

(単位 円)

支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		568,886,000	556,124,901	12,761,099
	教員人件費支出	356,893,000	347,854,749	9,038,251
	職員人件費支出	197,926,000	195,140,955	2,785,045
	役員報酬支出	3,764,000	2,826,697	937,303
	退職金支出	10,303,000	10,302,500	500
教育研究経費支出		182,899,000	174,198,013	8,700,987
	消耗品費支出	9,794,000	9,494,369	299,631
	光熱水費支出	17,442,000	17,151,471	290,529
	旅費交通費支出	9,936,000	7,898,502	2,037,498
	奨学費支出	28,880,000	28,680,000	200,000
	学生福利厚生費支出	5,033,000	5,032,307	693
	通信運搬費支出	4,814,000	4,405,858	408,142
	印刷製本費支出	4,687,000	4,450,022	236,978
	出版物費支出	4,850,000	4,068,841	781,159
	行事費支出	2,114,000	2,009,300	104,700
	修繕費支出	2,315,000	2,029,561	285,439
	損害保険料支出	1,094,000	1,092,003	1,997
	施設設備利用料支出	6,370,000	6,313,973	56,027
	会費支出	3,293,000	3,125,083	167,917
	会議費支出	122,000	52,609	69,391
	報酬・委託・手数料支出	64,476,000	63,835,743	640,257
	学生会等援助費支出	746,000	730,000	16,000
	海外研修費支出	15,892,000	13,637,643	2,254,357
	雑費支出	1,041,000	190,728	850,272
管理経費支出		48,314,000	45,471,748	2,842,252
	消耗品費支出	2,053,000	2,052,511	489
	光熱水費支出	2,882,000	2,548,120	333,880
	旅費交通費支出	2,525,000	1,995,015	529,985
	福利費支出	1,018,000	656,944	361,056
	通信運搬費支出	859,000	770,117	88,883
	印刷製本費支出	5,669,000	5,626,628	42,372
	出版物費支出	214,000	160,480	53,520
	修繕費支出	600,000	535,101	64,899
	損害保険料支出	175,000	174,042	958
	施設設備利用料支出	9,975,000	9,959,158	15,842
	公租公課支出	35,000	23,000	12,000
	広告費支出	2,446,000	2,445,320	680
	会費支出	1,999,000	1,914,660	84,340
	会議費支出	119,000	85,027	33,973
	渉外費支出	115,000	99,914	15,086
	報酬・委託・手数料支出	17,501,000	16,302,119	1,198,881
	補助活動仕入支出	23,000	21,600	1,400
	雑費支出	88,000	83,992	4,008
	私立大学等経常費補助金返還金支出	18,000	18,000	0
借入金等利息支出		775,000	774,864	136
	借入金利息支出	775,000	774,864	136
借入金等返済支出		36,000,000	36,000,000	0
	借入金返済支出	36,000,000	36,000,000	0
施設関係支出		13,071,000	10,122,031	2,948,969
	建築物支出	12,714,000	9,765,631	2,948,369
	構築物支出	357,000	356,400	600
設備関係支出		23,399,000	17,343,580	6,055,420
	教育研究用機器備品支出	14,961,000	10,783,540	4,177,460

(単位 円)

科 目	予 算	決 算	差 異
管理用機器備品 支 出	2,327,000	558,734	1,768,266
図 書 支 出	4,810,000	4,700,446	109,554
ソフトウェア 支 出	1,301,000	1,300,860	140
資産運用支出	65,000,000	65,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	10,000,000	10,000,000	0
大学拡充経費引当特定資産繰入支出	40,000,000	40,000,000	0
減価償却引当特定資産繰入支出	15,000,000	15,000,000	0
その他の支出	23,594,968	19,934,274	3,660,694
前期末未払金支払支 出	17,594,968	17,594,968	0
預り金支払支 出	5,000,000	2,139,007	2,860,993
前払金支払支 出	1,000,000	200,299	799,701
[予 備 費]	(228,000) 8,772,000		8,772,000
資金支出調整勘定	△ 22,303,000	△ 22,312,986	9,986
期 末 未 払 金	△ 22,303,000	△ 22,312,986	9,986
翌年度繰越支払資金	1,100,870,503	1,114,674,518	△ 13,804,015
支出の部 合 計	2,049,278,471	2,017,330,943	31,947,528

