

令和7年度

計算書類及びその附属明細書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

〔 計 算 書 類 の 種 類 〕

貸 借 対 照 表	1 頁
事業活動収支計算書	2 〃
資金収支計算書	5 〃
活動区分資金収支計算書	8 〃
注 記 事 項	10 〃
固定資産明細書	12 〃
借入金明細書	13 〃
基本金明細書	14 〃
財産目録	17 〃

学校法人 沖縄キリスト教学院
沖縄県西原町翁長777番地

貸借対照表

令和8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	3,057,512,334	3,121,523,120	△	64,010,786
有形固定資産	2,413,208,271	2,405,351,643		7,856,628
土地	988,457,004	988,457,004		0
建物	860,525,402	878,069,594	△	17,544,192
構築物	50,504,534	55,341,738	△	4,837,204
教育研究用機器備品	107,530,709	77,470,164		30,060,545
管理用機器備品	9,650,907	12,212,521	△	2,561,614
図書	396,539,715	393,800,622		2,739,093
特定資産	640,000,000	712,315,600	△	72,315,600
第2号基本金引当特定資産	70,000,000	72,315,600	△	2,315,600
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	180,000,000	160,000,000		20,000,000
大学拡充経費引当特定資産	330,000,000	410,000,000	△	80,000,000
減価償却引当特定資産	30,000,000	40,000,000	△	10,000,000
その他の固定資産	4,304,063	3,855,877		448,186
電話加入権	1,444,478	1,444,478		0
保証金	196,000	64,000		132,000
ソフトウェア	2,663,585	2,347,399		316,186
流動資産	710,188,184	764,950,678	△	54,762,494
現金預金	675,101,396	750,104,863	△	75,003,467
未収入金	32,501,092	13,450,222		19,050,870
販売用品	64,993	67,040	△	2,047
前払金	2,520,703	1,328,553		1,192,150
資産の部合計	3,767,700,518	3,886,473,798	△	118,773,280
負債の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
固定負債	260,071,557	231,434,661		28,636,896
長期未払金	7,442,050	3,219,370		4,222,680
退職給与引当金	252,629,507	228,215,291		24,414,216
流動負債	296,748,470	285,704,617		11,043,853
未払金	27,420,631	26,452,634		967,997
前受金	236,556,800	246,937,200	△	10,380,400
預り金	12,464,929	12,314,783		150,146
賞与引当金	20,306,110	0		20,306,110
負債の部合計	556,820,027	517,139,278		39,680,749
純資産の部				
科 目	本年度末	前年度末	増 減	
基本金	4,560,644,120	4,540,381,350		20,262,770
第1号基本金	4,391,644,120	4,373,065,750		18,578,370
第2号基本金	70,000,000	72,315,600	△	2,315,600
第3号基本金	30,000,000	30,000,000		0
第4号基本金	69,000,000	65,000,000		4,000,000
繰越収支差額	△ 1,349,763,629	△ 1,171,046,830	△	178,716,799
翌年度繰越収支差額	△ 1,349,763,629	△ 1,171,046,830	△	178,716,799
純資産の部合計	3,210,880,491	3,369,334,520	△	158,454,029
負債及び純資産の部合計	3,767,700,518	3,886,473,798	△	118,773,280

事業活動収支計算書

令和7年 4月 1日から
令和8年 3月31日まで

(単位 円)

