

## 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目	本年度末	前年度末	増減
資産の部			
固定資産	128,064,703	121,516,138	6,548,565
有形固定資産	127,151,233	120,602,668	6,548,565
土地	16,713,200	16,713,200	0
建物	72,654,388	73,706,175	△ 1,051,787
建物附属設備	590,690	6	590,684
構築物	18,822,490	16,221,699	2,600,791
教育研究用機器備品	115,661	156,023	△ 40,362
管理用機器備品	10,208,240	6,709,037	3,499,203
図書	4,071,146	4,071,146	0
車輛	2,375,418	3,025,382	△ 649,964
建設仮勘定	1,600,000	0	1,600,000
特定資産	0	0	0
その他の固定資産	913,470	913,470	0
電話加入権	100,000	100,000	0
差入保証金	800,000	800,000	0
預託金	13,470	13,470	0
流動資産	28,616,751	15,000,237	13,616,514
現金預金	19,252,312	11,788,412	7,463,900
未収入金	8,012,100	1,474,920	6,537,180
前払費用	806,487	669,060	137,427
仮払金	510,000	510,000	0
立替金	35,852	557,845	△ 521,993
資産の部合計	156,681,454	136,516,375	20,165,079
科目	本年度末	前年度末	増減

負債の部			
科目	本年度末	前年度末	増減
固定負債	1,436,600	780,000	656,600
退職給与引当金	1,436,600	780,000	656,600
流動負債	11,665,370	12,288,594	△ 623,224
未払金	9,269,490	9,123,710	145,780
未払費用	1,712,980	1,054,443	658,537
前受金	158,700	170,270	△ 11,570
預り金	493,626	1,940,171	△ 1,446,545
仮受金	30,574	0	30,574
負債の部合計	13,101,970	13,068,594	33,376
純資産の部			
基本金	250,105,564	236,165,754	13,939,810
第1号基本金	250,105,564	236,165,754	13,939,810
繰越収支差額	△ 106,526,080	△ 112,717,973	6,191,893
翌年度繰越収支差額	△ 106,526,080	△ 112,717,973	6,191,893
純資産の部合計	143,579,484	123,447,781	20,131,703
負債及び純資産の部合計	156,681,454	136,516,375	20,165,079

注記

1. 重要な会計方針

引当金の計上基準

①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。

②退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額の100%を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 減価償却額の累計額の合計額

126,432,560円

4. 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

該当なし

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  
2,046,000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産を有していない場合のその旨と対策  
学校法人会計基準第39条の規定により、第4号基本金の組入れはない。

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  
関連当事者との取引

関連当事者との取引内容は次の通りである。

属性	役員、法人等の 名称	住所	資本金又は 出資金	事業内容又 は職業	関係内容		取引の内 容	取引金額	勘定科目	期末残高
					役員の兼 任等	事実上の 関係				
当該学校法 人と同一の 関係法人を もつ法人	株式会社 エナジック沖縄 (注1)	沖縄県 島尻郡 南風原町	10,000,000	整水器の 販売及び リース	-	整水器の リース	整水器 リース料 の支払	496,000	賃借料	496,000
									未払金	40,000
当該学校法 人と同一の 関係法人を もつ法人	株式会社 カンゲン企画 (注1)	沖縄県 名護市	30,000,000	土木建築工 事	-	土木工事 請負契約	工事費の 支払	2,350,000	構築物	2,218,792

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当法人の関係法人である株式会社エナジックインターナショナルの子会社である。

### 【貸借対照表の概要】

令和5年度の貸借対照表については、資産の部合計は1億5,668万円となり、前年度より2,016万円増加しました。負債の部合計は1,310万円となり前年度より3万円増加しました。

結果、純資産の部合計は1億4,357万円となり前年度より2,013万円増加しました。

資産の部の増加は主に構築物や管理用機器備品の固定資産の取得による増加6,548万円の他、現預金の増加746万円、未収入金の増加653万円によるものです。

純資産の部においては、基本金対象資産取得により第1号基本金が1,393万円増加しました。



# 財 産 目 録

令和 6年 3月31日現在

(単位：円)