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

設備関係支出	228,000
ソフトウェア 支 出	228,000
合 計	(228,000)

活動区分資金収支計算書

平成29年 4月 1日から
平成30年 3月31日まで

(単位 円)

		科 目	金 額
教育活動による資金収支	収入	学生生徒等納付金収入	707,072,394
		手数料収入	16,701,700
		特別寄付金収入	12,890,098
		経常費等補助金収入	124,753,000
		付随事業収入	6,094,027
		雑収入	14,036,232
		教育活動資金収入計	881,547,451
	支出	人件費支出	556,124,901
		教育研究経費支出	174,198,013
		管理経費支出	45,471,748
		教育活動資金支出計	775,794,662
差引		105,752,789	
調整勘定等		1,385,475	
教育活動資金収支差額		107,138,264	
施設整備等活動による資金収支	収入	施設設備寄付金収入	3,193,483
		施設整備等活動資金収入計	3,193,483
	支出	施設関係支出	10,122,031
		設備関係支出	17,343,580
		減価償却引当特定資産繰入支出	15,000,000
		施設整備等活動資金支出計	42,465,611
	差引	△	39,272,128
	調整勘定等	△	3,292,470
	施設整備等活動資金収支差額	△	42,564,598
	小計 (教育活動資金収支差額+施設整備等活動資金収支差額)		64,573,666
その他の活動による資金収支	収入	借入金等収入	0
		短期貸付金回収 収入	300,000
		小計	300,000
		受取利息・配当金収入	4,200,628
		収益事業収入	0
		その他の活動資金収入計	4,500,628
	支出	借入金等返済支出	36,000,000
		退職給与引当特定資産繰入支出	10,000,000
		大学拡充経費引当特定資産繰入支出	40,000,000
		預り金支払 支出	2,139,007
		小計	88,139,007
		借入金等利息支出	774,864
	その他の活動資金支出計	88,913,871	
差引	△	84,413,243	
調整勘定等		0	
その他の活動資金収支差額	△	84,413,243	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)	△	19,839,577	
前年度繰越支払資金		1,134,514,095	
翌年度繰越支払資金		1,114,674,518	

活動区分ごとの調整勘定等の計算過程は以下のとおり。

(単位 円)

項 目	資金収支 計算書計上額	教育活動 による資金収支	施設整備等活動 による資金収支	その他の活動 による資金収支
前受金収入	351,295,770	351,295,770	0	0
授業料 前受金 収入	250,768,000	250,768,000	0	0
入学金 前受金 収入	37,950,000	37,950,000	0	0
教育充実資金前受金収入	59,637,770	59,637,770	0	0
在 籍 料 前受金収入	2,940,000	2,940,000	0	0
前期末未収入金 収入	3,394,946	3,394,946	0	0
期末 未収入金	△ 8,458,860	△ 8,458,860	0	0
前期末 前受金	△ 352,656,570	△ 352,656,570	0	0
収入計	△ 6,424,714	△ 6,424,714	0	0
前期末未払金支払支出	17,594,968	14,302,498	3,292,470	0
前 払 金 支 払 支 出	200,299	200,299	0	0
期 末 未 払 金	△ 22,312,986	△ 22,312,986	0	0
前期末 前払金	0	0	0	0
支出計	△ 4,517,719	△ 7,810,189	3,292,470	0
収入計 - 支出計	△ 1,906,995	1,385,475	△ 3,292,470	0

事業活動収支計算書

平成29年 4月 1日から
平成30年 3月31日まで

(単位 円)

