

第5期 決算報告書

自 令和 6年 6月 1日

至 令和 7年 5月 31日

一般社団法人Community Nurse Laboratory

貸借対照表

令和7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	10,508,090	12,625,488	-2,117,398
売掛金	105,820	0	105,820
仕掛品	0	0	0
貯蔵品	28,386	272,458	-244,072
前払費用	126,580	126,580	0
未収収益	16,500	42,900	-26,400
未収入金	74,700	63,200	-78,800
仮払金	0	1,960	-1,960
流動資産合計	10,860,076	13,132,586	-2,272,510
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物	13,690,395	14,408,204	-717,809
附属設備	22,542,667	23,971,787	-1,429,120
敷金	281,400	281,400	0
保証金	760,000	760,000	0
固定資産合計	37,274,462	39,421,391	-2,146,929
資産合計	48,134,538	52,553,977	-4,419,439
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	16,033	316,612	-300,579
役員借入金	0	0	0
未払金	64,107	932,707	-868,600
未払費用	506,360	409,200	97,160
未払法人税等	81,000	86,200	-5,200
未払消費税等	43,300	0	43,300
前受金	0	45,000	-45,000
流動負債合計	710,800	1,789,719	-1,078,919
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	710,800	1,789,719	-1,078,919
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	47,423,738	50,764,258	-3,340,520
正味財産合計	47,423,738	50,764,258	-3,340,520
負債及び正味財産合計	48,134,538	52,553,977	-4,419,439

正味財産増減計算書

自令和6年6月1日 至令和7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	2,921,402	2,753,300	168,102
受取寄付金	107,820	3,610,173	-3,502,353
受取民間助成金	0	0	0
事業収益	1,996,800	4,091,890	-2,095,090
受取利息	6,152	450	188
雑収益	1,047,585	1,380,691	-333,106
経常収益計	6,079,759	11,836,504	-5,756,745
(2) 経常費用			
事業費	253,320	705,794	-452,474
業務委託費	0	243,794	-243,794
外注費	252,600	0	252,600
消耗品費	720	0	720
雑損失	0	462,000	-462,000
管理費	9,085,959	21,500,891	-12,414,932
役員報酬	400,000	1,200,000	-800,000
役員賞与	0	1,440,000	-1,440,000
法定福利費	41,017	388,433	-347,416
業務委託費	555,000	9,977,206	-9,422,206
外注費	2,271,300	2,257,280	14,020
支払報酬料	596,860	707,547	-110,687
会議費	0	10,100	-10,100
交際費	8,340	0	8,340
旅費交通費	214,094	248,063	-33,969
通信運搬費	79,473	75,171	4,302
消耗品費	63,582	111,111	-47,529
修繕費	0	252,560	-252,560
水道光熱費	478,675	447,905	30,770
地代家賃	1,125,600	1,125,600	0
減価償却費	2,146,929	2,146,929	0
保険料	74,740	74,740	0
租税公課	153,950	431,264	-277,314
支払手数料	406,461	369,677	36,784
新聞図書費	31,200	0	31,200
広告宣伝費	262,422	190,115	72,307
雑費	176,316	47,190	129,126

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
経常費用計	9,339,279	22,206,685	-12,867,406
当期経常増減額	-3,259,520	-10,370,181	7,110,661
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	-3,259,520	-10,370,181	7,110,661
法人税、住民税及び事業税	81,000	86,200	-5,200
当期一般正味財産増減額	-3,340,520	-10,456,381	7,115,861
一般正味財産期首残高	50,764,258	61,220,639	-10,456,381
一般正味財産期末残高	47,423,738	50,764,258	-3,340,520
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	47,423,738	50,764,258	-3,340,520

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

消費税の課税事業者であり、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7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	運転資金口座	10,004,135
	小口現金	運転資金	17,478
	山陰合同銀行	運転資金	300,000
	PayPal	研究所会費の入金口座	186,477
売掛金	Syncable (シンカブル)	寄付金受取	105,820
貯蔵品	コミュニティナースハンドブック	広報	28,386
前払費用	株式会社HG&カンパニー	税理士報酬 6月分	32,780
	島根県出雲市朝倉1-6-11	土地貸借料 6月分	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	16,500
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	74,700
流動資産合計			10,860,076
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	13,690,395
附属設備	島根県雲南市三刀屋町1065-1	研究拠点	22,542,667
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			37,274,462
資産合計			48,134,538
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	大東税務署	源泉所得税	16,033
未払金	藤田奈津子	業務委託 5月分	27,500
	日本年金機構	社会保険料 5月分	28,027
	ワルツ商事有限公司	廃棄物処理料 5月分	8,580
未払費用	株式会社Community Careほか	外注費	506,360
未払法人税等	大東税務署他	令和7年5月期 県民税等	81,000
未払消費税等	大東税務署他	令和7年5月期 消費税	43,300
流動負債合計			710,800
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			710,800
正味財産合計			47,423,738
負債及び正味財産合計			48,134,538