	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	568,099,000	564,055,900	4,043,100
	授 業 料	413,398,000	413,398,000	0
	入 学 金	30,950,000	30,950,000	0
	実 験 実 習 料	23,891,000	19,847,900	4,043,100
	教育 充実 資金	99,860,000	99,860,000	0
	手数料	10,570,000	9,315,700	1,254,300
	入 学 検 定 料	7,800,000	6,890,000	910,000
	試 験 料	200,000	148,000	52,000
	証 明 手 数 料	600,000	407,700	192,300
	在 籍 料	1,770,000	1,770,000	0
	その他の手数料	200,000	100,000	100,000
	寄付金	13,600,000	10,845,431	2,754,569
	特 別 寄 付 金	13,600,000	10,845,431	2,754,569
	経常費等補助金	320,300,000	314,295,686	6,004,314
	国 庫 補 助 金	319,000,000	313,684,400	5,315,600
	地方公共団体補助金	1,300,000	611,286	688,714
	付随事業収入	1,100,000	1,236,263	△ 136,263
	補 助 活 動 収 入	600,000	662,063	△ 62,063
	公 開 講 座 収 入	500,000	574,200	△ 74,200
	雑収入	16,422,000	16,404,872	17,128
	施設設備利用料	1,500,000	841,298	658,702
	私立大学退職金財団交付金	13,722,000	14,665,990	△ 943,990
	図 書 値 引 額	200,000	296,165	△ 96,165
	その他の雑収入	1,000,000	601,419	398,581
	教育活動収入計	930,091,000	916,153,852	13,937,148
教育活動収支				
	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
	人件費	565,601,000	556,467,192	9,133,808
	教 員 人 件 費	326,220,000	321,365,671	4,854,329
	職 員 人 件 費	170,060,000	167,054,655	3,005,345
	役 員 報 酬	1,458,000	1,297,695	160,305
	退職給与引当金繰入額	46,444,000	46,443,061	939
	賞与引当金繰入額	21,419,000	20,306,110	1,112,890
	教育研究経費	470,274,000	444,066,099	26,207,901
	消 耗 品 費	11,344,000	9,222,586	2,121,414
	光 熱 水 費	20,063,000	16,508,771	3,554,229
	旅 費 交 通 費	6,566,000	3,977,592	2,588,408
	奨 学 費	215,455,000	211,554,400	3,900,600
	学生福利厚生費	3,459,000	2,804,572	654,428
	通 信 運 搬 費	3,718,000	3,162,169	555,831
	印 刷 製 本 費	1,285,000	1,271,609	13,391
	出 版 物 費	3,396,000	3,144,267	251,733
	行 事 費	448,000	446,616	1,384
	修 繕 費	17,475,000	17,267,808	207,192
	損 害 保 険 料	1,694,000	1,840,244	△ 146,244
	施設設備利用料	3,901,000	3,779,066	121,934
	会 費	2,522,000	2,220,974	301,026
	会 議 費	34,000	32,910	1,090
	報酬・委託・手数料	89,858,000	81,824,399	8,033,601
	学生会等援助費	760,000	860,000	△ 100,000
	海 外 研 修 費	17,401,000	13,407,640	3,993,360
	減 価 償 却 額	70,626,000	70,625,488	512
	雑 費	269,000	114,988	154,012
	管理経費	58,851,000	54,590,927	4,260,073
	消 耗 品 費	1,767,000	1,617,558	149,442
	光 熱 水 費	2,500,000	947,450	1,552,550
	旅 費 交 通 費	880,000	812,031	67,969
	福 利 費	406,000	401,245	4,755
	通 信 運 搬 費	894,000	738,442	155,558
	印 刷 製 本 費	5,621,000	5,604,648	16,352
出 版 物 費	201,000	162,918	38,082	

(単位 円)

