

法人単位資金収支計算書

(自)令和3年4月1日 (至)令和4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	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	1,225,777,376	1,222,504,691	3,272,685	
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	2,067,102	2,016,255	50,847	
経常経費寄附金収入	6,610,001	6,273,179	336,822	
受取利息配当金収入	2,924	2,429	495	
その他の収入	7,231,435	7,501,807	△ 270,372	
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)	1,241,688,838	1,238,298,361	3,390,477	
支出				
人件費支出	923,554,306	921,282,005	2,272,301	
事業費支出	137,140,261	136,501,563	638,698	
事務費支出	134,293,483	130,887,769	3,405,714	
利用者負担軽減額	304,956	681,475	△ 376,519	
支払利息支出	6,046,949	5,956,465	90,484	
その他の支出	5,989,446	6,217,746	△ 228,300	
流動資産評価損等による資金減少額	0	121,332	△ 121,332	
事業活動支出計(2)	1,207,329,401	1,201,648,355	5,681,046	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	34,359,437	36,650,006	△ 2,290,569	
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	46,344,000	46,344,000	0	
固定資産取得支出	5,335,990	5,480,930	△ 144,940	
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)	51,679,990	51,824,930	△ 144,940	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 51,679,990	△ 51,824,930	144,940	
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	△ 66,700	0	△ 66,700	
その他の活動収入計(7)	△ 66,700	0	△ 66,700	
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	6,611,570	6,509,000	102,570	
その他の活動支出計(8)	6,611,570	6,509,000	102,570	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,678,270	△ 6,509,000	△ 169,270	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 23,998,823	△ 21,683,924	△ 2,314,899	
前期末支払資金残高(12)	0	406,451,143	△ 406,451,143	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 23,998,823	384,767,219	△ 408,766,042	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 3年 4月 1日 (至)令和 4年 3月31日

1頁

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		1,222,504,691	1,193,678,268	28,826,423
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		6,273,179	4,132,364	2,140,815
その他の収益		0	0	0
サービス活動収益計(1)		1,228,777,870	1,197,810,632	30,967,238
費 用				
人件費		928,569,375	899,281,803	29,287,572
事業費		136,501,563	136,048,365	453,198
事務費		131,305,639	126,829,565	4,476,074
利用者負担軽減額		681,475	670,122	11,353
減価償却費		119,854,914	120,355,871	△ 500,957
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	51,592,191	△ 51,592,191	0
徴収不能額		121,332	82,584	38,748
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)		1,265,442,107	1,231,676,119	33,765,988
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	36,664,237	△ 33,865,487	△ 2,798,750
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		2,016,255	2,123,139	△ 106,884
受取利息配当金収益		2,429	3,502	△ 1,073
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		7,501,807	8,204,018	△ 702,211
サービス活動外収益計(4)		9,520,491	10,330,659	△ 810,168
費 用				
支払利息		5,956,465	6,249,085	△ 292,620
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		4,537,746	5,486,176	△ 948,430
サービス活動外費用計(5)		10,494,211	11,735,261	△ 1,241,050
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△	973,720	△ 1,404,602	430,882
経常増減差額(7=3+6)	△	37,637,957	△ 35,270,089	△ 2,367,868
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		0	0	0
特別収益計(8)		0	0	0
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		328,289	98,358	229,931
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		1,680,000	795	1,679,205
特別費用計(9)		2,008,289	99,153	1,909,136
特別増減差額(10=8-9)	△	2,008,289	△ 99,153	△ 1,909,136
当期活動増減差額(11=7+10)	△	39,646,246	△ 35,369,242	△ 4,277,004
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		469,591,457	504,960,699	△ 35,369,242
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		429,945,211	469,591,457	△ 39,646,246
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)		429,945,211	469,591,457	△ 39,646,246

法人単位貸借対照表
令和 4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)

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	405,600,593	428,610,913	△ 23,010,320	流動負債	106,722,855	107,096,768	△ 373,913
現金預金	200,532,162	223,637,931	△ 23,105,769	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,089,134	18,636,373	△ 1,547,239
事業未収金	168,149,119	179,494,876	△ 11,345,757	その他の未払金	0	0	0
未収金	11,403,542	7,107,182	4,296,360	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	7,140,000	1,143,000	5,997,000	1年以内返済予定設備資金借入金	46,344,000	46,344,000	0
未収収益	16,106,376	14,176,096	1,930,280	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年以内支払予定長期未払金	0	0	0
立替金	1,473,112	1,553,480	△ 80,368	預り金	29,266	9,170	20,096
前払金	517,077	1,048,930	△ 531,853	職員預り金	3,471,217	3,096,357	374,860
前払費用	35,448	31,548	3,900	前受金	0	0	0
1年以内振替予定前払費用	243,757	417,870	△ 174,113	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	39,789,238	39,010,868	778,370
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	2,707,501,509	2,819,049,699	△ 111,548,190	固定負債	965,349,726	1,008,295,886	△ 42,946,160
基本財産	2,562,697,421	2,664,668,328	△ 101,970,907	設備資金借入金	920,944,000	967,288,000	△ 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	1,999,697,421	2,101,668,328	△ 101,970,907	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	44,405,726	41,007,886	3,397,840
その他の固定資産	144,804,088	154,381,371	△ 9,577,283	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	4,540,727	5,161,416	△ 620,689	その他の固定負債	0	0	0
構築物	48,469,243	51,841,355	△ 3,372,112	負債の部合計	1,072,072,581	1,115,392,654	△ 43,320,073
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車両運搬具	36,765	147,045	△ 110,280	基本金	46,824,423	46,824,423	0
器具及び備品	25,185,679	34,266,312	△ 9,080,633	国庫補助金等特別積立金	1,547,509,887	1,599,102,078	△ 51,592,191
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	16,750,000	16,750,000	0
有形リース資産	0	0	0	修理修繕費積立金	7,600,000	7,600,000	0
権利	771,022	771,022	0	備品購入費積立金	2,250,000	2,250,000	0
ソフトウエア	4,644,926	4,192,578	452,348	人件費積立金	6,900,000	6,900,000	0
無形リース資産	0	0	0	施設整備費積立金	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	次期繰越活動増減差額	429,945,211	469,591,457	△ 39,646,246
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 39,646,246)	(△ 35,369,242)	(△ 4,277,004)
退職給付引当資産	44,405,726	41,007,886	3,397,840				
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	0	243,757	△ 243,757				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	3,113,102,102	3,247,660,612	△ 134,558,510	純資産の部合計	2,041,029,521	2,132,267,958	△ 91,238,437
				負債及び純資産の部合計	3,113,102,102	3,247,660,612	△ 134,558,510

