通所支援事業

事業内容	障害児通所支援事業
実施日時	平日 9:00～17:00
実施場所	陣屋ガーデン
従事者の人数	11名
受益対象者の範囲及び参加人数	通所児童 40名
支出額	¥33,133,503

#### ⑩障害児相談支援事業

本年度は実施せず

### (2) その他の事業

本年度は実施せず

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類(活動計算書)」)

令和5年度 活動計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

特定非営利活動法人P-Spread Japan

(単位:円)

科目		金額	
I	経常収益		
1.	事業収入		
	障害児通所支援事業	29,136,306	
	窓口収入	757,959	29,894,265
2.	補助金収入		
	地方公共団体補助金収入	1,055,800	1,055,800
3.	寄付金収入		
	寄附金収入	3,000,000	3,000,000
4.	その他収益		
	受取利息	31,721	31,721
	経常収益計		33,981,786
II	経常費用		
1.	事業費		
(1)	人件費		
	給料手当	20,312,221	
	賞与	2,629,500	
	法定福利費	3,177,135	
	福利厚生費	13,780	
	人件費計	26,132,636	
(2)	その他経費		
	旅費交通費	19,504	
	減価償却費	500,941	
	消耗品費	291,900	
	修繕費	748,000	
	水道光熱費	842,570	
	賃借料	1,800,000	
	保険料	171,524	
	租税公課	38,100	
	給食費	170,699	
	車両費	404,707	
	支払手数料	693,898	
	通勤費	1,095,933	
	雑費	223,091	
	その他経費計	7,000,867	
	事業費計		33,133,503
2.	管理費		
(1)	人件費		
	福利厚生費	44,877	
	研修費	30,000	
	人件費計	74,877	
(2)	その他経費		
	図書研究費	19,687	
	旅費交通費	1,400	
	通信運搬費	134,684	
	消耗品費	60,392	
	保険料	98,353	
	租税公課	69,000	
	支払利息	210,977	
	専門家報酬	731,060	
	手数料	1,205	
	雑費	4,060	
	その他経費計	1,330,818	
	管理費計		1,405,695
	経常費用計		34,539,198
	税引前当期正味財産増減額		-557,412
	法人税住民税及び事業税		59,100
	当期正味財産増減額		-616,512
	前期繰越正味財産額		-5,692,036
	次期繰越正味財産額		-6,308,548

## 計算書類の注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

### 2. 借入金が増減内訳

(単位：円)

科目	期首残高	当期借入	当期返済	期末残高
短期借入金	2,069,401	20,000,000	18,000,000	4,069,401
長期借入金	9,470,069	10,000,000	3,032,000	16,168,069
合計	11,539,470	30,000,000	21,302,000	20,237,470

### 3. 有形固定資産の減価償却累計額

651,471 円

(法第28条第1項「前事業年度の計算書類（貸借対照表）」)

令和5年度 貸借対照表

令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人P-Spread Japan

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,098,298		
未収金	4,958,072		
短期貸付金	2,000,000		
流動資産合計		15,056,370	
2. 固定資産			
建物	378,700		
構築物	1,633,334		
什器備品	359,186		
一括償却資産	75,387		
建物附属設備	1,925,309		
固定資産合計		4,371,916	
資産合計			19,428,286
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,012,359		
預り金	72,099		
未払費用	3,343,906		
未払法人税等	71,000		
短期借入金	4,069,401		
流動負債合計		9,568,765	
2. 固定負債			
長期借入金	16,168,069		
固定負債合計		16,168,069	
負債合計			25,736,834
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		-5,692,036	
当期正味財産増減額		-616,512	
正味財産合計			-6,308,548
負債及び正味財産合計			19,428,286

(法第28条第1項「前事業年度の財産目録」)

令和5年度 財産目録

令和6年3月31日現在

特定非営利活動法人P-Spread Japan

(単位：円)

科目	金額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
現金	34,624		
大分銀行普通預金 挟間支店	8,063,674		
未収金			
大分県国民健康保険団体連合会	4,926,406		
合同会社Bodem	31,666		
短期貸付金			
合同会社Bodem	2,000,000		
流動資産合計		15,056,370	
2 固定資産			
建物	378,700		
構築物	1,633,334		
什器備品	359,186		
一括償却資産	75,387		
建物附属設備	1,925,309		
固定資産合計		4,371,916	
資産合計			19,428,286
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			
給料	1,411,745		
通勤手当	77,645		
家賃	150,000		
NTT	5,940		
ドコモ	5,069		
社会保険料	308,770		
トリムス	53,190		
預り金			
源泉所得税	32,399		
市県民税	39,700		
未払費用			
(医)三ヶ田慈愛会への借入利息 他	3,168,205		
社会保険料	175,701		
未払法人税等			
法人税等	71,000		
短期借入金			
(医)三ヶ田慈愛会	4,069,401		
流動負債合計		9,568,765	
2 固定負債			
長期借入金			
現理事長	564,772		
前理事長	5,855,297		
大分銀行 挟間支店	9,748,000		
固定負債合計		16,168,069	
負債合計			25,736,834
正味財産			-6,308,548