

第3期 決算報告書

自 令和 4年 6月 1日

至 令和 5年 5月 31日

一般社団法人Community Nurse Laboratory

貸借対照表

令和5年5月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,720,745	30,102,109	-9,381,364
仕掛品	0	1,709,884	-1,709,884
貯蔵品	430,804	0	430,804
前払費用	126,580	11,000	115,580
未収収益	52,800	0	52,800
未収入金	142,000	0	142,000
流動資産合計	21,472,929	31,822,993	-10,350,064
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物	15,126,013	15,604,552	-478,539
附属設備	25,400,907	0	25,400,907
敷金	281,400	281,400	0
保証金	760,000	760,000	0
固定資産合計	41,568,320	16,645,952	24,922,368
資産合計	63,041,249	48,468,945	14,572,304
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	16,601	65,560	-48,959
役員借入金	2,449	1,150,000	-1,147,551
未払金	172,760	5,000,000	-4,827,240
未払法人税等	1,628,800	182,000	1,446,800
前受金	0	26,520,000	-26,520,000
流動負債合計	1,820,610	32,917,560	-31,096,950
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,820,610	32,917,560	-31,096,950
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	61,220,639	15,551,295	45,669,344
正味財産合計	61,220,639	15,551,295	45,669,344
負債及び正味財産合計	63,041,249	48,468,855	14,572,394

正味財産増減計算書

自令和4年6月1日 至令和5年5月31日

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
研究所受取会費	3,062,480	0	3,062,480
受取寄付金	10,060,000	17,165,000	-7,105,000
受取民間助成金	48,970,000	0	48,970,000
事業収益	7,629,000	3,300,000	4,329,000
受取利息	245	57	188
雑収益	188,540	0	188,540
経常収益計	69,910,265	20,465,057	49,445,208
(2) 経常費用			
事業費	13,157,830	2,531,255	10,626,575
業務委託費	0	1,320,000	-1,320,000
外注費	13,137,000	1,210,000	11,927,000
会議費	3,200	0	3,200
通信運搬費	3,700	0	3,700
支払手数料	8,930	1,255	7,675
支払寄付金	5,000	0	5,000
管理費	9,454,291	1,905,261	7,549,030
役員報酬	900,000	0	900,000
法定福利費	122,058	0	122,058
業務委託費	1,333,000	0	1,333,000
外注費	790,154	801,000	-10,846
支払報酬料	454,740	102,300	352,440
会議費	103,548	0	103,548
交際費	16,568	0	16,568
旅費交通費	37,144	0	37,144
通信運搬費	180,696	27,826	152,870
消耗品費	1,435,697	150,000	1,285,697
修繕費	160,600	0	160,600
水道光熱費	237,559	0	237,559
地代家賃	1,125,600	93,800	1,031,800
減価償却費	597,632	0	597,632
諸会費	8,000	0	8,000
租税公課	250,531	99,535	150,996
支払手数料	357,964	630,800	-272,836
広告宣伝費	1,314,310	0	1,314,310
リース料	28,490	0	28,490

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
経常費用計	22,612,121	4,436,516	18,175,605
当期経常増減額	47,298,144	16,028,541	31,269,603
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	47,298,144	16,028,541	31,269,603
法人税、住民税及び事業税	1,628,800	232,000	1,396,800
当期一般正味財産増減額	45,669,344	15,796,541	29,872,803
一般正味財産期首残高	15,551,295	-245,246	15,796,541
一般正味財産期末残高	61,220,639	15,551,295	45,669,344
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	61,220,639	15,551,295	45,669,344

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

該当なし

(2) 固定資産の減価償却について

平成28年4月1日以降に取得した建物および附属設備については、定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

該当なし

(4) 消費税等の会計処理について

消費税の免税事業者であり、消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

該当なし

4. 満期保有目的の債権

該当なし

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
該当なし
2. 引当金の明細
該当なし

財産目録

令和5年5月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	PayPay銀行 小口現金 PayPal	運転資金口座 運転資金 研究所会費の入金口座	20,635,950 7,525 77,270
貯蔵品	コミュニティナースハンドブック	広報	430,804
前払費用	株式会社HG&カンパニー 島根県出雲市朝倉1-6-11	税理士報酬 6月分 土地貸借料 6月分	32,780 93,800
未収収益	コミュニティナース研究所の 会員に対する未収額	コミュニティナース研究所 受取会費の未収額	52,800
未収入金	島根県雲南市三刀屋町1065-1	ほほ笑み賃貸料の未収額	142,000
流動資産合計			21,472,929
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物	島根県出雲市朝倉1-6-11	研究拠点	15,126,013
附属設備	島根県雲南市三刀屋町1065-1	研究拠点	25,400,907
敷金	島根県出雲市朝倉1-6-11 (借地権)	研究拠点	281,400
保証金	島根県出雲市朝倉1-6-11 (借地権)	研究拠点	760,000
固定資産合計			41,568,320
資産合計			63,041,249
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	大東税務署	源泉所得税	16,601
役員借入金	代表理事 柳樂明子より	創立・運転資金	2,449
未払金	三枝春香・藤田奈津子 弁護士ドットコム株式会社	業務委託費・経費 5月分 クラウドサイン利用料 5月分	161,760 11,000
未払法人税等	大東税務署他	令和4年5月期 法人税等	1,628,800
流動負債合計			1,820,610
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			1,820,610
正味財産合計			61,220,639
負債及び正味財産合計			63,041,249