法人名:社会福祉法人 キングス・ガーデン東京

財産目録

令和 4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 普通預金(三菱UFJ銀行練馬平和台支店) 普通預金(三菱UFJ銀行東中野支店) 普通預金(三菱UFJ銀行練馬支店) 定期預金 事業未収金 未収金 未収補助金 未収収益 立替金 前払金 前払費用 1年以内振替予定前払費用	現金預金								
	郵便振替貯金	郵便振替貯金	—	運転資金として	—	—		15,559,766	
	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	—	—		118,156,098	
	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	—	—		3,387,522	
	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	—	—		61,328,776	
	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							200,532,162	
	事業未収金		—	介護報酬・利用者負担金	—	—		168,149,119	
	未収金		—	借上宿舍支援事業助成金、奨学金返済・育成支援補助金	—	—		11,403,542	
	未収補助金		—	第三者評価受審費用助成金、サービス体制確保事業補助金	—	—		7,140,000	
	未収収益		—	練馬区事業委託契約料	—	—		16,106,376	
	立替金		—	利用者立替金、借上宿舍自己負担	—	—		1,473,112	
	前払金		—	特定退職金共済掛金	—	—		517,077	
	前払費用		—	ボランティア保険、交通傷害保険	—	—		35,448	
1年以内振替予定前払費用		—	火災保険	—	—		243,757		
流動資産合計								405,600,593	
2 固定資産									
(1) 基本財産									
土地 建物	(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		
	(練馬KG) 練馬区早宮2丁目4643番3鉄筋コンクリート3階建て 1階 845.80㎡ 2階 780.73㎡ 3階 765.03㎡	— 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。	1,009,669,329	748,673,826	260,995,503			
	(東中野KG) 中野区東中野4丁目3番36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㎡	— 2014年度	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。	412,257,613	117,114,494	295,143,119			
	(練馬の丘KG) 練馬区練馬2丁目6196番地16 6196番地1、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㎡	— 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、老人短期入所事業施設等に使用している。	1,766,420,551	322,861,752	1,443,558,799			
	小計						1,999,697,421		
	基本財産合計						2,562,697,421		
	(2) その他の固定資産								
	土地 建物 構築物	小計							0
		(練馬KG) VPN構築	—		836,000	90,567	745,433		
(東中野KG) 点検口、扉		—		1,406,900	466,399	940,501			
(練馬の丘KG) 無線LAN構築、浴槽、電子錠等		—		5,373,400	2,518,607	2,854,793			
小計						4,540,727			
外構・緑化設備庭園等(練馬KG)		—		—	—	48,469,243			

法人名:社会福祉法人 キングス・ガーデン東京

財産目録

令和 4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
構築物	外構工事等(練馬の丘KG、東中野KG)					
車輛運搬具	リクライニング車椅子他5台	—		—	—	36,765
器具及び備品	ベッド、洗濯脱水機、厨房備品他	—		—	—	25,185,679
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	—		—	—	4,644,926
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	—	—	44,405,726
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
その他の固定資産合計						144,804,088
固定資産合計						2,707,501,509
資産合計						3,113,102,102
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費、CW紹介手数料・派遣料、リハビリイベント参加費他	—		—	—	17,089,134
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	利用料返金分、他県委託料分	—		—	—	29,266
職員預り金	3月分源泉所得税、住民税他	—		—	—	3,471,217
賞与引当金	6月支払予定賞与引当	—		—	—	39,789,238
流動負債合計						106,722,855
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	920,944,000
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会 都共済	—		—	—	44,405,726
固定負債合計						965,349,726
負債合計						1,072,072,581
差引純資産						2,041,029,521

計算書類に対する注記（法人全体用）

別紙 1

令和 4 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

該当する事項はない。

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) 東京商工会議所が実施する特定退職金共済制度

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	2,101,668,328	23,325	101,994,232	1,999,697,421
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	2,664,668,328	23,325	101,994,232	2,562,697,421

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）	1,738,701,918円
計	1,738,701,918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）	967,288,000円
計	967,288,000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	1,188,650,072	1,999,697,421
建物	7,616,300	3,075,573	4,540,727
構築物	97,676,953	49,207,710	48,469,243
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	933,080	896,315	36,765
器具及び備品	114,858,164	89,672,485	25,185,679
ソフトウェア	22,297,302	17,652,376	4,644,926
合 計	3,431,729,292	1,349,154,531	2,082,574,761

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	168,149,119	0	168,149,119
未収金	11,403,542	0	11,403,542
未収補助金	7,140,000	0	7,140,000
未収収益	16,106,376	0	16,106,376
合 計	202,799,037	0	202,799,037

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。