

法人単位 資金収支計算書

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 キングス・ガーデン東京

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				
介護保険事業収入	1,186,036,800	1,188,334,014	△ 2,297,214	
障害福祉サービス事業等収入	0	0	0	
借入金利息補助金収入	2,284,439	2,228,867	55,572	
経常経費寄附金収入	5,716,000	5,557,950	158,050	
受取利息配当金収入	3,000	4,313	△ 1,313	
その他の収入	8,270,100	8,641,249	△ 371,149	
流動資産評価益等による資金増加額	0	0	0	
事業活動収入計(1)	1,202,310,339	1,204,766,393	△ 2,456,054	
支出				
人件費支出	867,211,701	864,259,974	2,951,727	
事業費支出	133,579,000	134,096,433	△ 517,433	
事務費支出	138,882,850	134,654,476	4,228,374	
利用者負担軽減額	116,417	233,863	△ 117,446	
支払利息支出	6,546,791	6,537,889	8,902	
その他の支出	5,623,600	5,654,151	△ 30,551	
流動資産評価損等による資金減少額	0	0	0	
事業活動支出計(2)	1,151,960,359	1,145,436,786	6,523,573	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	50,349,980	59,329,607	△ 8,979,627	
施設整備等による収支				
収入				
施設整備等補助金収入	0	0	0	
施設整備等寄附金収入	0	0	0	
設備資金借入金収入	0	0	0	
固定資産売却収入	0	0	0	
その他の施設整備等による収入	0	0	0	
施設整備等収入計(4)	0	0	0	
支出				
設備資金借入金元金償還支出	40,492,000	40,492,000	0	
固定資産取得支出	11,233,316	9,853,366	1,379,950	
固定資産除却・廃棄支出	0	0	0	
ファイナンス・リース債務の返済支出	0	0	0	
その他の施設整備等による支出	0	0	0	
施設整備等支出計(5)	51,725,316	50,345,366	1,379,950	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 51,725,316	△ 50,345,366	△ 1,379,950	
その他の活動による収支				
収入				
長期運営資金借入金元金償還寄附金収入	0	0	0	
長期運営資金借入金収入	0	0	0	
長期貸付金回収収入	0	0	0	
投資有価証券売却収入	0	0	0	
積立資産取崩収入	0	0	0	
その他の活動収入計(7)	0	0	0	
支出				
長期運営資金借入金元金償還支出	0	0	0	
長期貸付金支出	0	0	0	
投資有価証券取得支出	0	0	0	
積立資産支出	6,148,292	6,195,510	△ 47,218	
その他の活動支出計(8)	6,148,292	6,195,510	△ 47,218	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,148,292	△ 6,195,510	△ 47,218	
予備費支出(10)	0	0	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 7,523,628	2,788,731	△ 10,312,359	
前期末支払資金残高(12)	0	418,132,702	△ 418,132,702	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 7,523,628	420,921,433	△ 428,445,061	

法人単位 事業活動計算書

第2号第1様式

(自)平成31年 4月 1日 (至)令和 2年 3月31日

1頁
(単位：円)

法人名 : 社会福祉法人 キングス・ガーデン東京

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			
介護保険事業収益	1,188,334,014	1,124,721,072	63,612,942
障害福祉サービス事業等収益	0	0	0
経常経費寄附金収益	5,557,950	4,390,553	1,167,397
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	1,193,891,964	1,129,111,625	64,780,339
費 用			
人件費	872,059,371	833,178,445	38,880,926
事業費	134,096,433	127,267,245	6,829,188
事務費	135,072,346	105,464,025	29,608,321
利用者負担軽減額	233,863	97,655	136,208
減価償却費	121,287,114	122,219,664	△ 932,550
国庫補助金等特別積立金取崩額	△ 51,610,065	△ 51,663,704	53,639
徴収不能額	0	553,470	△ 553,470
徴収不能引当金繰入	0	0	0
その他の費用	0	0	0
サービス活動費用計(2)	1,211,139,062	1,137,116,800	74,022,262
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 17,247,098	△ 8,005,175	△ 9,241,923
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	2,228,867	2,517,557	△ 288,690
受取利息配当金収益	4,313	4,554	△ 241
有価証券評価益	0	0	0
有価証券売却益	0	0	0
投資有価証券評価益	0	0	0
投資有価証券売却益	0	0	0
その他のサービス活動外収益	8,397,339	8,455,095	△ 57,756
サービス活動外収益計(4)	10,630,519	10,977,206	△ 346,687
費 用			
支払利息	6,537,889	6,930,644	△ 392,755
有価証券評価損	0	0	0
有価証券売却損	0	0	0
投資有価証券評価損	0	0	0
投資有価証券売却損	0	0	0
その他のサービス活動外費用	5,320,203	5,178,104	142,099
サービス活動外費用計(5)	11,858,092	12,108,748	△ 250,656
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 1,227,573	△ 1,131,542	△ 96,031
経常増減差額(7=3+6)	△ 18,474,671	△ 9,136,717	△ 9,337,954
特別増減の部			
収 益			
施設整備等補助金収益	0	0	0
施設整備等寄附金収益	0	0	0
長期運営資金借入金元金償還寄附金収益	0	0	0
固定資産売却益	0	0	0
その他の特別収益	243,910	0	243,910
特別収益計(8)	243,910	0	243,910
費 用			
基本金組入額	0	0	0
資産評価損	0	0	0
固定資産売却損・処分損	2	1	1
国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	0	0	0
国庫補助金等特別積立金積立額	0	0	0
災害損失	0	0	0
その他の特別損失	333,948	435,843	△ 101,895
特別費用計(9)	333,950	435,844	△ 101,894
特別増減差額(10=8-9)	△ 90,040	△ 435,844	345,804
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 18,564,711	△ 9,572,561	△ 8,992,150
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	523,525,410	533,097,971	△ 9,572,561
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	504,960,699	523,525,410	△ 18,564,711
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)	0	0	0
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	504,960,699	523,525,410	△ 18,564,711