教育活動収支	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		修 繕 費	2,630,000	2,398,172	231,828
		損 害 保 険 料	830,000	828,585	1,415
		施設設備利用料	11,323,000	10,987,550	335,450
		公 租 公 課	112,000	53,500	58,500
		広 告 費	3,881,000	3,737,200	143,800
		会 費	1,555,000	1,481,800	73,200
		会 議 費	51,000	36,311	14,689
		渉 外 費	229,000	227,161	1,839
		報酬・委託・手数料	16,872,000	16,460,793	411,207
		補助活動収入原価	10,000	2,047	7,953
		減価償却額	9,000,000	8,003,012	996,988
		雑 費	56,000	57,504	△ 1,504
		私立大学等経常費補助金返還金	33,000	33,000	0
		徴収不能額等	360,000	0	360,000
徴収不能引当金繰入額	360,000	0	360,000		
教育活動支出計	1,095,086,000	1,055,124,218	39,961,782		
教育活動収支差額	△ 164,995,000	△ 138,970,366	△ 26,024,634		
教育活動外収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		受取利息・配当金	2,100,000	2,715,928	△ 615,928
		第3号基本金引当特定資産運用収入	100,000	38,157	61,843
		その他の受取利息・配当金	2,000,000	2,677,771	△ 677,771
		その他の教育活動外収入	0	0	0
	教育活動外収入計	2,100,000	2,715,928	△ 615,928	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		借入金等利息	0	0	0
		その他の教育活動外支出	0	0	0
		教育活動外支出計	0	0	0
教育活動外収支差額		2,100,000	2,715,928	△ 615,928	
経常収支差額	△ 162,895,000	△ 136,254,438	△ 26,640,562		
特別収支	事業活動収入の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産売却差額	0	0	0
		その他の特別収入	2,300,000	2,514,134	△ 214,134
		施設設備寄付金	2,000,000	2,233,000	△ 233,000
		現物寄付	300,000	281,134	18,866
	特別収入計	2,300,000	2,514,134	△ 214,134	
	事業活動支出の部	科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
		資産処分差額	5,316,000	5,311,350	4,650
		建物処分差額	4,315,000	4,314,735	265
		構築物処分差額	1,000	1	999
		図書処分差額	1,000,000	996,614	3,386
		その他の特別支出	19,402,375	19,402,375	0
		賞与引当金特別繰入額	19,402,375	19,402,375	0
	特別支出計	24,718,375	24,713,725	4,650	
	特別収支差額	△ 22,418,375	△ 22,199,591	△ 218,784	
[予備費]	(9,069,000)		931,000		
基本金組入前当年度収支差額	△ 186,244,375	△ 158,454,029	△ 27,790,346		
基本金組入額合計	△ 17,612,000	△ 20,262,770	2,650,770		
当年度収支差額	△ 203,856,375	△ 178,716,799	△ 25,139,576		
前年度繰越収支差額	△ 1,171,046,830	△ 1,171,046,830	0		
基本金取崩額	0	0	0		
翌年度繰越収支差額	△ 1,374,903,205	△ 1,349,763,629	△ 25,139,576		
(参考)					
事業活動収入計	934,491,000	921,383,914	13,107,086		
事業活動支出計	1,120,735,375	1,079,837,943	40,897,432		

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

人件費	3,864,000
退職給与引当金繰入額	3,864,000
教育研究経費	2,776,000
修繕費	2,150,000
減価償却額	626,000
管理経費	113,000
施設設備利用料	113,000
教育活動支出計	6,753,000
資産処分差額	2,316,000
建物処分差額	2,315,000
構築物処分差額	1,000
特別支出計	2,316,000
合 計	(9,069,000)

資金収支計算書

令和7年 4月 1日から
令和8年 3月31日まで

(単位 円)

収入の部				
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	
学生生徒等納付金収入	568,099,000	564,055,900	4,043,100	
授 業 料 収 入	413,398,000	413,398,000	0	
入 学 金 収 入	30,950,000	30,950,000	0	
実 験 実 習 料 収 入	23,891,000	19,847,900	4,043,100	
教 育 充 実 資 金 収 入	99,860,000	99,860,000	0	
手数料収入	10,570,000	9,315,700	1,254,300	
入 学 検 定 料 収 入	7,800,000	6,890,000	910,000	
試 験 料 収 入	200,000	148,000	52,000	
証 明 手 数 料 収 入	600,000	407,700	192,300	
在 籍 料 収 入	1,770,000	1,770,000	0	
その他の手数料 収 入	200,000	100,000	100,000	
寄付金収入	15,600,000	13,078,431	2,521,569	
特 別 寄 付 金 収 入	15,600,000	13,078,431	2,521,569	
補助金収入	320,300,000	314,295,686	6,004,314	
国 庫 補 助 金 収 入	319,000,000	313,684,400	5,315,600	
地 方 公 共 団 体 補 助 金 収 入	1,300,000	611,286	688,714	
資産売却収入	0	0	0	
付随事業・収益事業収入	1,100,000	1,236,263	△ 136,263	
補 助 活 動 収 入	600,000	662,063	△ 62,063	
公 開 講 座 収 入	500,000	574,200	△ 74,200	
受取利息・配当金収入	2,100,000	2,715,928	△ 615,928	
第3号基本金引当特定資産運用収入	100,000	38,157	61,843	
その他の受取利息・配当金収入	2,000,000	2,677,771	△ 677,771	
雑収入	16,422,000	16,404,872	17,128	
施 設 設 備 利 用 料 収 入	1,500,000	841,298	658,702	
私 立 大 学 退 職 金 財 団 交 付 金 収 入	13,722,000	14,665,990	△ 943,990	
図 書 値 引 額 収 入	200,000	296,165	△ 96,165	
そ の 他 の 雑 収 入	1,000,000	601,419	398,581	
借入金等収入	0	0	0	
前受金収入	236,517,000	236,556,800	△ 39,800	
授 業 料 前 受 金 収 入	164,380,000	149,066,500	15,313,500	
入 学 金 前 受 金 収 入	31,200,000	32,500,000	△ 1,300,000	
実 験 実 習 料 前 受 金 収 入	297,000	300,300	△ 3,300	
教 育 充 実 資 金 前 受 金 収 入	39,680,000	53,640,000	△ 13,960,000	
在 籍 料 前 受 金 収 入	960,000	1,050,000	△ 90,000	
その他の収入	113,450,222	105,915,968	7,534,254	
第2号基本金引当特定資産取崩収入	10,000,000	2,315,600	7,684,400	
大学拡充経費引当特定資産取崩収入	80,000,000	80,000,000	0	
減価償却引当特定資産取崩収入	10,000,000	10,000,000	0	
前期末未収入金 収 入	13,450,222	13,450,222	0	
預り金受入 収 入	0	150,146	△ 150,146	
資金収入調整勘定	△ 253,667,200	△ 279,438,292	25,771,092	
期 末 未 収 入 金	△ 6,730,000	△ 32,501,092	25,771,092	
前 期 末 前 受 金	△ 246,937,200	△ 246,937,200	0	
前年度繰越支払資金	750,104,863	750,104,863		
収入の部 合 計	1,780,595,885	1,734,242,119	46,353,766	

