

社会福祉法人 康龍会

決 算 報 告 書

自. 令和 6年 4月 1日

至. 令和 7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

法人単位資金収支計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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	270,452,715	268,538,935	1,913,780	
	経常経費寄附金収入	64,000	64,000	0	
	受取利息配当金収入	15,000	13,500	1,500	
	その他の収入	2,780,000	2,687,753	92,247	
	事業活動収入計 (1)	273,311,715	271,304,188	2,007,527	
	支出				
	人件費支出	196,308,000	196,066,500	241,500	
	事業費支出	36,098,000	35,476,424	621,576	
	事務費支出	25,238,000	24,460,405	777,595	
施設整備等による収支	支払利息支出	120,000	115,861	4,139	
	その他の支出	2,200,000	2,152,075	47,925	
	事業活動支出計 (2)	259,964,000	258,271,265	1,692,735	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	13,347,715	13,032,923	314,792	
	収入				
	施設整備等補助金収入	680,000	680,000	0	
	施設整備等収入計 (4)	680,000	680,000	0	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	5,004,000	5,004,000	0	
	固定資産取得支出	12,049,000	11,891,141	157,859	
その他の活動による収支	施設整備等支出計 (5)	17,053,000	16,895,141	157,859	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△16,373,000	△16,215,141	△157,859	
	収入				
	積立資産取崩収入	10,150,000	10,147,204	2,796	
	その他の活動による収入	206,000	205,933	67	
	その他の活動収入計 (7)	10,356,000	10,353,137	2,863	
	支出				
	積立資産支出	7,940,000	7,818,720	121,280	
	その他の活動支出計 (8)	7,940,000	7,818,720	121,280	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	2,416,000	2,534,417	△118,417	
予備費支出 (10)		12,000	—	12,000	
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△621,285	△647,801	26,516	
前期末支払資金残高 (12)		18,439,867	18,439,867	0	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		17,818,582	17,792,066	26,516	

法人単位事業活動計算書

(自) 令和 6年 4月 1日 (至) 令和 7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 益			
	保育事業収益	268,538,935	242,570,023	25,968,912
	経常経費寄附金収益	64,000	486,000	△422,000
	サービス活動収益計 (1)	268,602,935	243,056,023	25,546,912
	費 用			
	人件費	197,780,283	173,553,150	24,227,133
	事業費	35,476,424	31,589,573	3,886,851
	事務費	24,460,405	21,410,103	3,050,302
	減価償却費	17,264,006	16,765,250	498,756
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△4,332,607	△4,235,144	△97,463
サービス活動費用計 (2)		270,648,511	239,082,932	31,565,579
サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)		△2,045,576	3,973,091	△6,018,667
サービス活動外増減の部	収 益			
	受取利息配当金収益	13,500	682	12,818
	その他のサービス活動外収益	2,825,149	2,628,647	196,502
	サービス活動外収益計 (4)	2,838,649	2,629,329	209,320
	費 用			
	支払利息	115,861	197,434	△81,573
サービス活動外増減の部	その他のサービス活動外費用	2,289,471	2,085,228	204,243
	サービス活動外費用計 (5)	2,405,332	2,282,662	122,670
サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)		433,317	346,667	86,650
経常増減差額 (7)=(3)+(6)		△1,612,259	4,319,758	△5,932,017
特別増減の部	収 益			
	施設整備等補助金収益	680,000	710,000	△30,000
	特別収益計 (8)	680,000	710,000	△30,000
	費 用			
	固定資産売却損・処分損	692,919	1	692,918
	国庫補助金等特別積立金積立額	680,000	710,000	△30,000
特別増減の部	特別費用計 (9)	1,372,919	710,001	662,918
	特別増減差額 (10)=(8)-(9)	△692,919	△1	△692,918
当期活動増減差額 (11)=(7)+(10)		△2,305,178	4,319,757	△6,624,935
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	160,740,177	159,320,420	1,419,757
	当期末繰越活動増減差額 (13)=(11)+(12)	158,434,999	163,640,177	△5,205,178
	基本金取崩額 (14)	0	0	0
	その他の積立金取崩額 (15)	10,000,000	0	10,000,000
	その他の積立金積立額 (16)	7,400,000	2,900,000	4,500,000
	次期繰越活動増減差額 (17)=(13)+(14)+(15)-(16)	161,034,999	160,740,177	294,822

法人単位貸借対照表

第三号第一様式

令和 7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	31,655,047	31,263,411	391,636	流動負債	28,440,581	25,958,877	2,481,704
現金預金	6,934,796	12,479,009	△5,544,213	事業未払金	10,182,635	8,444,683	1,737,952
事業未収金	9,052,386	5,830,448	3,221,938	1年以内返済予定設備資金借入金	5,004,000	5,004,000	0
未収補助金	15,461,932	12,489,720	2,972,212	預り金	0	1,705	△1,705
前払費用	205,933	464,234	△258,301	職員預り金	3,680,346	4,377,156	△696,810
				賞与引当金	9,573,600	8,131,333	1,442,267
固定資産	303,080,736	311,818,333	△8,737,597	固定負債	3,192,344	8,062,224	△4,869,880
基本財産	253,930,613	261,212,971	△7,282,358	設備資金借入金	397,000	5,401,000	△5,004,000
土地	77,573,383	77,573,383	0	退職給付引当金	2,795,344	2,661,224	134,120
建物	176,357,230	183,639,588	△7,282,358	負債の部合計	31,632,925	34,021,101	△2,388,176
その他の固定資産	49,150,123	50,605,362	△1,455,239	純 資 産 の 部			
建物	2	2	0	基本金	38,896,000	38,896,000	0
構築物	11,633,282	12,863,144	△1,229,862	第1号基本金	15,896,000	15,896,000	0
車両運搬具	1	1	0	第2号基本金	20,000,000	20,000,000	0
器具及び備品	13,872,130	11,425,694	2,446,436	第3号基本金	3,000,000	3,000,000	0
退職給付引当資産	2,795,344	2,661,224	134,120	国庫補助金等特別積立金	82,921,859	86,574,466	△3,652,607
人件費積立資産	8,900,000	8,900,000	0	その他の積立金	20,250,000	22,850,000	△2,600,000
保育所施設・設備整備積立資産	11,350,000	13,950,000	△2,600,000	人件費積立金	8,900,000	8,900,000	0
出資金	30,000	30,000	0	保育所施設・設備整備積立金	11,350,000	13,950,000	△2,600,000
長期前払費用	549,364	755,297	△205,933	次期繰越活動増減差額	161,034,999	160,740,177	294,822
その他の固定資産	20,000	20,000	0	(うち当期活動増減差額)	△2,305,178	4,319,757	△6,624,935
				純資産の部合計	303,102,858	309,060,643	△5,957,785
資産の部合計	334,735,783	343,081,744	△8,345,961	負債及び純資産の部合計	334,735,783	343,081,744	△8,345,961