法人単位 貸借対照表

第3号第1様式

令和2年3月31日現在

法人名 : 社会福祉法人 キングス・ガーデン東京

(単位:円)

勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
資産の部				負債の部			
流動資産	444,669,899	454,366,719	△ 9,696,820	流動負債	107,434,987	112,464,651	△ 5,029,664
現金預金	243,473,608	261,485,017	△ 18,011,409	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	20,415,603	26,372,695	△ 5,957,092
事業未収金	183,412,626	177,502,126	5,910,500	その他の未払金	0	0	0
未収金	2,069,687	15,090	2,054,597	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	308,000	0	308,000	1年以内返済予定設備資金借入金	46,344,000	40,492,000	5,852,000
未収収益	13,513,626	13,573,476	△ 59,850	1年以内返済予定長期運営資金借入金	0	0	0
受取手形	0	0	0	1年以内返済予定リース債務	0	0	0
貯蔵品	0	0	0	1年以内返済予定役員等長期借入金	0	0	0
給食用材料	0	0	0	1年以内支払長期未払金	0	0	0
立替金	1,199,734	1,321,544	△ 121,810	預り金	7,766	25,862	△ 18,096
前払金	220,000	0	220,000	職員預り金	2,907,227	9,417,590	△ 6,510,363
前払費用	54,748	51,596	3,152	前受金	0	0	0
1年以内振替予定前払費用	417,870	417,870	0	仮受金	0	0	0
1年以内回収予定長期貸付金	0	0	0	賞与引当金	37,760,391	36,156,504	1,603,887
短期貸付金	0	0	0	その他の流動負債	0	0	0
仮払金	0	0	0				
その他の流動資産	0	0	0				
徴収不能引当金	0	0	0				
固定資産	2,932,376,375	3,039,882,145	△ 107,505,770	固定負債	1,050,381,896	1,092,380,046	△ 41,998,150
基本財産	2,766,639,235	2,868,755,860	△ 102,116,625	設備資金借入金	1,013,632,000	1,059,976,000	△ 46,344,000
土地	563,000,000	563,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	2,203,639,235	2,305,755,860	△ 102,116,625	リース債務	0	0	0
定期預金	0	0	0	役員等長期借入金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	退職給付引当金	36,749,896	32,404,046	4,345,850
その他の固定資産	165,737,140	171,126,285	△ 5,389,145	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	5,218,760	3,400,912	1,817,848	その他の固定負債	0	0	0
構築物	55,213,467	58,585,579	△ 3,372,112				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	1,157,816,883	1,204,844,697	△ 47,027,814
車輛運搬具	5	5	0	純資産の部			
器具及び備品	43,749,106	49,065,022	△ 5,315,916	基本金	46,824,423	46,824,423	0
建設仮勘定	0	0	0	国庫補助金等特別積立金	1,650,694,269	1,702,304,334	△ 51,610,065
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	16,750,000	16,750,000	0
権利	771,022	771,022	0	修理修繕費積立金	7,600,000	7,600,000	0
ソフトウェア	6,623,257	9,070,202	△ 2,446,945	備品購入費積立金	2,250,000	2,250,000	0
無形リース資産	0	0	0	人件費積立金	6,900,000	6,900,000	0
投資有価証券	0	0	0	施設整備費積立金	0	0	0
長期貸付金	0	0	0	次期繰越活動増減差額	504,960,699	523,525,410	△ 18,564,711
退職給付引当資産	36,749,896	32,404,046	4,345,850	(うち当期活動増減差額)	(△ 18,564,711)	(△ 9,572,561)	(△ 8,992,150)
長期預り金積立資産	0	0	0				
移行時減価償却特別積立資産	0	0	0				
修理修繕費積立資産	7,600,000	7,600,000	0				
備品購入費積立資産	2,250,000	2,250,000	0				
人件費積立資産	6,900,000	6,900,000	0				
施設整備費積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0				
長期前払費用	661,627	1,079,497	△ 417,870				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	3,377,046,274	3,494,248,864	△ 117,202,590	純資産の部合計	2,219,229,391	2,289,404,167	△ 70,174,776
				負債及び純資産の部合計	3,377,046,274	3,494,248,864	△ 117,202,590

