

社会福祉法人 康龍会

決 算 報 告 書

自. 令和 5年 4月 1日

至. 令和 6年 3月 31日

住 所 高崎市吉井町字堀之内1151-1

法 人 名 社会福祉法人 康龍会

理 事 長 森平 文男

財産目録

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人 康龍会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	111,805
当座預金	群馬銀行吉井支店	—	運転資金として	—	—	10,000
普通預金	しのめ信用金庫吉井支店	—	運転資金として	—	—	12,357,204
			小計			12,479,009
事業未収金	保護者	—	保育料他	—	—	5,830,448
未収補助金	高崎市	—	保育充実促進費補助金他	—	—	12,489,720
前払費用	セコム(株)	—	火災保険料	—	—	464,234
			流動資産合計			31,263,411
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1147、1148、1167	—	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	—	—	8,000,000
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	—	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	—	—	36,290,336
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池1163	—	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	—	—	10,000,000
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池1167-2	—	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	—	—	2,000,000
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池1169-1	—	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	—	—	2,010,000
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池1168-1	—	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	—	—	2,370,000
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池1173-3	—	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	—	—	1,410,000
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池1122-1、1130	—	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	—	—	15,493,047
			小計			77,573,383
建物	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	1997年度	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	16,800,356	16,800,350	6
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	1999年度	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	48,154,000	22,477,593	25,676,407
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	2001年度	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	4,800,000	4,799,999	1
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	2003年度	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	140,850,218	77,495,075	63,355,143
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	2003年度	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	20,744,634	18,670,724	2,073,910
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	2012年度	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	22,932,918	12,931,153	10,001,765
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	2018年度	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	61,977,247	17,480,420	44,496,827
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	2021年度	第2種社会福祉事業である、こども園施設等に使用している	44,743,392	6,707,863	38,035,529
			小計			183,639,588
			基本財産合計			261,212,971
(2) その他の固定資産						
建物	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	2003年度	こども園等に供する	231,000	230,999	1
	(ねむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1151-1	2012年度	こども園等に供する	143,000	142,999	1
			小計			2
構築物	うんてい 他68件	—	こども園等に供する	37,867,360	25,004,216	12,863,144
車輛運搬具	キャブオーバー (ダイハツ)	—	こども園等に供する	1	0	1
器具及び備品	なかよし地蔵 他153件	—	こども園等に供する	56,291,938	44,866,244	11,425,694
ソフトウェア	給食ソフト(わんぱくランチ)他2件	—	こども園等に供する	599,940	599,940	0
退職給付引当資産	群馬県社会福祉協議会	—	退職共済制度負担金	—	—	2,661,224
人件費積立資産	定期預金しのめ信用金庫吉井支店他	—	将来における人件費の目的のために積み立てている預金	—	—	8,900,000
保育所施設・設備整備積立資産	定期預金しのめ信用金庫吉井支店他	—	将来における施設整備の目的のために積み立てている預金	—	—	13,950,000
出資金	しのめ信用金庫	—	出資金	—	—	30,000
長期前払費用	あいおいニッセイ同和損保	—	火災保険料	—	—	755,297
その他の固定資産	保証金(セコム)	—	こども園等に供する	20,000	0	20,000
			その他の固定資産合計			50,605,362
			固定資産合計			311,818,333
			資産合計			343,081,744
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	高崎年金事務所	—		—	—	8,444,683
1年以内返済予定設備資金借入金	独)福祉医療機構	—		—	—	5,004,000
預り金	所得税	—		—	—	1,705
職員預り金	社会保険料	—		—	—	4,377,156
貸与引当金	職員の貸与支給のため	—		—	—	8,131,333
			流動負債合計			25,958,877
2 固定負債						
設備資金借入金	独)福祉医療機構	—		—	—	5,401,000
退職給付引当金	群馬県社会福祉協議会	—		—	—	2,661,224
			固定負債合計			8,062,224
			負債合計			34,021,101
			差引純資産			309,060,643