		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	科 目			
	学生生徒等納付金	709,247,000	707,072,394	2,174,606
	授 業 料	521,260,000	520,980,000	280,000
	入 学 金	40,790,000	40,890,000	△ 100,000
	実 験 実 習 料	20,997,000	19,162,394	1,834,606
	教育 充実 資金	126,200,000	126,040,000	160,000
	手数料	17,490,000	16,701,700	788,300
	入 学 検 定 料	11,040,000	10,160,000	880,000
	試 験 料	200,000	210,000	△ 10,000
	証 明 手 数 料	800,000	771,700	28,300
	在 籍 料	5,250,000	5,280,000	△ 30,000
	その他の手数料	200,000	280,000	△ 80,000
	寄付金	15,000,000	12,890,098	2,109,902
	特 別 寄 付 金	15,000,000	12,890,098	2,109,902
	経常費等補助金	135,000,000	124,753,000	10,247,000
	国 庫 補 助 金	135,000,000	124,753,000	10,247,000
	付随事業収入	6,089,000	6,094,027	△ 5,027
	補 助 活 動 収 入	1,100,000	1,110,679	△ 10,679
	免許状更新講習料収入	4,382,000	4,381,548	452
	公開 講座 収入	280,000	274,800	5,200
	受託 事業 収入	327,000	327,000	0
	雑収入	12,960,000	14,036,232	△ 1,076,232
	施設設備利用料	2,600,000	3,889,395	△ 1,289,395
	私立大学退職金財団交付金	7,500,000	7,498,860	1,140
	図 書 値 引 額	400,000	338,261	61,739
	その他の雑収入	2,460,000	2,309,716	150,284
	教育活動収入計	895,786,000	881,547,451	14,238,549
事業活動支出の部	科 目			
	人件費	571,387,000	558,625,499	12,761,501
	教 員 人 件 費	356,893,000	347,854,749	9,038,251
	職 員 人 件 費	197,926,000	195,140,955	2,785,045
	役 員 報 酬	3,764,000	2,826,697	937,303
	退職給与引当金繰入額	12,804,000	12,803,098	902
	教育研究経費	267,899,000	256,879,849	11,019,151
	消 耗 品 費	9,794,000	9,494,369	299,631
	光 熱 水 費	17,442,000	17,151,471	290,529
	旅 費 交 通 費	9,936,000	7,898,502	2,037,498
	奨 学 費	28,880,000	28,680,000	200,000
	学生福利厚生費	5,033,000	5,032,307	693
	通 信 運 搬 費	4,814,000	4,405,858	408,142
	印 刷 製 本 費	4,687,000	4,450,022	236,978
	出 版 物 費	4,850,000	4,068,841	781,159
	行 事 費	2,114,000	2,009,300	104,700
	修 繕 費	2,315,000	2,029,561	285,439
	損 害 保 険 料	1,094,000	1,092,003	1,997
	施設設備利用料	6,370,000	6,313,973	56,027
	会 費	3,293,000	3,125,083	167,917
	会 議 費	122,000	52,609	69,391
	報酬・委託・手数料	64,476,000	63,835,743	640,257
	学生会等援助費	746,000	730,000	16,000
	海 外 研 修 費	15,892,000	13,637,643	2,254,357
	減 価 償 却 額	85,000,000	82,681,836	2,318,164
	雑 費	1,041,000	190,728	850,272
	管理経費	59,390,000	55,458,204	3,931,796
	消 耗 品 費	2,053,000	2,052,511	489
	光 熱 水 費	2,882,000	2,548,120	333,880
	旅 費 交 通 費	2,525,000	1,995,015	529,985
	福 利 費	1,018,000	656,944	361,056
	通 信 運 搬 費	859,000	770,117	88,883
	印 刷 製 本 費	5,669,000	5,626,628	42,372
出 版 物 費	214,000	160,480	53,520	

(単位 円)