(単位 円)

支出の部			
科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
人件費支出	537,732,000	531,149,241	6,582,759
教員人件費支出	339,310,000	334,464,658	4,845,342
職員人件費支出	176,362,000	173,358,043	3,003,957
役員報酬支出	1,458,000	1,297,695	160,305
退職金支出	20,602,000	22,028,845	△ 1,426,845
教育研究経費支出	399,648,000	373,440,611	26,207,389
消耗品費支出	11,344,000	9,222,586	2,121,414
光熱水費支出	20,063,000	16,508,771	3,554,229
旅費交通費支出	6,566,000	3,977,592	2,588,408
奨学費支出	215,455,000	211,554,400	3,900,600
学生福利厚生費支出	3,459,000	2,804,572	654,428
通信運搬費支出	3,718,000	3,162,169	555,831
印刷製本費支出	1,285,000	1,271,609	13,391
出版物費支出	3,396,000	3,144,267	251,733
行事費支出	448,000	446,616	1,384
修繕費支出	17,475,000	17,267,808	207,192
損害保険料支出	1,694,000	1,840,244	△ 146,244
施設設備利用料支出	3,901,000	3,779,066	121,934
会費支出	2,522,000	2,220,974	301,026
会議費支出	34,000	32,910	1,090
報酬・委託・手数料支出	89,858,000	81,824,399	8,033,601
学生会等援助費支出	760,000	860,000	△ 100,000
海外研修費支出	17,401,000	13,407,640	3,993,360
雑費支出	269,000	114,988	154,012
管理経費支出	49,841,000	46,585,868	3,255,132
消耗品費支出	1,767,000	1,617,558	149,442
光熱水費支出	2,500,000	947,450	1,552,550
旅費交通費支出	880,000	812,031	67,969
福利費支出	406,000	401,245	4,755
通信運搬費支出	894,000	738,442	155,558
印刷製本費支出	5,621,000	5,604,648	16,352
出版物費支出	201,000	162,918	38,082
修繕費支出	2,630,000	2,398,172	231,828
損害保険料支出	830,000	828,585	1,415
施設設備利用料支出	11,323,000	10,987,550	335,450
公租公課支出	112,000	53,500	58,500
広告費支出	3,881,000	3,737,200	143,800
会費支出	1,555,000	1,481,800	73,200
会議費支出	51,000	36,311	14,689
渉外費支出	229,000	227,161	1,839
報酬・委託・手数料支出	16,872,000	16,460,793	411,207
雑費支出	56,000	57,504	△ 1,504
私立大学等経常費補助金返還金支出	33,000	33,000	0
借入金等利息支出	0	0	0
借入金等返済支出	0	0	0
施設関係支出	35,256,000	35,222,271	33,729
建物支出	35,256,000	35,222,271	33,729
設備関係支出	58,167,000	56,609,259	1,557,741
教育研究用機器備品支出	51,654,000	50,976,602	677,398
管理用機器備品支出	1,668,000	331,760	1,336,240
図書支出	3,654,000	3,653,647	353
ソフトウェア支出	1,191,000	1,647,250	△ 456,250