科目	本年度末	前年度末	増減
<b>一 資産額</b>			
<b>(一) 基本財産</b>			
土地	16,713,200	16,713,200	0
建物	72,654,388	73,706,175	△ 1,051,787
建物附属設備	590,690	6	590,684
構築物	18,822,490	16,221,699	2,600,791
教育研究用機器備品	115,661	156,023	△ 40,362
管理用機器備品	10,208,240	6,709,037	3,499,203
図書	4,071,146	4,071,146	0
車輛	2,375,418	3,025,382	△ 649,964
建設仮勘定	1,600,000	0	1,600,000
電話加入権	100,000	100,000	0
差入保証金	800,000	800,000	0
預託金	13,470	13,470	0
<b>(二) 運用財産</b>			
現金	0	26,807	△ 26,807
小口現金	0	0	0
当座預金	0	0	0
普通預金	19,252,312	11,761,605	7,490,707
定期預金	0	0	0
その他の預金	0	0	0
未収入金	8,012,100	1,474,920	6,537,180
前払費用	806,487	669,060	137,427
仮払金	510,000	510,000	0
立替金	35,852	557,845	△ 521,993
<b>資産の部合計</b>	<b>156,681,454</b>	<b>136,516,375</b>	<b>20,165,079</b>
科目	本年度末	前年度末	増減

二 負債額			
退職給与引当金	1,436,600	780,000	656,600
未払金	9,269,490	9,123,710	145,780
未払費用	1,712,980	1,054,443	658,537
前受金	158,700	170,270	△ 11,570
預り金	493,626	1,940,171	△ 1,446,545
仮受金	30,574	0	30,574
負債の部合計	13,101,970	13,068,594	33,376

## 資金収支計算書

令和5年4月1日から

令和6年3月31日まで

(単位：円)

科目	予算	決算	差異
収入の部			
学生生徒等納付金収入	42,586,000	41,245,373	1,340,627
基本保育料収入	40,386,000	15,355,130	25,030,870
入学金収入	0	173,000	△ 173,000
特定保育料収入	200,000	0	200,000
教材費収入	2,000,000	1,737,430	262,570
施設等利用給付費収入	0	23,979,813	△ 23,979,813
手数料収入	0	0	0
寄附金収入	179,000,000	91,100,000	87,900,000
一般寄附金収入	179,000,000	91,100,000	87,900,000
補助金収入	21,650,000	27,732,000	△ 6,082,000
国庫補助金収入	936,000	919,000	17,000
地方公共団体補助金収入	20,714,000	26,813,000	△ 6,099,000
資産売却収入	0	0	0
付随事業・収益事業収入	28,740,000	4,178,500	24,561,500
受託事業収入	0	4,178,500	△ 4,178,500
その他の付随事業収入	28,740,000	0	28,740,000
受取利息・配当金収入	0	42	△ 42
その他の受取利息・配当金収入	0	42	△ 42
雑収入	0	1,770,088	△ 1,770,088
その他の雑収入	0	1,770,088	△ 1,770,088
借入金等収入	0	0	0
前受金等収入	24,500,000	158,700	24,341,300
授業料前受金収入	0	158,700	△ 158,700
施設設備資金前受金収入	24,500,000	0	24,500,000
その他の収入	0	3,387,821	△ 3,387,821
前期末未収入金収入	0	1,474,920	△ 1,474,920
預り金受入収入	0	493,626	△ 493,626
立替金回収収入	0	557,845	△ 557,845
仮受金受入収入	0	30,574	△ 30,574
過年度修正収入	0	830,856	
資金収入調整勘定	0	△ 8,182,370	8,182,370
期末未収入金	0	△ 8,012,100	8,012,100
前期末前受金	0	△ 170,270	170,270
前年度繰越支払資金	0	11,788,412	△ 11,788,412

