

# 第4期 決算報告書

自 令和 5年 6月 1日

至 令和 6年 5月 31日

一般社団法人Community Nurse Laboratory

# 貸借対照表

令和6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	12,625,488	20,720,745	-8,095,257
仕掛品	0	0	0
貯蔵品	272,458	430,804	-158,346
前払費用	126,580	126,580	0
未収収益	42,900	52,800	-9,900
未収入金	63,200	142,000	-78,800
仮払金	1,960	0	1,960
流動資産合計	13,132,586	21,472,929	-8,340,343
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物	14,408,204	15,126,013	-717,809
附属設備	23,971,787	25,400,907	-1,429,120
敷金	281,400	281,400	0
保証金	760,000	760,000	0
固定資産合計	39,421,391	41,568,320	-2,146,929
資産合計	52,553,977	63,041,249	-10,487,272
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	316,612	16,601	300,011
役員借入金	0	2,449	-2,449
未払金	932,707	172,760	759,947
未払費用	409,200	0	409,200
未払法人税等	86,200	1,628,800	-1,542,600
前受金	45,000	0	45,000
流動負債合計	1,789,719	1,820,610	-30,891
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,789,719	1,820,610	-30,891
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	50,764,258	61,220,639	-10,456,381
正味財産合計	50,764,258	61,220,639	-10,456,381
負債及び正味財産合計	52,553,977	63,041,249	-10,487,272

# 正味財産増減計算書

自令和5年6月1日 至令和6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	2,753,300	3,062,480	-309,180
受取寄付金	3,610,173	10,060,000	-6,449,827
受取民間助成金	0	48,970,000	-48,970,000
事業収益	4,091,890	7,629,000	-3,537,110
受取利息	450	245	188
雑収益	1,380,691	188,540	1,192,151
経常収益計	11,836,504	69,910,265	-58,073,761
(2) 経常費用			
事業費	705,794	13,157,830	-12,452,036
業務委託費	243,794	0	243,794
外注費	0	13,137,000	-13,137,000
会議費	0	3,200	-3,200
通信運搬費	0	3,700	-3,700
支払手数料	0	8,930	-8,930
支払寄付金	0	5,000	-5,000
雑損失	462,000	0	462,000
管理費	21,500,891	9,454,291	12,046,600
役員報酬	1,200,000	900,000	300,000
役員賞与	1,440,000		1,440,000
法定福利費	388,433	122,058	266,375
業務委託費	9,977,206	1,333,000	8,644,206
外注費	2,257,280	790,154	1,467,126
支払報酬料	707,547	454,740	252,807
会議費	10,100	103,548	-93,448
交際費	0	16,568	-16,568
旅費交通費	248,063	37,144	210,919
通信運搬費	75,171	180,696	-105,525
消耗品費	111,111	1,435,697	-1,324,586
修繕費	252,560	160,600	91,960
水道光熱費	447,905	237,559	210,346
地代家賃	1,125,600	1,125,600	0
減価償却費	2,146,929	597,632	1,549,297
諸会費	0	8,000	-8,000
保険料	74,740	0	74,740
租税公課	431,264	250,531	180,733

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
支払手数料	369,677	357,964	11,713
広告宣伝費	190,115	1,314,310	-1,124,195
リース料	0	28,490	-28,490
雑費	47,190	0	47,190
経常費用計	22,206,685	22,612,121	-405,436
当期経常増減額	-10,370,181	47,298,144	-57,668,325
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	-10,370,181	47,298,144	-57,668,325
法人税、住民税及び事業税	86,200	1,628,800	-1,542,600
当期一般正味財産増減額	-10,456,381	45,669,344	-56,125,725
一般正味財産期首残高	61,220,639	15,551,295	45,669,344
一般正味財産期末残高	50,764,258	61,220,639	-10,456,381
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	50,764,258	61,220,639	-10,456,381

## 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6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	12,528,951 82,507 14,030
貯蔵品	コミュニティナースハンドブック	広報	272,458
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	42,900
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	63,200
仮払金	西留ちか	誤決済	1,960
流動資産合計			13,132,586
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	14,408,204
附属設備	島根県雲南市三刀屋町1065-1	研究拠点	23,971,787
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			39,421,391
資産合計			52,553,977
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	大東税務署	源泉所得税	316,612
未払金	天野館ほか 日本年金機構 日本財団	経費 5月分 社会保険料 5月分 助成金返還	36,115 434,592 462,000
未払費用	株式会社Community Care	外注費	409,200
未払法人税等	大東税務署他	令和6年5月期 法人税等	86,200
前受金	社会福祉法人有隣会	ほほ笑み 定期利用代 6月分	45,000
流動負債合計			1,789,719
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			1,789,719
正味財産合計			50,764,258
負債及び正味財産合計			52,553,977