(単位 円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異
資産運用支出	20,000,000	20,000,000	0
退職給与引当特定資産繰入支出	20,000,000	20,000,000	0
その他の支出	34,585,634	29,105,337	5,480,297
前期末未払金支払支出	26,452,634	26,452,634	0
預り金支払支出	5,000,000	0	5,000,000
前払金支払支出	3,001,000	2,520,703	480,297
保証金支払支出	132,000	132,000	0
[予 備 費]	(2,605,000)		
	7,395,000		7,395,000
資金支出調整勘定	△ 27,646,553	△ 32,971,864	5,325,311
期末未払金	△ 26,318,000	△ 31,643,311	5,325,311
前期末 前払金	△ 1,328,553	△ 1,328,553	0
翌年度繰越支払資金	665,617,804	675,101,396	△ 9,483,592
支出の部 合 計	1,780,595,885	1,734,242,119	46,353,766

(注) 予備費の使用額の内訳は、下記のとおりである。

教育研究経費支出	2,150,000
修繕費支出	2,150,000
管理経費支出	113,000
施設設備利用料支出	113,000
施設関係支出	300,000
建物支出	300,000
設備関係支出	42,000
図書支出	42,000
合 計	(2,605,000)

活動区分資金収支計算書

令和7年 4月 1日から
令和8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	564,055,900
		手数料収入	9,315,700
		特別寄付金収入	10,845,431
		経常費等補助金収入	314,295,686
		付随事業収入	1,236,263
		雑収入	16,404,872
		教育活動資金収入計	916,153,852
	支出	人件費支出	531,149,241
		教育研究経費支出	373,440,611
		管理経費支出	46,585,868
		教育活動資金支出計	951,175,720
		差引	△ 35,021,868
		調整勘定等	△ 36,301,403
	教育活動資金収支差額	△ 71,323,271	
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	2,233,000
		第2号基本金引当特定資産取崩収入	2,315,600
		減価償却引当特定資産取崩収入	10,000,000
		施設整備等活動資金収入計	14,548,600
	支出	施設関係支出	35,222,271
		設備関係支出	56,609,259
		施設整備等活動資金支出計	91,831,530
		差引	△ 77,282,930
		調整勘定等	10,868,660
		施設整備等活動資金収支差額	△ 66,414,270
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)			△ 137,737,541
その他の活動による資金収支	収入	大学拡充経費引当特定資産取崩収入	80,000,000
		預り金受入収入	150,146
		小計	80,150,146
		受取利息・配当金収入	2,715,928
		その他の活動資金収入計	82,866,074
	支出	退職給与引当特定資産繰入支出	20,000,000
		保証金支払支出	132,000
		小計	20,132,000
		その他の活動資金支出計	20,132,000
		差引	62,734,074
		調整勘定等	0
	その他の活動資金収支差額	62,734,074	
支払資金の増減額 (小計+その他の活動資金収支差額)			△ 75,003,467
前年度繰越支払資金			750,104,863
翌年度繰越支払資金			675,101,396

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	236,556,800	236,556,800	0	0
授業料 前受金 収 入	149,066,500	149,066,500	0	0
入学金 前受金 収 入	32,500,000	32,500,000	0	0
実験実習料前受金収 入	300,300	300,300	0	0
教育充実資金前受金収入	53,640,000	53,640,000	0	0
在 籍 料 前受金収入	1,050,000	1,050,000	0	0
前期末未収入金 収 入	13,450,222	13,450,222	0	0
期末 未収入金	△ 32,501,092	△ 32,501,092	0	0
前期末 前受金	△ 246,937,200	△ 246,937,200	0	0
収入計	△ 29,431,270	△ 29,431,270	0	0
前期末未払金支払支 出	26,452,634	25,408,514	1,044,120	0
前 払 金 支 払 支 出	2,520,703	2,520,703	0	0
期 末 未 払 金	△ 31,643,311	△ 19,730,531	△ 11,912,780	0
前期末 前払金	△ 1,328,553	△ 1,328,553	0	0
支出計	△ 3,998,527	6,870,133	△ 10,868,660	0
収入計 - 支出計	△ 25,432,743	△ 36,301,403	10,868,660	0