財 産 目 録

令和 7年 3月 31日 現在

社会福祉法人 康福会

(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	—	—	—	—	74,297
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	しのもめ信用金庫吉井支店	—	運転資金として	—	—	—	—	6,850,499
	小計							6,934,796
事業未収金	保護者	—	保育料他	—	—	—	—	9,052,386
未収補助金	高崎市	—	保育充実促進費補助金他	—	—	—	—	15,461,932
前払費用	セコム(株)	—	火災保険料	—	—	—	—	205,933
流動資産合計								31,655,047
2 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	(おむの木こどもの森)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、保育園施設等に供する	—	—	—	—	8,000,000
	(おむの木こどもの森)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、保育園施設等に供する	—	—	—	—	36,290,336
	(おむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1163	—	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に供する	—	—	—	—	10,000,000
	(おむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1167-2	—	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に供する	—	—	—	—	2,000,000
	(おむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1169-1	—	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に供する	—	—	—	—	2,010,000
	(おむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1168-1	—	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に供する	—	—	—	—	2,370,000
	(おむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内1173-3	—	第2種社会福祉事業である、保育園施設等に供する	—	—	—	—	1,410,000
	(おむの木こどもの森)群馬県高崎市吉井町池堀之内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	(おむの木こどもの森)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、保育園施設等に供する	—	16,800,356	16,800,350	—	6
	(おむの木こどもの森)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、保育園施設等に供する	—	48,154,000	23,688,471	—	24,465,529
	(おむの木こどもの森)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、保育園施設等に供する	—	4,800,000	4,799,999	—	1
	(おむの木こどもの森)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、保育園施設等に供する	—	141,746,718	80,364,144	—	61,382,574
	(おむの木こどもの森)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、保育園施設等に供する	—	21,622,214	18,885,546	—	2,736,668
	(おむの木こどもの森)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、保育園施設等に供する	—	24,693,918	13,801,057	—	10,892,861
	(おむの木こどもの森)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	20,833,345	—	41,143,902
	(おむの木こどもの森)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	9,007,703	—	35,735,689
	小計							176,357,230
基本財産合計								253,930,613
(2) その他の固定資産								
建物	(おむの木こどもの森)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
	(おむの木こどもの森)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70件	—	こども園等に供する	—	38,667,496	27,034,214	—	11,633,282
車両運搬具	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165件	—	こども園等に供する	—	61,237,863	47,365,733	—	13,872,130
ソフトウェア	給食ソフト (わんぱくランチ) 他1件	—	こども園に供する	—	396,900	396,900	—	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	—	—	—	—	2,795,344
人件費積立資産	定期預金しのも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	定期預金しのも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	—	—	—	—	11,350,000
出資金	しのもめ信用金庫	—	出資金	—	—	—	—	30,000
長期前払費用	あいおいニッセイ 間和損保	—	火災保険料	—	—	—	—	549,364
その他の固定資産	保証金 (たか)	—	こども園に供する	—	20,000	0	—	20,000
その他の固定資産合計								49,150,123
固定資産合計								303,080,736
資産合計								334,735,783
II 負債の部								
1 流動負債								
事業未払金	高崎年金事務所	—		—	—	—	—	10,182,635
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
職員預り金	社会保険料	—		—	—	—	—	3,680,346
賞与引当金	職員の賞与支給のため	—		—	—	—	—	9,573,600
流動負債合計								28,440,581
2 固定負債								
設備資金借入金	独)福祉医療機構	—		—	—	—	—	397,000
退職給付引当金	群馬県社会福祉協議会	—		—	—	—	—	2,795,344
固定負債合計								3,192,344
負債合計								31,632,925
差引純資産								303,102,858

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（㊾））

(5) 拠点区分事業活動明細書（会計基準別紙3（㊿））

(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	183,639,588	4,535,080	11,817,438	176,357,230
合 計	261,212,971	4,535,080	11,817,438	253,930,613

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
計	15,493,047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）	5,004,000円
計	5,004,000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	364,537,845	188,180,615	176,357,230
小 計	364,537,845	188,180,615	176,357,230
その他の固定資産			
建物	374,000	373,998	2
構築物	38,667,496	27,034,214	11,633,282
車輛運搬具	1	0	1
器具及び備品	61,237,863	47,365,733	13,872,130
小 計	100,279,360	74,773,945	25,505,415
合 計	464,817,205	262,954,560	201,862,645

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	9,052,386	0	9,052,386
未収補助金	15,461,932	0	15,461,932
合 計	24,514,318	0	24,514,318

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