計算書類に対する注記 (法人全体用)

令和 2 年 3 月 31 日現在

法人名 : 社会福祉法人 キングス・ガーデン東京

1. 継続事業の前提に関する注記

該当する事項はない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当なし

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物並びに器具及び備品 — 定額法
- ・リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によるが今年度該当なし

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法とするが、今年度該当なし

(3) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金 — 東京都社会福祉協議会従事者共済会の基準により計算した額を計上
- ・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

3. 重要な会計方針の変更

昨年度からの変更なし

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は以下の通りである。

- (1) 独立行政法人福祉医療機構が実施する退職共済制度
- (2) 社会福祉法人東京都社会福祉協議会従事者共済会が実施する退職金共済制度
- (3) 独立行政法人勤労者退職金共済機構が実施する中小企業退職金共済制度

なお、平成18年3月31日以前の入職者は(1)及び(2)、平成18年4月1日以降の入職者は(2)及び(3)となる

5. 法人が作成する財務諸表等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類 (第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
- (2) 事業区分別内訳表 (第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)

当法人では、公益事業である居宅介護支援事業、地域包括支援センターの経営、介護予防支援事業を特別養護老人ホーム等社会福祉事業の用に供する施設の経営に付随して行っているため、作成していない

- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表 (第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- (4) 収益事業における拠点区分別内訳表 (第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)

当法人では、収益事業を実施していないため作成していない

(5) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 法人本部拠点(社会福祉事業)

「法人本部」

イ 練馬キングス・ガーデン拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム練馬キングス・ガーデン」

「短期入所生活介護練馬キングス・ガーデン」

「練馬キングス・ガーデンデイサービスセンター」

「練馬キングス・ガーデン地域包括支援センター」

「居宅介護支援練馬キングス・ガーデン」

「練馬キングス・ガーデンホームヘルプサービス事業所」

ウ 東中野キングス・ガーデン拠点(社会福祉事業)

「グループホーム東中野キングス・ガーデン」

「小規模多機能型居宅介護東中野キングス・ガーデン」

「地域交流スペース」

エ 練馬の丘キングス・ガーデン拠点(社会福祉事業)

「特別養護老人ホーム練馬の丘キングス・ガーデン(ユニット型)」

「特別養護老人ホーム練馬の丘キングス・ガーデン(従来型)」

「短期入所生活介護練馬の丘キングス・ガーデン」

「練馬の丘キングス・ガーデンデイサービス」

「練馬の丘キングス・ガーデン居宅介護支援事業」

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	563,000,000	0	0	563,000,000
建物	2,305,755,860	0	102,116,625	2,203,639,235
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	2,868,755,860	0	102,116,625	2,766,639,235

7. 会計基準第3章第4(4)及び(6)の規定による基本金又は国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当する事項はない。

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(基本財産)	0円
建物(基本財産)	1,979,323,523円
計	1,979,323,523円

担保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年以内返済予定額を含む)	1,059,976,000円
計	1,059,976,000円

9. 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
建物(基本財産)	3,188,347,493	984,708,258	2,203,639,235
建物	6,381,000	1,162,240	5,218,760
構築物	97,676,953	42,463,486	55,213,467
車両運搬具	712,520	712,515	5
器具及び備品	112,598,832	68,849,726	43,749,106
ソフトウェア	20,135,940	13,513,478	6,622,462
合計	3,425,852,738	1,111,409,703	2,314,443,035

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	183,412,626	0	183,412,626
未収金	2,069,687	0	2,069,687
未収補助金	308,000	0	308,000
未収収益	13,513,626	0	13,513,626
合計	199,303,939	0	199,303,939