		科 目	予 算	決 算	差 異
教育活動収支	事業活動支出の部	修 繕 費	600,000	535,101	64,899
		損 害 保 険 料	175,000	174,042	958
		施設設備利用料	9,975,000	9,959,158	15,842
		公 租 公 課	35,000	23,000	12,000
		広 告 費	2,446,000	2,445,320	680
		会 費	1,999,000	1,914,660	84,340
		会 議 費	119,000	85,027	33,973
		渉 外 費	115,000	99,914	15,086
		報酬・委託・手数料	17,501,000	16,302,119	1,198,881
		補助活動収入原価	99,000	61,700	37,300
		減価償却額	11,000,000	9,946,356	1,053,644
		雑 費	88,000	83,992	4,008
		私立大学等経常費補助金返還金	18,000	18,000	0
		徴収不能額等	960,000	960,000	0
		徴収不能引当金繰入額	960,000	960,000	0
教育活動支出計	899,636,000	871,923,552	27,712,448		
教育活動収支差額	△ 3,850,000	9,623,899	△ 13,473,899		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		受取利息・配当金	4,340,000	4,200,628	139,372
		第3号基本金引当特定資産運用収入	340,000	340,322	△ 322
		その他の受取利息・配当金	4,000,000	3,860,306	139,694
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	4,340,000	4,200,628	139,372	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		借入金等利息	775,000	774,864	136
		借入金利息	775,000	774,864	136
		その他の教育活動外支出	0	0	0
教育活動外支出計		775,000	774,864	136	
教育活動外収支差額	3,565,000	3,425,764	139,236		
経常収支差額	△ 285,000	13,049,663	△ 13,334,663		
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	5,300,000	3,562,009	1,737,991
		施設設備寄付金	5,000,000	3,193,483	1,806,517
		現物寄付	300,000	368,526	△ 68,526
	特別収入計	5,300,000	3,562,009	1,737,991	
	事業活動支出の部	科 目	予 算	決 算	差 異
		資産処分差額	1,133,000	1,132,086	914
		建物処分差額	301,000	300,216	784
		図書処分差額	832,000	831,870	130
その他の特別支出		0	0	0	
特別支出計	1,133,000	1,132,086	914		
特別収支差額	4,167,000	2,429,923	1,737,077		
[予備費]	(5,937,000)		3,063,000		
基本金組入前当年度収支差額	819,000	15,479,586	△ 14,660,586		
基本金組入額合計	△ 40,305,000	△ 19,261,690	△ 21,043,310		
当年度収支差額	△ 39,486,000	△ 3,782,104	△ 35,703,896		
前年度繰越収支差額	△ 622,289,671	△ 622,289,671	0		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 661,775,671	△ 626,071,775	△ 35,703,896		
(参考)					
事業活動収入計	905,426,000	889,310,088	16,115,912		
事業活動支出計	904,607,000	873,830,502	30,776,498		

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

人件費	5,704,000
退職給与引当金繰入額	5,704,000
教育活動支出計	5,704,000
資産 処分 差額	233,000
建物 処分 差額	1,000
図書 処分 差額	232,000
特別支出計	233,000
合 計	(5,937,000)

貸借対照表

平成30年 3月31日

(単位 円)

資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定資産	3,317,482,049	3,318,408,190	△	926,141
有形固定資産	2,532,346,562	2,598,812,827	△	66,466,265
土地	962,772,604	962,772,604		0
建物	1,000,578,581	1,034,716,719	△	34,138,138
構築物	119,630,882	139,260,785	△	19,629,903
教育研究用機器備品	65,569,300	79,486,793	△	13,917,493
管理用機器備品	5,965,777	7,732,970	△	1,767,193
図書	374,048,138	369,811,036		4,237,102
車両	3,781,280	5,031,920	△	1,250,640
特定資産	781,000,000	716,000,000		65,000,000
第2号基本金引当特定資産	141,000,000	141,000,000		0
第3号基本金引当特定資産	30,000,000	30,000,000		0
退職給与引当特定資産	70,000,000	60,000,000		10,000,000
大学拡充経費引当特定資産	440,000,000	400,000,000		40,000,000
減価償却引当特定資産	100,000,000	85,000,000		15,000,000
その他の固定資産	4,135,487	3,595,363		540,124
電話加入権	1,444,478	1,444,478		0
ソフトウェア	2,691,009	2,150,885		540,124
流動資産	1,123,026,472	1,138,901,936	△	15,875,464
現金預金	1,114,674,518	1,134,514,095	△	19,839,577
未収入金	7,498,860	3,394,946		4,103,914
販売用品	69,795	109,895	△	40,100
短期貸付金	583,000	883,000	△	300,000
前払金	200,299	0		200,299
資産の部合計	4,440,508,521	4,457,310,126	△	16,801,605
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	229,739,121	264,489,163	△	34,750,042
長期借入金	0	36,000,000	△	36,000,000
長期未払金	2,530,640	3,781,280	△	1,250,640
退職給与引当金	227,208,481	224,707,883		2,500,598
流動負債	418,888,935	416,420,084		2,468,851
短期借入金	36,000,000	36,000,000		0
未払金	23,563,626	17,594,968		5,968,658
前受金	351,295,770	352,656,570	△	1,360,800
預り金	8,029,539	10,168,546	△	2,139,007
負債の部合計	648,628,056	680,909,247	△	32,281,191
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	4,417,952,240	4,398,690,550		19,261,690
第1号基本金	4,183,952,240	4,166,690,550		17,261,690
第2号基本金	141,000,000	141,000,000		0
第3号基本金	30,000,000	30,000,000		0
第4号基本金	63,000,000	61,000,000		2,000,000
繰越収支差額	△ 626,071,775	△ 622,289,671	△	3,782,104
翌年度繰越収支差額	△ 626,071,775	△ 622,289,671	△	3,782,104
純資産の部合計	3,791,880,465	3,776,400,879		15,479,586
負債及び純資産の部合計	4,440,508,521	4,457,310,126	△	16,801,605

