

令和5年度

# 決算報告書

自 令和5年 4月 1日

至 令和6年 3月31日

## 目 次

I 貸借対照表

II 正味財産増減計算書

III 財務諸表に対する注記

IV 附属明細書

# I 貸借対照表

令和6年3月31日現在

一般社団法人 細胞農業研究機構

(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	38,767,044	20,723,009	18,044,035
未収入金	1,300,000		1,300,000
流動資産合計	40,067,044	20,723,009	19,344,035
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
什器備品	0	0	0
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	40,067,044	20,723,009	19,344,035
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,474,135	473,264	1,000,871
未払費用	163,024	0	163,024
預り金	721,487	1,706	719,781
未払消費税	6,700	0	6,700
未払法人税等	70,000	17,500	52,500
流動負債合計	2,435,346	492,470	1,942,876
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,435,346	492,470	1,942,876
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
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
2. 一般正味財産	37,631,698	20,230,539	17,401,159
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
正味財産合計	37,631,698	20,230,539	17,401,159
負債及び正味財産合計	40,067,044	20,723,009	19,344,035

## II 正味財産増減計算書

自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日

一般社団法人 細胞農業研究機構

(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			
受取会費	48,680,000	21,480,000	27,200,000
正会員受取会費	38,600,000	21,480,000	17,120,000
一般会員受取会費	10,080,000	0	10,080,000
事業収益	0	0	0
請負収益	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
雑収益	946,761	0	946,761
受取利息	216	0	216
雑収益	940,045	0	940,045
雑収入	6,500	0	6,500
経常収益計	49,626,761	21,480,000	28,146,761
(2) 経常費用			
事業費	17,224,453	920,208	16,304,245
広告宣伝費	5,457,099	50,000	5,407,099
接待交際費	223,974	41,390	182,584
旅費交通費	2,925,613	637,351	2,288,262
通信運搬費	0	7,886	△ 7,886
消耗什器備品費	60,459	86,477	△ 26,018
租税公課	0	200	△ 200
支払手数料	1,897,585	24,711	1,872,874
支払報酬	429,900	16,706	413,194
調査研究費	5,965,738	0	5,965,738
会議費	264,085	55,487	208,598
			0
管理費	14,931,149	311,753	14,619,396
役員報酬	9,200,000		9,200,000
法定福利費	620,396		620,396
旅費交通費	0	2,300	△ 2,300
通信運搬費	146,259	30,083	116,176
消耗什器備品費	241,377	10,130	231,247
地代家賃	46,840	24,380	22,460
租税公課	813,864	450	813,414
支払手数料	2,390,613	244,410	2,146,203
支払報酬	1,471,800	0	1,471,800
			0
経常費用計	32,155,602	1,231,961	30,923,641
評価損益等調整前当期経常増減額	17,471,159	20,248,039	△ 2,776,880
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	17,471,159	20,248,039	△ 2,776,880
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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	17,471,159	20,248,039	△ 2,776,880
法人税、住民税及び事業税	70,000	17,500	52,500
当期一般正味財産増減額	17,401,159	20,230,539	△ 2,829,380
一般正味財産期首残高	20,230,539	0	20,230,539
一般正味財産期末残高	37,631,698	20,230,539	17,401,159
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金等			
受取寄付金	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
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	37,631,698	20,230,539	17,401,159

### Ⅲ 財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記  
該当なし。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定率法による減価償却を実施している。(当年度該当なし)

一括償却資産……3年間の均等償却を実施している。(当年度該当なし)

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
該当なし	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
特定資産				
該当なし	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

5. 固定資産の取得金額、減価償却累計額及び期末残高

固定資産の取得金額、減価償却累計額及び期末残高は、次のとおりである。(当年度該当なし)

(単位:円)

科目	取得原価	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	0	0	0
一括償却資産	0	0	0
合計	0	0	0

## IV 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載をしているため、内容の記載を省略する。

### 2. 引当金の明細

該当なし。