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

該当する事項はない。

12. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はない。

13. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

14. 重要な後発事象

該当する事項はない。

15. 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

該当する事項はない。

財産目録

令和 2年 3月31日現在

(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						
郵便振替貯金	郵便振替貯金	—	運転資金として	—	—	9,874,254
普通預金(三菱UFJ銀行練馬平和台支店)	三菱UFJ銀行 練馬平和台支店	—	運転資金として	—	—	112,278,117
普通預金(三菱UFJ銀行東中野支店)	三菱UFJ銀行 東中野支店	—	運転資金として	—	—	3,185,946
普通預金(三菱UFJ銀行練馬支店)	三菱UFJ銀行 練馬支店	—	運転資金として	—	—	116,035,291
定期預金	三菱UFJ銀行 練馬平和台支店	—	運転資金として	—	—	2,100,000
	小計					243,473,608
事業未収金		—	介護報酬・利用者負担金	—	—	183,412,626
未収金		—	備上宿舍支援事業助成金、奨学金返済・育成支援補助金	—	—	2,069,687
未収補助金		—	第三者評価受審費用助成金	—	—	308,000
未収収益		—	練馬区事業委託契約料	—	—	13,513,626
立替金		—	利用者立替金、備上宿舍自己負担	—	—	1,199,734
前払金		—	福祉就職フェア出展料	—	—	220,000
前払費用		—	ボランティア保険、交通傷害保険	—	—	5
1年以内振替予定前払費用		—	火災保険	—	—	417,870
	流動資産合計					444,669,899
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(練馬KG) 練馬区早宮2丁目4643番3号宅地 1,560.09㎡ 練馬区早宮2丁目4643番4号公衆用道路 67.46㎡ 練馬区早宮2丁目4644番1号宅地 392.04㎡ 練馬区早宮2丁目4645番4号宅地 426.57㎡ 練馬区早宮2丁目4645番5号宅地 12.27㎡	— 1996年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設および第二種社会福祉事業である、老人デイサービスセンター施設等に使用している。	563,000,000	0	563,000,000
	小計					563,000,000
建物	(練馬KG) 練馬区早宮2丁目4643番3号鉄筋コンクリート3階建て 1階 845.80㎡ 2階 780.73㎡ 3階 765.03㎡ (東中野KG) 中野区東中野4丁目3番36号鉄筋コンクリート造陸屋根5階建て 1階 297.41㎡ 2階 290.66㎡ 3階 290.66㎡ 4階 290.66㎡ 5階 62.38㎡ (練馬の丘KG) 練馬区練馬2丁目6196番地16 6196番地17 鉄筋コンクリート造陸屋根地下1階付2階建て 1階 1917.01㎡ 2階1803.91㎡ 地下1階 888.31㎡	— 1996年度 — 2014年度 — 2017年度	第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設および第二種社会福祉事業である、老人デイサービスセンター施設等に使用している。 第二種社会福祉事業である、小規模多機能型居宅介護施設等に使用している。 第一種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム施設および第二種社会福祉事業である、老人短期入所事業施設等に使用している。	1,009,669,329 412,257,613 1,766,420,551	716,168,956 84,046,872 184,492,430	293,500,373 328,211 1,581,928,121
	小計					2,203,639,235
	基本財産合計					2,766,639,235
(2) その他の固定資産						
土地			小計			0
建物	(東中野KG) 点検口、扉 (練馬の丘KG) 無線LAN構築、浴槽、電子錠等	— —		1,007,600 5,373,400	34,467 1,127,773	973,133 4,245,627
	小計					5,218,760
構築物	外構・緑化設備庭園等(練馬KG) 外構工事等(練馬の丘KG、東中野KG)	— —		—	—	65,213,467

財産目録

令和 2年 3月31日現在

2頁

(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
車輛運搬具	リクライニング車椅子他5台	—		—	—	5
器具及び備品	ベッド、洗濯脱水機、厨房備品他	—		—	—	43,749,106
権利	電話加入権	—		—	—	771,022
ソフトウェア	介護請求・記録システム他	—		—	—	6,623,257
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会 都共済	—	将来における退職給付の目的のために積み立てている定期預金	—	—	36,749,896
修理修繕費積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行 練馬平和台支店	—	将来における修理修繕の目的のために積み立てている定期預金	—	—	7,600,000
備品購入費積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行 練馬平和台支店	—	将来における備品購入の目的のために積み立てている定期預金	—	—	2,250,000
人件費積立資産	定期預金 三菱UFJ銀行 練馬平和台支店	—	施設運営における職員処遇に必要な経費のために積み立てている定期預金	—	—	6,900,000
長期前払費用	長期契約火災保険	—		—	—	661,627
その他の固定資産合計						165,737,140
固定資産合計						2,932,376,375
資産合計						3,377,046,274
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	新規学卒者採用広告掲載費、3月分給食材料費、CW紹介手数料・派遣料他	—		—	—	20,415,603
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	46,344,000
預り金	法律事務所顧問料、理事会運営会議交通費他 源泉所得税	—		—	—	7,766
職員預り金	3月分源泉所得税、住民税他	—		—	—	2,907,227
賞与引当金	6月支払予定賞与引当	—		—	—	37,760,391
流動負債合計						107,434,987
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	1,013,632,000
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会 都共済	—		—	—	36,749,896
固定負債合計						1,050,381,896
負債合計						1,157,816,883
差引純資産						2,219,229,391