

令和6年度

決算報告書

自 令和6年 4月 1日

至 令和7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7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	64,178,839	38,767,044	25,411,795
立替金	50,028	0	50,028
未収入金	0	1,300,000	△ 1,300,000
流動資産合計	64,228,867	40,067,044	24,161,823
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	688,441	0	688,441
その他固定資産合計	688,441	0	688,441
固定資産合計	688,441	0	688,441
資産合計	64,917,308	40,067,044	24,850,264
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,710,657	1,474,135	3,236,522
未払費用	1,054,784	163,024	891,760
前受金	3,469,083	0	3,469,083
預り金	2,104,575	721,487	1,383,088
未払消費税	5,600	6,700	△ 1,100
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	11,414,699	2,435,346	8,979,353
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	11,414,699	2,435,346	8,979,353
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	53,502,609	37,631,698	15,870,911
(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	53,502,609	37,631,698	15,870,911
負債及び正味財産合計	64,917,308	40,067,044	24,850,264

Ⅱ 正味財産増減計算書

自 令和6年4月1日 至 令和7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	40,180,000	48,680,000	△ 8,500,000
正会員受取会費	30,700,000	38,600,000	△ 7,900,000
一般会員受取会費	8,400,000	10,080,000	△ 1,680,000
スタートアップ会員会費収入	1,080,000	0	1,080,000
助成金収入	42,207,617	0	42,207,617
助成金収入	42,207,617	0	42,207,617
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	371,268	946,761	△ 575,493
受取利息	30,747	216	30,531
雑収益	340,521	940,045	△ 599,524
雑収入	0	6,500	△ 6,500
経常収益計	82,758,885	49,626,761	33,132,124
(2) 経常費用			
事業費	47,772,098	17,224,453	30,547,645
広告宣伝費	3,931,869	5,457,099	△ 1,525,230
接待交際費	124,315	223,974	△ 99,659
旅費交通費	6,646,285	2,925,613	3,720,672
通信運搬費	177,230	0	177,230
消耗什器備品費	14,808	60,459	△ 45,651
租税公課	5,600	0	5,600
支払手数料	2,914,767	1,897,585	1,017,182
支払報酬	0	429,900	△ 429,900
調査研究費	33,261,079	5,965,738	27,295,341
会議費	610,432	264,085	346,347
諸会費	65,000	0	65,000
雑費	20,713	0	20,713
管理費	19,079,680	14,897,345	4,182,335
役員報酬	11,208,000	9,200,000	2,008,000
法定福利費	870,602	586,592	284,010
旅費交通費	0	0	0
通信運搬費	239,984	146,259	93,725
水道光熱費	18,355	0	18,355
消耗什器備品費	605,290	241,377	363,913
地代家賃	776,978	46,840	730,138
保険料	7,610	0	7,610
租税公課	89,517	813,864	△ 724,347
支払手数料	2,259,235	2,390,613	△ 131,378
支払報酬	2,837,569	1,471,800	1,365,769
減価償却費	166,540	0	0
経常費用計	66,851,778	32,121,798	34,729,980
評価損益等調整前当期経常増減額	15,907,107	17,504,963	△ 1,597,856
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	15,907,107	17,504,963	△ 1,597,856
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	15,907,107	17,504,963	△ 1,597,856
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	15,837,107	17,434,963	△ 1,597,856
一般正味財産期首残高	37,665,502	20,230,539	17,434,963
一般正味財産期末残高	53,502,609	37,665,502	15,837,107
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	53,502,609	37,665,502	15,837,107

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	854,981	166,540	688,441
一括償却資産	0	0	0
合計	854,981	166,540	688,441

6. 関連当事者との注記

当法人は、次の関連当事者との取引を行っている。

代表理事と親族関係にある者が所有する事務所を月額110,000円で賃貸借してる。

社員総会で承認された取引で、賃貸相場と比較して妥当な金額である。

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。

財 産 目 録

1. 普通預金				
楽天銀行	第四営業支店	普通	7380838	1,765,563
みずほ銀行	銀座支店	普通	4269686	62,413,276
				64,178,839
2. 立替金				
吉富愛望アビガイル				50,028
				0
				50,028
3. 未払金				
ライフカード				666,707
三井住友カード				316,639
さんのじ技研				22,000
株式会社ジェントルワークス				77,000
土谷聖羅				261,680
株式会社テクノプロ				2,970,000
株式会社ジェイサーバイオ				330,000
TMI総合法律事務所				691
サイボウズ株式会社				5,940
吉富愛望アビガイル				60,000
				4,710,657
4. 未払費用				
給与				951,842
社会保険料				102,942
				1,054,784
5. 前受金				
Open Philanthropy 財団	2025年4月、5月分			3,469,083
				0
				3,469,083
6. 預り金				
社会保険料				100,601
所得税				2,003,974
				2,104,575