注記事項

1. 引当金の計上基準その他の計算書類の作成に関する重要な会計方針

(1) 引当金の計上基準

徴収不能引当金

…未収入金の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。

賞与引当金

…教職員に対する賞与の支給に備えるため、当年度に負担すべき支給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 375,210,773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れ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

(1) 改正後の学校法人会計基準（昭和46年文部省令第18号）の適用

当年度から、学校法人会計基準の一部を改正する省令（令和6年文部科学省令第28号）に基づく改正後の学校法人会計基準を適用し、計算書類及びその附属明細書の様式を変更している。

(2) 賞与引当金の計上

学校法人会計基準の改正により、引当金の計上基準が明確化されたことに伴い、当年度から計上している。これにより期首に計上すべき額として特別収支に19,402,375円を計上し、支給は翌年度であるが当年度の支給対象期間に相当する額として、人件費に20,306,110円を計上している。

この結果、従来の方法と比較して教育活動収支差額、経常収支差額が903,735円減少し、基本金組入前当年度収支差額が20,306,110円減少している。

(3) 会計上の見積りの変更

経理規程の一部改正に伴い、固定資産の耐用年数をより適正な年数に細分類した。この変更により、従来の方法によった場合と比較して、減価償却額が290,932円増加し、教育活動収支差額、経常収支差額、基本金組入前当年度収支差額が290,932円減少している。

3. 固定資産の減価償却額の累計額の合計額 1,828,251,232円

4. 金銭債権の徴収不能引当金の合計額 0円

5. 担保に供されている資産の種類及び額

担保提供資産に銀行取引に係る根抵当権が設定されているが、当年度末現在対応する債務はない。

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	632,485,539円

6. 翌会計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 10,241,770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. セグメント情報

(単位：円)

科目	セグメント	沖縄キリスト教 学院大学	沖縄キリスト教 短期大学	学校法人部門	合計
教育活動収入計		721,811,415	193,577,937	764,500	916,153,852
教育活動支出計		743,315,598	285,174,219	26,634,401	1,055,124,218
教育活動収支差額		△21,504,183	△91,596,282	△25,869,901	△138,970,366
教育活動外収支差額		0	0	2,715,928	2,715,928
経常収支差額		△21,504,183	△91,596,282	△23,153,973	△136,254,438
特別収支差額		△13,246,084	△8,178,739	△774,768	△22,199,591
基本金組入前当年度収支差額		△34,750,267	△99,775,021	△23,928,741	△158,454,029
基本金組入額合計		△13,172,843	△3,089,927	△4,000,000	△20,262,770
当年度収支差額		△47,923,110	△102,864,948	△27,928,741	△178,716,799

(注1) セグメント情報は拠点区分別(設置学校・附属施設別)の収支情報の内訳を示すものであり、必ずしも理事会が経営資源の配分の決定及び業績を評価すること等を目的とした財務情報にはなっていない。

(注2) 各セグメントの主な区分方法は、拠点区分に応じて「沖縄キリスト教学院大学」「沖縄キリスト教短期大学」「学校法人部門」に区分している。

(注3) 収入額及び支出額の各セグメントへの配分方法は、昭和55年11月4日付 け文管企第250号文部省監理局長通知「資金収支内訳表等の部門別計上及び配分について(通知)」に記載の方法を適用している。

9. 重要な偶発債務 なし
10. 子法人に関する事項 なし
11. 学校法人の出資による会社に係る事項 なし
12. 関連当事者との取引の内容に関する事項 なし
13. 学校法人間の財務取引 なし
14. 重要な後発事象 なし

15. 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(令和8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 (うち満期保有目的の債券)	—	—	—
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)	201,232,960	165,951,800	△35,281,160
合計 (うち満期保有目的の債券)	201,232,960	165,951,800	△35,281,160
時価のない有価証券	—	—	—
有価証券合計	201,232,960	—	—

②明細表

(単位：円)