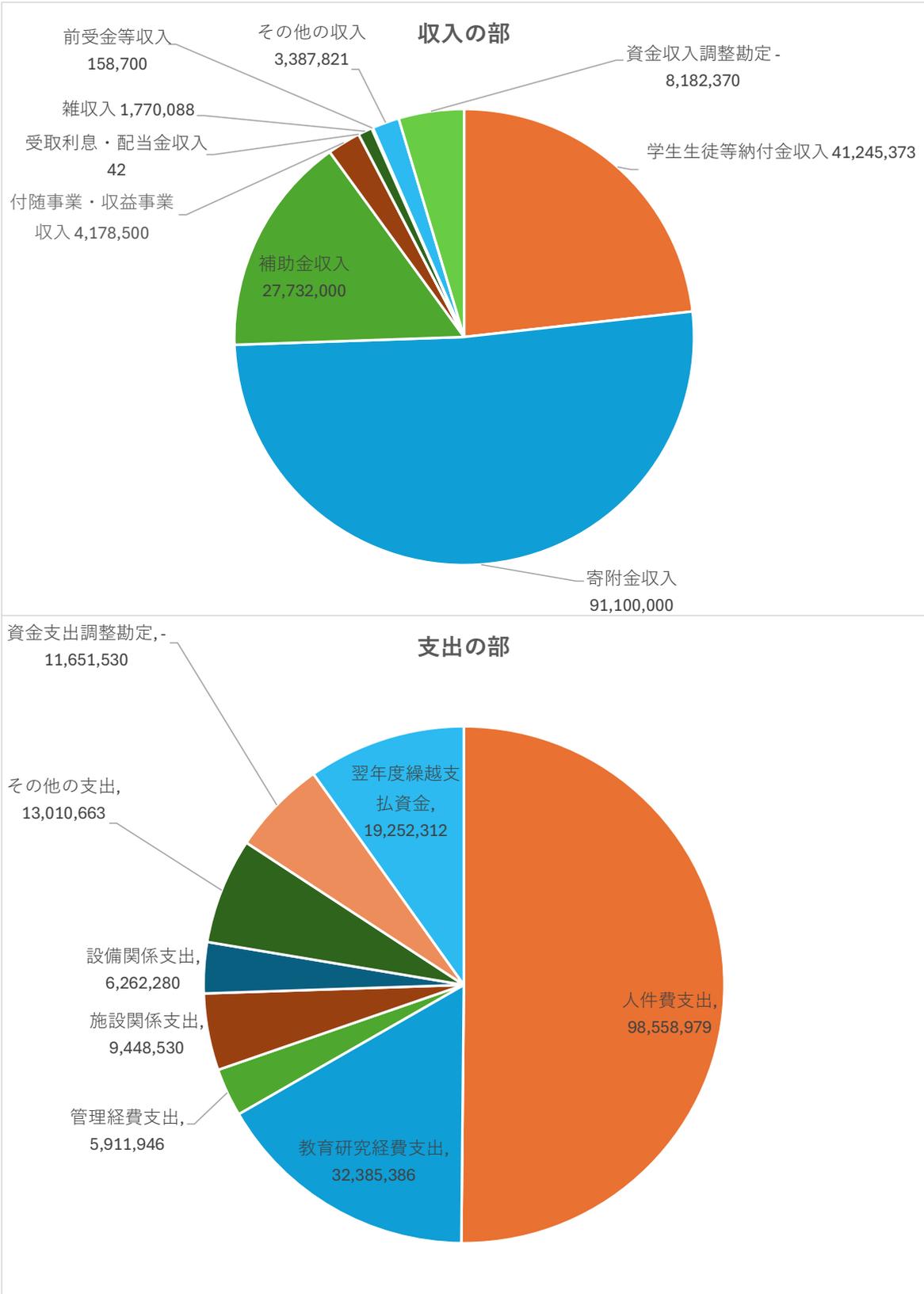
収入の部合計	296,476,000	173,178,566	123,297,434
--------	-------------	-------------	-------------