注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

…債権について徴収不能に備えるため、個別に見積もった徴収不能見込額を計上している。

退職給与引当金

…退職金の支給に備えるため、期末要支給額228,204,637円の100%を基にして、私立大学退職金財団に対する掛金の累積額と交付金の累積額との繰入調整額を加減した金額を計上している。

(2) その他の重要な会計方針

有価証券の評価基準及び評価方法

…移動平均法に基づく原価法である。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

…先入先出法に基づく原価法である。

預り金その他経過項目に係る収支の表示方法

…預り金、仮受金、仮払金、立替金に係る収入と支出は相殺して表示している。

2. 重要な会計方針の変更等

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額 1,656,163,601 円

4. 徴収不能引当金の合計額 1,843,500 円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保に供されている資産の種類及び額は、次のとおりである。

土地 305,296,839 円

建物 679,987,554 円

6. 翌年度以後の会計年度において基本金への組入れを行うこととなる金額

39,781,280 円

7. 当該会計年度の末日において第4号基本金に相当する資金を有していない場合のその旨と対策

第4号基本金に相当する資金を有しており、該当しない。

8. その他の財政及び経営の状況を正確に判断するために必要な事項

(1) 有価証券の時価情報

①総括表

(単位：円)

	当年度(平成30年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
時価が貸借対照表計上額を超えるもの	79,618,800	83,329,000	3,710,200
(うち満期保有目的の債券)	(79,618,800)	(83,329,000)	(3,710,200)
時価が貸借対照表計上額を超えないもの	—	—	—
(うち満期保有目的の債券)	—	—	—
合計	79,618,800	83,329,000	3,710,200
(うち満期保有目的の債券)	(79,618,800)	(83,329,000)	(3,710,200)
時価のない有価証券	—	—	—
有価証券合計	79,618,800	—	—

②明細表

(単位：円)

種類	当年度(平成30年3月31日)		
	貸借対照表計上額	時価	差額
債券	79,618,800	83,329,000	3,710,200
株式	—	—	—
投資信託	—	—	—
貸付信託	—	—	—
その他	—	—	—
合計	79,618,800	83,329,000	3,710,200
時価のない有価証券	—	—	—
有価証券合計	79,618,800	—	—

(2) 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている所有権移転外ファイナンス・リース取引
平成21年4月1日以降に開始したリース取引

<u>リース物件の種類</u>	<u>リース料総額</u>	<u>未経過リース料期末残高</u>
教育研究用機器備品	4,989,600 円	997,920 円

財 産 目 録
平成30年 3月31日

I 資産総額	4,440,508,521 円
内 基本財産	2,536,482,049 円
運用財産	1,904,026,472 円
収益事業用財産	0 円
II 負債総額	648,628,056 円
III 正味財産	3,791,880,465 円

学校法人 沖縄キリスト教学院

区 分	金 額
資 産 額	
1 基本財産	
土地	30,259.05 m ² 962,772,604 円
建物	13,783.56 m ² 1,000,578,581 円
構築物	81 種 119,630,882 円
図書	93,455 冊 374,048,138 円
教具・校具・備品	3,831 点 71,535,077 円
車両	2 台 3,781,280 円
ソフトウェア	5 点 2,691,009 円
電話加入権	22 点 1,444,478 円
2 運用財産	
現金預金	1,114,674,518 円
積立金	781,000,000 円
未収入金	7,498,860 円
その他	853,094 円
3 収益事業用財産	0 円
資 産 総 額	4,440,508,521 円
負 債 額	
1 固定負債	
長期未払金	2,530,640 円
退職給与引当金	227,208,481 円
2 流動負債	
短期借入金	36,000,000 円
未払金	23,563,626 円
前受金	351,295,770 円
預り金	8,029,539 円
負 債 総 額	648,628,056 円
正味財産（資産総額－負債総額）	3,791,880,465 円