種類	当年度(令和8年3月31日)		
	貸借対照表 計上額	時価	差額
債券	201,232,960	165,951,800	△35,281,160
株式	—	—	—
投資信託	—	—	—
貸付信託	—	—	—
その他	—	—	—
合計	201,232,960	165,951,800	△35,281,160
時価のない有価証券	—	—	—
有価証券合計	201,232,960	—	—

(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

リース物件の種類	リース料総額	未経過リース料期末残高
教育研究用機器備品	3,422,760 円	2,867,480
車両	6,197,400 円	2,430,560

固定資産明細書

令和7年 4月 1日から
令和8年 3月31日まで

(単位 円)

	科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却額の累計額	差引期末残高	摘 要
有形 固定 資産	土 地	988,457,004	0	0	988,457,004	/	988,457,004	
	建 物	2,013,877,280	35,222,271	13,499,774	2,035,599,777	1,175,074,375	860,525,402	
	構 築 物	597,677,763	0	100,940	597,576,823	547,072,289	50,504,534	
	教育研究用機器備品	170,233,535	51,175,676	24,017,897	197,391,314	89,860,605	107,530,709	※1
	管理用機器備品	21,835,919	331,760	867,024	21,300,655	11,649,748	9,650,907	
	図 書	393,800,622	3,735,707	996,614	396,539,715	-	396,539,715	※2
	計	4,185,882,123	90,465,414	39,482,249	4,236,865,288	1,823,657,017	2,413,208,271	
特 定 資 産	第2号基本金引当特定資産	72,315,600	0	2,315,600	70,000,000	-	70,000,000	
	第3号基本金引当特定資産	30,000,000	0	0	30,000,000	-	30,000,000	
	退職給与引当特定資産	160,000,000	20,000,000	0	180,000,000	-	180,000,000	
	大学拡充経費引当特定資産	410,000,000	0	80,000,000	330,000,000	-	330,000,000	※3
	減価償却引当特定資産	40,000,000	0	10,000,000	30,000,000	-	30,000,000	
	計	712,315,600	20,000,000	92,315,600	640,000,000	-	640,000,000	
そ の 他 の 固 定 資 産	電 話 加 入 権	1,444,478	0	0	1,444,478	-	1,444,478	
	保 証 金	64,000	132,000	0	196,000	-	196,000	
	ソフトウェア	5,610,550	1,647,250	0	7,257,800	4,594,215	2,663,585	
	計	7,119,028	1,779,250	0	8,898,278	4,594,215	4,304,063	
合 計	4,905,316,751	112,244,664	131,797,849	4,885,763,566	1,828,251,232	3,057,512,334		

(注記) 当年度における主な増減および現物寄付は下記のとおりである。

※1. 当期増加額は北棟校舎改築工事に係る机・椅子等の固定資産取得、サーバー機・印刷機の更新等に係る増加である。

当期増加額の内現物寄付 199,074円を含む。

※2. 当期増加額の内現物寄付 82,060円を含む。

※3. 当期減少額は北棟校舎改築工事等に係る特定資産取崩である。

借入金明細書

令和7年 4月 1日から
令和8年 3月31日まで

(単位 円)

	借 入 先	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	返済期限	摘 要
長期 借 入 金	公的 金融機関	0	0	0	0		
	市中 金融機関	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	計	0	0	0	0		
短 期 借 入 金	公的 金融機関	0	0	0	0		
	市中 金融機関	0	0	0	0		
	その他	0	0	0	0		
	小 計	0	0	0	0		
	返済期限が1年以内の長期借入金	0	0	0	0		
	計	0	0	0	0		
合 計		0	0	0	0		

基本金明細書

令和7年 4月 1日から

令和8年 3月31日まで

(単位 円)