科目	予算	決算	差異
支出の部			
人件費支出	204,898,950	98,558,979	106,339,971
教員人件費支出	116,968,078	62,666,238	54,301,840
職員人件費支出	64,148,825	35,492,241	28,656,584
退職給付支出	0	400,500	△ 400,500
その他の人件費支出	23,782,047	0	23,782,047
教育研究経費支出	78,549,050	32,385,386	46,163,664
教材費支出	3,097,910	4,147,674	△ 1,049,764
消耗品費支出	7,200,000	5,359,014	1,840,986
光熱水費支出	7,500,000	3,065,534	4,434,466
旅費交通費支出	2,600,000	331,146	2,268,854
車輛燃料費支出	2,000,000	1,246,874	753,126
福利費支出	15,437,460	979,879	14,457,581
通信費支出	1,570,000	349,590	1,220,410
研修費支出	100,000	37,900	62,100
修繕費支出	2,500,000	0	2,500,000
損害保険料支出	500,000	0	500,000
賃借料支出	11,718,436	840,000	10,878,436
公租公課支出	150,000	0	150,000
行事費支出	500,000	1,001,800	△ 501,800
給食費支出	7,500,000	8,951,095	△ 1,451,095
諸会費支出	50,000	0	50,000
会議費支出	50,000	0	50,000
報酬委託手数料支出	12,240,000	5,618,020	6,621,980
広告宣伝費支出	850,000	0	850,000
渉外費支出	50,000	0	50,000
保健衛生費支出	50,000	456,860	△ 406,860
雑費支出	2,885,244	0	2,885,244
管理経費支出	0	5,911,946	△ 5,911,946
修繕費支出	0	1,181,684	△ 1,181,684
損害保険料支出	0	488,579	△ 488,579
賃借料支出	0	1,650,438	△ 1,650,438
公租公課支出	0	66,000	△ 66,000
広報費支出	0	7,950	△ 7,950
諸会費支出	0	10,000	△ 10,000
渉外費支出	0	105,424	△ 105,424
報酬委託手数料支出	0	2,401,871	△ 2,401,871
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	0	9,448,530	△ 9,448,530
建物支出	0	2,590,500	△ 2,590,500
建物附属設備支出	0	594,000	△ 594,000
構築物支出	0	4,664,030	△ 4,664,030
建設仮勘定支出	0	1,600,000	△ 1,600,000
設備関係支出	0	6,262,280	△ 6,262,280

管理用機器備品支出	0	6,262,280	△ 6,262,280
科目	予算	決算	差異
資金運用支出	0	0	0
その他の支出	0	13,010,663	△ 13,010,663
前期末未払金支払支出	0	9,123,710	△ 9,123,710
前期末未払費用支出		1,054,443	
預り金支払支出	0	1,940,171	△ 1,940,171
前払費用支払支出	0	806,487	△ 806,487
立替金支払支出	0	35,852	△ 35,852
過年度修正支出		50,000	
[予備費]	0		0
資金支出調整勘定	0	△ 11,651,530	11,651,530
期末未払金	0	△ 9,269,490	9,269,490
期末未払費用		△ 1,712,980	
前期末前払金	0	△ 669,060	
翌年度繰越支払資金	13,028,000	19,252,312	△ 6,224,312
支出の部合計	296,476,000	173,178,566	123,297,434

### 【資金収支計算書の概要】

令和5年度の資金収支計算書については、収入の部では予算比で1億2,329万円の増収となりました。主な要因は寄付金収入の増加8,790万円によるものです。支出の部では翌年度繰越支払資金を除くと、予算比で1億2,952万円の支出の増加となりました。主な要因は人件費支出で1億633万円の増加の他、教育研究経費支出4,616万円の増加によるものです。



事業活動収支計算書

令和 5年 4月 1日から  
令和 6年 3月 31日まで

(単位：円)

	科目	予算	決算	差異	
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	42,586,000	41,245,373	1,340,627	
	基本保育料	40,386,000	15,355,130	25,030,870	
	入学金	0	173,000	△ 173,000	
	特定保育料	200,000	0	200,000	
	教材費収入	2,000,000	1,737,430	262,570	
	施設等利用給付費収入	0	23,979,813	△ 23,979,813	
	手数料	0	0	0	
	寄附金	179,000,000	91,100,000	87,900,000	
	一般寄附金	179,000,000	91,100,000	87,900,000	
	経常費等補助金	21,650,000	27,732,000	△ 6,082,000	
	国庫補助金	936,000	919,000	17,000	
	地方公共団体補助金	20,714,000	26,813,000	△ 6,099,000	
	付随事業・収益事業収入	34,212,000	4,178,500	30,033,500	
	受託事業収入	5,472,000	4,178,500	1,293,500	
	その他の付随事業収入	28,740,000	0	28,740,000	
	雑収入	0	1,770,088	△ 1,770,088	
	その他の雑収入	0	1,770,088	△ 1,770,088	
	教育活動収入計	277,448,000	166,025,961	111,422,039	
	事業活動支出の部	人件費	204,898,950	99,215,579	105,683,371
		教員人件費	116,968,078	62,666,238	54,301,840
職員人件費		64,148,825	35,492,241	28,656,584	
退職給与引当金繰入額		0	1,057,100	△ 1,057,100	
その他の人件費		23,782,047	0	23,782,047	
教育研究経費		78,549,050	38,891,579	39,657,471	
教材費		3,097,910	4,147,674	△ 1,049,764	
消耗品費		7,200,000	5,359,014	1,840,986	
光熱水費		7,500,000	3,065,534	4,434,466	
旅費交通費		2,600,000	331,146	2,268,854	
車輛燃料費		2,000,000	1,246,874	753,126	
福利費		15,437,460	979,879	14,457,581	
通信費		1,570,000	349,590	1,220,410	
研修費		100,000	37,900	62,100	
修繕費		2,500,000	0	2,500,000	
損害保険料		500,000	0	500,000	
賃借料		11,718,436	840,000	10,878,436	
公租公課		150,000	0	150,000	
行事費		500,000	1,001,800	△ 501,800	
給食費		7,500,000	8,951,095	△ 1,451,095	
諸会費		50,000	0	50,000	
会議費		50,000	0	50,000	
報酬委託手数料		12,240,000	5,618,020	6,621,980	
広告宣伝費	850,000	0	850,000		