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 康龍会

(単位：円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	243,368,900	242,570,023	798,877	
	経常経費寄附金収入	490,000	486,000	4,000	
	受取利息配当金収入	7,000	682	6,318	
	その他の収入	2,800,000	2,560,394	239,606	
	事業活動収入計 (1)	246,665,900	245,617,099	1,048,801	
支出	人件費支出	173,600,000	173,097,635	502,365	
	事業費支出	32,502,000	31,589,573	912,427	
	事務費支出	22,065,000	21,410,103	654,897	
	支払利息支出	201,500	197,434	4,066	
	その他の支出	2,100,000	2,016,975	83,025	
	事業活動支出計 (2)	230,468,500	228,311,720	2,156,780	
事業活動資金収支差額 (3) = (1) - (2)	16,197,400	17,305,379	△1,107,979		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	752,000	710,000	42,000	
	施設整備等収入計 (4)	752,000	710,000	42,000	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	6,824,000	6,824,000	0	
	固定資産取得支出	6,150,000	6,085,810	64,190	
施設整備等支出計 (5)	12,974,000	12,909,810	64,190		
施設整備等資金収支差額 (6) = (4) - (5)	△12,222,000	△12,199,810	△22,190		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	60,000	55,907	4,093	
	その他の活動による収入	340,810	258,301	82,509	
	その他の活動収入計 (7)	400,810	314,208	86,602	
	支出				
	積立資産支出	2,300,000	3,273,256	△973,256	
その他の活動による支出	737,718	737,718	0		
その他の活動支出計 (8)	3,037,718	4,010,974	△973,256		
その他の活動資金収支差額 (9) = (7) - (8)	△2,636,908	△3,696,766	1,059,858		
予備費支出 (10)	1,338,492	—	1,338,492		
	△0				
当期資金収支差額合計 (11) = (3) + (6) + (9) - (10)	0	1,408,803	△1,408,803		
前期末支払資金残高 (12)	17,031,064	17,031,064	0		
当期末支払資金残高 (11) + (12)	17,031,064	18,439,867	△1,408,803		

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 康龍会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)	
サービス活動増減の部	収 保育事業収益	242,570,023	236,159,600	6,410,423	
	収 経常経費寄附金収益	486,000	74,000	412,000	
		サービス活動収益計 (1)	243,056,023	236,233,600	6,822,423
	費 人件費	173,553,150	175,015,595	△1,462,445	
	費 事業費	31,589,573	31,035,393	554,180	
	費 事務費	21,410,103	16,596,248	4,813,855	
	費 減価償却費	16,765,250	16,866,965	△101,715	
	費 国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,235,144	△4,207,384	△27,760	
		サービス活動費用計 (2)	239,082,932	235,306,817	3,776,115
		サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	3,973,091	926,783	3,046,308
サービス活動外増減の部	収 受取利息配当金収益	682	1,085	△403	
	収 その他のサービス活動外収益	2,628,647	2,596,519	32,128	
		サービス活動外収益計 (4)	2,629,329	2,597,604	31,725
	費 支払利息	197,434	282,333	△84,899	
	費 その他のサービス活動外費用	2,085,228	2,260,181	△174,953	
		サービス活動外費用計 (5)	2,282,662	2,542,514	△259,852
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	346,667	55,090	291,577	
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	4,319,758	981,873	3,337,885	
特別増減の部	収 施設整備等補助金収益	710,000	710,000	0	
		特別収益計 (8)	710,000	710,000	0
	費 固定資産売却損・処分損	1	2	△1	
	費 国庫補助金等特別積立金積立額	710,000	710,000	0	
		特別費用計 (9)	710,001	710,002	△1
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△1	△2	1	
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	4,319,757	981,871	3,337,886	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	159,320,420	158,338,549	981,871	
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	163,640,177	159,320,420	4,319,757	
	基本金取崩額 (14)	0	0	0	
	その他の積立金取崩額 (15)	0	0	0	
	その他の積立金積立額 (16)	2,900,000	0	2,900,000	
		次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	160,740,177	159,320,420	1,419,757

法人単位貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

社会福祉法人名 社会福祉法人 康龍会

(単位：円)