事 項	要 組 入 高	組 入 高	未 組 入 高	摘 要
第 1 号 基本金				
前期繰越高	4,377,329,240	4,373,065,750	4,263,490	
第 2 号基本金からの振替額	2,315,600	2,315,600		
当期組入対象額				
1. 建 物	19,406,897	19,406,897		
2. 構 築 物				
過年度組入高の修正減額	△ 100,940	△ 100,940		
3. 教育研究用機器備品				
当期取得・除却等による純増減額	27,157,779	27,157,779		
過年度基本金繰延高の取崩し	△ 27,157,779	△ 27,157,779		
当期取得額の未組入高		△ 7,022,400	7,022,400	未払金
過年度未組入高の当期組入高		745,800	△ 745,800	未払金の支払
4. 管理用機器備品				
当期取得・除却等による純増減額	△ 535,264	△ 535,264		
基本金組入の翌年度繰延べ	535,264	535,264		
過年度未組入高の当期組入高		298,320	△ 298,320	未払金の支払
5. 図 書	2,739,093	2,739,093		
6. 保 証 金	196,000	196,000		
7. ソフトウェア				
当期取得・除却等による純増減額	1,647,250	1,647,250		
過年度基本金繰延高の取崩し	△ 1,647,250	△ 1,647,250		
計	22,241,050	16,262,770	5,978,280	
当期組入額	22,241,050	16,262,770	5,978,280	
当期末残高	4,401,885,890	4,391,644,120	10,241,770	
第 2 号 基本金				
前期繰越高	—	72,315,600	—	
第 1 号基本金への振替	—	△ 2,315,600	—	
当期末残高	—	70,000,000	—	
第 3 号 基本金				
前期繰越高	—	30,000,000	—	
当期末残高	—	30,000,000	—	
第 4 号 基本金				
前期繰越高	65,000,000	65,000,000	0	
当期組入対象額	4,000,000	4,000,000	0	
当期組入額	4,000,000	4,000,000	0	
当期末残高	69,000,000	69,000,000	0	
合 計				
前期繰越高	—	4,540,381,350	4,263,490	
当期組入額	—	20,262,770	—	
当期末残高	—	4,560,644,120	10,241,770	

第2号基本金の組入りに係る計画集計表

		(単位 円)
番号	計画の名称	第2号基本金当期末残高
01	土地及び校舎増改築資金	70,000,000
	計	70,000,000

第3号基本金の組入に係る計画集計表

(単位 円)

番号	基金の名称	第3号基本金引当特定資産運用収入	第3号基本金当期末残高
01	奨学基金	38,157	30,000,000
	計	38,157	30,000,000

財 産 目 録

令和8年 3月31日 現在

(単位 円)

科 目	年 度 末
一 資産額	
(一) 基本財産	
1 土地	
(1) 校地等	30,694.05 m ² 988,457,004 円
2 建物	
(1) 校舎等	13,783.56 m ² 860,525,402 円
3 構築物	
(1) 給排水設備等	126 点 50,504,534 円
4 教育研究用機器備品	
(1) 機器備品等	1,719 点 107,530,709 円
5 管理用機器備品	
(1) 機器備品等	90 点 9,650,907 円
6 図書	
(1) 一般教育・専門図書	102,167 冊 396,539,715 円
7 電話加入権	
(1) 電話加入権	22 点 1,444,478 円
8 ソフトウェア	
(1) 学務システム等	15 点 2,663,585 円
9 積立金	
(1) 第2号基本基金引当特定資産	4 件 70,000,000 円
(二) 運用財産	
1 現金預金	
(1) 現金	200,000 円
(2) 普通預金・定期預金	23 件 674,901,396 円
2 積立金	
(1) 第3号基本基金引当特定資産	1 件 30,000,000 円
(2) 退職給与引当特定資産	8 件 180,000,000 円
(3) 大学拡充経費引当特定資産	11 件 330,000,000 円
(4) 減価償却引当特定資産	1 件 30,000,000 円
3 保証金	
(1) 貸貸敷金	3 件 196,000 円
4 未収入金	
(1) 国庫補助金等	15 件 32,501,092 円
5 販売用品	
(1) 履歴書	206 冊 64,993 円
6 前払金	
(1) 保守料等	4 件 2,520,703 円
合 計	3,767,700,518 円
二 負債額	
(一) 固定負債	
1 長期未払金	
(1) 証明書発行機リース等	2 件 7,442,050 円
2 退職給与引当金	
(1) 退職給与引当金	51 名 252,629,507 円
(二) 流動負債	
1 未払金	
(1) 私学事業団掛金等	37 件 27,420,631 円
2 前受金	
(1) 授業料前受金等	5 件 236,556,800 円
3 預り金	
(1) 源泉所得税預り金等	16 件 12,464,929 円
4 賞与引当金	
(1) 賞与引当金	60 名 20,306,110 円
合 計	556,820,027 円