

2022年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

2023年3月31日現在

特定非営利活動法人 日常生活支援ネットワーク

科 目	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	14,474,384		
未収入金	43,660,856		
前払費用	900,660		
貸倒引当金	-260,500		
流動資産合計		58,775,400	
2 有形固定資産			
建物付属設備	1,232,744		
車両運搬具	2		
工具器具備品	1		
		1,232,747	
3 投資等			
差入保証金	500,000		
		500,000	
資産合計			60,508,147
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	20,781,011		
短期借入金	9,300,000		
未払法人税等	1,550,100		
預り金	1,631,479		
流動負債合計		33,262,590	
2 固定負債			
長期借入金	11,130,030		
固定負債合計		11,130,030	
負債合計			44,392,620
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		8,526,722	
当期正味財産増加額		7,588,805	
正味財産合計			16,115,527
負債及び正味財産合計			60,508,147

2022年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

2023年3月31日現在

特定非営利活動法人 日常生活支援ネットワーク

科 目	金 額 (単位:円)		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金			
小口現金	495,362		
普通預金 大阪商工信用金庫	5,630,561		
普通預金 近畿労働金庫	6,514,347		
普通預金 尼崎信用金庫	151,300		
普通預金 ゆうちょ銀行	285,500		
普通預金 三菱UFJ銀行	290,438		
普通預金 PayPay銀行	892,134		
普通預金 大阪信用金庫	1,242		
郵便振替	113,500		
定期預金 近畿労働金庫	100,000	14,474,384	
未収入金			
障害福祉サービス 国保連	33,456,422		
障害福祉サービス 自己負担金	104,359		
移動支援事業 大阪市	1,581,365		
移動支援事業 茨木市ほか	134,118		
移動支援事業 自己負担金	9,897		
訪問介護事業 国保連	1,132,632		
訪問介護事業 自己負担金	13,540		
生活介護事業	4,805,538		
生活介護事業 実費昼食代	28,000		
生活支援活動事業	2,147,100		
計画相談事業	247,885		
未収入金		43,660,856	
貸倒引当金		-260,500	
前払費用			
家賃 ワイド商事	760,000		
家賃 関西殖産	100,980		
リサイクル預託金	18,670		
リサイクル預託金	21,010	900,660	
流動資産合計		58,775,400	
2 有形固定資産			
建物付属設備 内装工事ほか	1,232,744		
車両運搬具 福祉車両	2		
工具器具備品 エアコン	1	1,232,747	
3 投資等			
差入保証金 関西殖産KSフラサ ¹ 階	500,000	500,000	
資産合計			60,508,147
II 1 流動負債			
未払金			
給与手当	8,164,035		
有償ボランティア他サポーター	9,416,860		
法定福利費	2,268,343		
その他	931,773	20,781,011	

短期借入金			
理事		9,300,000	
未払法人税等		1,550,100	
預り金			
源泉所得税	565,196		
住民税	400,300		
社会保険料	551,983		
その他	114,000	1,631,479	
流動負債合計			33,262,590
2 固定負債			
長期借入金			
近畿労働金庫	3,210,030		
日本政策金融公庫	7,920,000	11,130,030	
			11,130,030
負債合計			44,392,620
正味財産			16,115,527

特定非営利活動法人日常生活支援ネットワーク

財務諸表の注記

1 重要な会計方針

財務諸表の作成は、NPO法人会計基準(2010年7月20日 2011年11月20日
一部改正 NPO法人会計基準協議会)によっています。

(1)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は、法人税法の規定に基づいて定率法で償却をしています。

(2)引当金の計上基準

貸倒引当金は、法人税法の規定に基づいて、計上しています。

2022年度 特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

2022年4月1日～2023年3月31日まで

特定非営利活動法人 日常生活支援ネットワーク

科 目	金 額 (単位:円)		
I 経常収益の部			
1 受取会費・入会金			
受取会費		36,000	
2 事業収益			
障害福祉サービス事業収益	190,157,399		
地域生活支援事業収益	10,286,857		
訪問介護事業収益	7,455,037		
生活支援事業収益	6,804,100		
社会教育事業収益	2,181,000		
相談支援事業収益	2,687,776		
市生活支援事業収益	20,643,800		
生活介護等事業収益	25,497,739		
就労支援事業収入	44,095		
		265,757,803	
3 受取寄付金			
一般寄付金		901,980	
4 受取助成金			
特例交付金	4,476,749		
支援金	118,200	4,594,949	
5 雑収入			
受取利息	166		
雑収入	95,400	95,566	
経常収益合計			271,386,298
II 経常費用の部			
1 事業費			
(1)人件費			
給料手当	90,062,216		
賞与	11,733,620		
介助者給与	63,602,184		
ガイドヘルパー給与	3,695,385		
訪問介護給与	1,301,220		
生活介護員給与	12,130,044		
有償ボランティア謝礼	2,408,045		
事務作業費	6,748,779		
ぼらん職場介助員費	1,944,155		
送迎ボランティア協力金	1,286,300		
補償費	484,050		
法定福利費	20,892,104		
人件費計	216,288,102		
(2)その他経費			
作業工賃	75,000		
アドバイザー料	120,000		
諸謝金	395,000		
福利厚生費	1,828,044		
教育研修費	374,340		
交際費	1,890		
会議費	106,429		
旅費交通費	2,072,240		

通信費	1,943,525		
広告宣伝費	649,550		
消耗品費	2,165,185		
修繕費	162,230		
水道光熱費	2,001,956		
新聞図書費	27,830		
諸会費	1,880,918		
支払手数料	94,583		
車両費	1,229,569		
リース料	3,016,750		
保険料	994,331		
地代家賃	10,066,286		
印刷製本代	100,230		
材料費	678,353		
事務手数料	2,000		
租税公課	37,700		
雑費	38,798		
減価償却費	52,595		
中退協掛金	2,464,000		
賃借料	308,544		
委託料	1,520,270		
その他経費計	34,408,146		
事業費合計		250,696,248	
2 管理費			
(1)人件費			
役員報酬	4,200,000		
給料手当	2,907,560		
法定福利費	1,588,603		
人件費計	8,696,163		
(2)その他経費			
福利厚生費	29,498		
旅費交通費	4,580		
通信費	140,010		
消耗品費	169,828		
修繕費	529,100		
水道光熱費	89,277		
支払手数料	178,682		
リース料	89,500		
保険料	65,614		
地代家賃	1,237,474		
租税公課	300		
雑費	23,656		
減価償却費	73,726		
中退協掛金	96,000		
貸倒引当金繰入	40,500		
支払利息	87,237		
法人税等	1,550,100		
その他経費計	4,405,082	13,101,245	
経常費用合計			263,797,493
当期経常増減額			7,588,805
前期繰越正味財産額			8,526,722
当期正味財産合計			16,115,527