	資 産 の 部			負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減	当年度末	前年度末	増 減	
流動資産	31,263,411	25,434,491	5,828,920	流動負債	25,958,877	23,220,594	2,738,283
現金預金	12,479,009	4,961,781	7,517,228	事業未払金	8,444,683	6,188,700	2,255,983
事業未収金	5,830,448	6,191,810	△361,362	1年以内返済予定設備資金借入金	5,004,000	6,824,000	△1,820,000
未収補助金	12,489,720	14,005,020	△1,515,300	預り金	1,705	0	1,705
前払費用	464,234	275,880	188,354	職員預り金	4,377,156	2,214,727	2,162,429
固定資産	311,818,333	318,777,093	△6,958,760	賞与引当金	8,131,333	7,993,167	138,166
基本財産	261,212,971	271,571,798	△10,358,827	固定負債	8,062,224	12,724,960	△4,662,736
土地	77,573,383	77,573,383	0	設備資金借入金	5,401,000	10,405,000	△5,004,000
建物	183,639,588	193,998,415	△10,358,827	退職給付引当金	2,661,224	2,319,960	341,264
その他の固定資産	50,605,362	47,205,295	3,400,067	負債の部合計	34,021,101	35,945,554	△1,924,453
				純 資 産 の 部			
建物	2	2	0	基本金	38,896,000	38,896,000	0
構築物	12,863,144	14,866,340	△2,003,196	第1号基本金	15,896,000	15,896,000	0
車輦運搬具	1	1	0	第2号基本金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品	11,425,694	9,705,888	1,719,806	第3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
ソフトウェア	0	37,224	△37,224	国庫補助金等特別積立金	86,574,466	90,099,610	△3,525,144
退職給付引当資産	2,661,224	2,319,960	341,264	その他の積立金	22,850,000	19,950,000	2,900,000
人件費積立資産	8,900,000	6,000,000	2,900,000	人件費積立金	8,900,000	6,000,000	2,900,000
保育所施設・設備整備積立資産	13,950,000	13,950,000	0	保育所施設・設備整備積立金	13,950,000	13,950,000	0
出資金	30,000	30,000	0	次期繰越活動増減差額	160,740,177	159,320,420	1,419,757
長期前払費用	755,297	275,880	479,417	(うち当期活動増減差額)	4,319,757	981,871	3,337,886
その他の固定資産	20,000	20,000	0	純資産の部合計	309,060,643	308,266,030	794,613
資産の部合計	343,081,744	344,211,584	△1,129,840	負債及び純資産の部合計	343,081,744	344,211,584	△1,129,840

計算書類に対する注記（法人全体用）

社会福祉法人 康龍会

1. 継続事業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

・平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

- 1 社会福祉施設職員等退職手当共済制度においては、掛金支出時に費用処理している。
- 2 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度においては、退職給付引当資産、退職給付引当金とともに掛金累計額を計上している。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度

- (1) 社会福祉施設等退職手当共済制度
- (2) 群馬県社会福祉協議会民間社会福祉施設等職員共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類等は、以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式）

(2) 計算書類の省略

資金収支内訳表 「第一号第二様式」 事業区分資金収支内訳表 「第一号第三様式」
 事業活動内訳表 「第二号第二様式」 事業区分事業活動内訳表 「第二号第三様式」
 貸借対照表内訳表 「第三号第二様式」 事業区分貸借対照表内訳表 「第三号第三様式」

(3) 拠点区分の計算書類（第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式）

(4) 拠点区分資金収支明細書（会計基準別紙3（Ⅹ））

(5) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（Ⅺ））

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

アねむの木こどもの森拠点（社会福祉事業）

「ねむの木こどもの森」

「法人本部」

「ねむのHana」

「ねむのむら」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は、以下のとおりである。

（単位：円）

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	77,573,383	0	0	77,573,383
建物	193,998,415	1,084,820	11,443,647	183,639,588
合 計	271,571,798	1,084,820	11,443,647	261,212,971

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は、以下のとおりである。

土地	15,493,047円
建物	78,833,072円
計	94,326,119円

担保に供している債務の種類および金額は、以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額含）	10,405,000円
計	10,405,000円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	361,002,765	177,363,177	183,639,588
小計	361,002,765	177,363,177	183,639,588
その他の固定資産			
建物	374,000	373,998	2
構築物	37,867,360	25,004,216	12,863,144
車輛運搬具	1	0	1
器具及び備品	56,291,938	44,866,244	11,425,694
その他の固定資産	20,000	0	20,000
小計	94,553,299	70,244,458	24,308,841
合計	455,556,064	247,607,635	207,948,429

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	5,675,448	0	5,675,448
未収補助金	12,489,720	0	12,489,720
合計	18,165,168	0	18,165,168

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし