

2023年度 特定非営利活動に係る事業会計貸借対照表

2024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	8,527,184		
未収入金	39,312,848		
前払費用	900,660		
仮払金	740,000		
貸倒引当金	-500,000		
流動資産合計		48,980,692	
2 有形固定資産			
建物付属設備	1,106,423		
車両運搬具	2		
工具器具備品	1		
		1,106,426	
3 投資等			
差入保証金	500,000		
		500,000	
資産合計			50,587,118
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	24,501,556		
短期借入金	6,900,000		
未払法人税等	70,000		
預り金	3,015,823		
流動負債合計		34,487,379	
2 固定負債			
長期借入金	8,812,750		
固定負債合計		8,812,750	
負債合計			43,300,129
III 正味財産の部			
前期繰越正味財産		16,115,527	
当期正味財産増加額		-8,828,538	
正味財産合計			7,286,989
負債及び正味財産合計			50,587,118

2023年度 特定非営利活動に係る事業会計財産目録

2024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	182,038		
普通預金 大阪商工信用金庫	4,089,235		
普通預金 近畿労働金庫	2,347,485		
普通預金 尼崎信用金庫	90,988		
普通預金 ゆうちょ銀行	325,892		
普通預金 三菱UFJ銀行	1,029,828		
普通預金 PayPay銀行	339,357		
普通預金 大阪信用金庫	1,213		
郵便振替	21,148		
定期預金 近畿労働金庫	100,000	8,527,184	
未収入金			
障害福祉サービス 国保連	31,040,437		
障害福祉サービス 自己負担金	40,888		
地域生活支援事業 大阪市	1,892,720		
地域生活支援事業 茨木市ほか	273,769		
訪問介護事業 国保連	1,176,207		
訪問介護事業 自己負担金	8,365		
生活介護事業	4,101,609		
生活介護事業 実費昼食代	24,600		
生活支援活動事業	508,250		
計画相談事業	246,003		
未収入金		39,312,848	
貸倒引当金		-500,000	
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	
仮払金			
付帯税		740,000	
流動資産合計		48,980,692	
2 有形固定資産			
建物付属設備 内装工事ほか	1,106,423		
車両運搬具 福祉車両	2		
工具器具備品 エアコン	1	1,106,426	
3 投資等			
差入保証金 関西殖産KSプラザ1階	500,000	500,000	
資産合計			50,587,118
II 1 流動負債			
未払金			
給与手当	8,227,779		
有償ボランティア他サポーター	9,845,218		
法定福利費	3,808,985		

旅費交通費	98,250		
消費税	1,892,500		
その他	628,824	24,501,556	
短期借入金			
理事		6,900,000	
未払法人税等		70,000	
預り金			
源泉所得税	573,868		
住民税	382,500		
社会保険料	2,059,455		
その他		3,015,823	
流動負債合計			34,487,379
2 固定負債			
長期借入金			
近畿労働金庫	2,212,750		
日本政策金融公庫	6,600,000	8,812,750	
			8,812,750
負債合計			43,300,129
正味財産			7,286,989

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。

2023年度 特定非営利活動に係る事業会計活動計算書

2023年4月1日～2024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		39,000	
2 事業収益			
障害福祉サービス事業収益	189,665,007		
地域生活支援事業収益	12,057,197		
訪問介護事業収益	7,004,493		
生活支援事業収益	6,722,971		
社会教育事業収益	1,553,000		
相談支援事業収益	1,991,817		
市生活支援事業収益	20,643,800		
生活介護等事業収益	25,343,244		
		264,981,529	
3 受取寄付金			
一般寄付金		982,608	
4 受取助成金			
物価高騰対策支援金		203,000	
5 雑収益			
受取利息		139	
雑収益		1,220,490	
経常収益合計			267,426,766
II 経常費用の部			
1 事業費			
(1)人件費			
給料手当	203,195,077		
法定福利費	22,883,594		
人件費計	226,078,671		
(2)その他経費			
福利厚生費	1,686,159		
旅費交通費	2,161,758		
通信費	2,035,462		
消耗品費	1,787,633		
水道光熱費	1,717,524		
諸会費	1,848,219		
中退共掛金	2,040,000		
委託料	1,596,840		
リース料	4,338,780		
保険料	1,044,107		
地代家賃	9,763,791		
その他	5,643,456		
その他経費計	35,663,729		
事業費合計		261,742,400	
2 管理費			
(1)人件費			
給料手当	7,266,960		
法定福利費	1,429,701		
人件費計	8,696,661		

(2) その他経費			
地代家賃	1,539,969		
その他	1,915,057		
貸倒引当金繰入	500,000		
その他経費計	3,955,026		
管理費計		12,651,687	
経常費用合計			274,394,087
当期経常増減額			(6,967,321)
Ⅲ 経常外収益		0	
Ⅳ 経常外収益			
支払利息		67,717	
雑損失		1,723,500	
経常外費用計			1,791,217
税引前当期正味財産増減額			(8,758,538)
法人税、住民税及び事業税			70,000
当期正味財産増減額			(8,828,538)
前期繰越正味財産額			16,115,527
当期正味財産合計			7,286,989