	渉外費	50,000	0	50,000	
	保健衛生費	50,000	456,860	△ 406,860	
	減価償却額	0	6,506,193	△ 6,506,193	
	雑費	2,885,244	0	2,885,244	
	管理経費	0	8,567,998	△ 8,567,998	
	修繕費	0	1,181,684	△ 1,181,684	
	損害保険料	0	488,579	△ 488,579	
	賃借料	0	1,650,438	△ 1,650,438	
	公租公課	0	66,000	△ 66,000	
	広報費	0	7,950	△ 7,950	
	諸会費	0	10,000	△ 10,000	
	渉外費	0	105,424	△ 105,424	
	報酬委託手数料	0	2,401,871	△ 2,401,871	
	減価償却額	0	2,656,052	△ 2,656,052	
	徴収不能額	0	0	0	
	教育活動支出計	283,448,000	146,675,156	136,772,844	
	教育活動収支差額	△ 6,000,000	19,350,805	△ 25,350,805	
教育活動外収入の部	科目	予算	決算	差異	
	受取利息・配当金	0	42	△ 42	
	その他の受取利息・配当金	0	42	△ 42	
	その他の教育活動外収入	0	0	0	
	教育活動外収入計	0	42	△ 42	
	教育活動外支出の部	科目	予算	決算	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	0	42	△ 42
	経常収支差額	△ 6,000,000	19,350,847	△ 25,350,847	
特別収入の部	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	54,500,000	830,856	53,669,144	
	施設設備寄附金	54,500,000	0	54,500,000	
	過年度修正額	0	830,856	△ 830,856	
	特別収入計	54,500,000	830,856	53,669,144	
特別支出の部	科目	予算	決算	差異	
	資産処分差額	0	0	0	

活動支出の部	その他の特別支出	0	50,000	△ 50,000
	過年度修正額	0	50,000	△ 50,000
	特別支出計	0	50,000	△ 50,000
	特別収支差額	54,500,000	780,856	53,719,144
	[予備費]	0		0
	基本金組入前当年度収支差額	48,500,000	20,131,703	28,368,297
	基本金組入額合計	△ 54,500,000	△ 13,939,810	△ 40,560,190
	当年度収支差額	△ 6,000,000	6,191,893	△ 12,191,893
	前年度繰越収支差額	△ 112,992,973	△ 112,717,973	△ 275,000
	基本金取崩額	0	0	0
	翌年度繰越収支差額	△ 118,992,973	△ 106,526,080	△ 12,466,893
(参考)				
	事業活動収入計	331,948,000	166,856,859	165,091,141
	事業活動支出計	283,448,000	146,725,156	136,722,844

### 【事業活動収支計算書の概要】

令和5年度の事業活動収支計算書については、教育活動収入1億6,602万円、教育活動支出1億4,667万円となり、教育活動収支差額は1,935万円のプラスとなりました。

その他、教育活動外収支差額については42円のプラス、特別収支差額については78万円のプラスとなりました。

教育活動収支については、寄付金8,790万円の計上により大きく収支がプラスとなりました。

特別収支については、過年度修正額83万円によるものです。

