

## 法人単位資金収支計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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
<b>事業活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
介護保険事業収入	1,203,518,000	1,207,626,328	△ 4,108,328	
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	1,913,362	1,442,049	471,313	
経常経費寄附金収入	5,478,000	6,770,350	△ 1,292,350	
受取利息配当金収入	1,000	1,879	△ 879	
その他の収入	6,441,500	6,976,693	△ 535,193	
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)	1,217,351,862	1,222,817,299	△ 5,465,437	
<b>支出</b>				
人件費支出	933,400,353	932,371,574	1,028,779	
事業費支出	147,722,849	147,972,996	△ 250,147	
事務費支出	148,219,180	142,899,787	5,319,393	
利用者負担軽減額	309,956	546,009	△ 236,053	
支払利息支出	5,660,330	5,663,845	△ 3,515	
その他の支出	6,374,446	6,510,137	△ 135,691	
流動資産評価損等による資金減少額	0	12,111	△ 12,111	
事業活動支出計(2)	1,241,687,114	1,235,976,459	5,710,655	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	△ 24,335,252	△ 13,159,160	△ 11,176,092	
<b>施設整備等による収支</b>				
<b>収入</b>				
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	
<b>支出</b>				
設備資金借入金元金償還支出	46,344,239	46,344,000	239	
固定資産取得支出	11,073,272	9,988,210	1,085,062	
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)	57,417,511	56,332,210	1,085,301	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 57,417,511	△ 56,332,210	△ 1,085,301	
<b>その他の活動による収支</b>				
<b>収入</b>				
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	
<b>支出</b>				
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	6,471,104	6,411,480	59,624	
その他の活動支出計(8)	6,471,104	6,411,480	59,624	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 6,471,104	△ 6,411,480	△ 59,624	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 88,223,867	△ 75,902,850	△ 12,321,017	
前期末支払資金残高(12)	0	384,767,219	△ 384,767,219	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 88,223,867	308,864,369	△ 397,088,236	

## 法人単位事業活動計算書

(自)令和4年4月1日 (至)令和5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	1,207,626,328	1,222,504,691	△ 14,878,363
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	6,770,350	6,273,179	497,171
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	1,214,396,678	1,228,777,870	△ 14,381,192
費 用			
人件費	936,856,422	928,569,375	8,287,047
事業費	147,972,996	136,501,563	11,471,433
事務費	140,632,950	131,305,639	9,327,311
利用者負担軽減額	546,009	681,475	△ 135,466
減価償却費	117,955,797	119,854,914	△ 1,899,117
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	12,111	121,332	△ 109,221
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)	1,292,384,094	1,265,442,107	26,941,987
サービス活動増減差額(3=1-2)	△ 77,987,416	△ 36,664,237	△ 41,323,179
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	1,442,049	2,016,255	△ 574,206
受取利息配当金収益	1,879	2,429	△ 550
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	6,876,693	7,501,807	△ 625,114
サービス活動外収益計(4)	8,320,621	9,520,491	△ 1,199,870
費 用			
支払利息	5,663,845	5,956,465	△ 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	4,700,137	4,537,746	162,391
サービス活動外費用計(5)	10,363,982	10,494,211	△ 130,229
サービス活動外増減差額(6=4-5)	△ 2,043,361	△ 973,720	△ 1,069,641
経常増減差額(7=3+6)	△ 80,030,777	△ 37,637,957	△ 42,392,820
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	100,000	0	100,000
特別収益計(8)	100,000	0	100,000
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	171,628	328,289	△ 156,661
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	1,810,000	1,680,000	130,000
特別費用計(9)	1,981,628	2,008,289	△ 26,661
特別増減差額(10=8-9)	△ 1,881,628	△ 2,008,289	126,661
当期活動増減差額(11=7+10)	△ 81,912,405	△ 39,646,246	△ 42,266,159
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	429,945,211	469,591,457	△ 39,646,246
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	348,032,806	429,945,211	△ 81,912,405
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)	348,032,806	429,945,211	△ 81,912,405

法人単位貸借対照表  
令和5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	330,435,285	405,600,593	△ 75,165,308	流動負債	86,773,756	106,722,855	△ 19,949,099
現金預金	105,192,761	200,532,162	△ 95,339,401	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	17,678,119	17,089,134	588,985
事業未収金	176,562,757	168,149,119	8,413,638	その他の未払金	0	0	0
未収金	10,388,871	11,403,542	△ 1,014,671	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	19,164,600	7,140,000	12,024,600	1年以内返済予定 設備資金借入金	27,888,000	46,344,000	△ 18,456,000
未収収益	16,297,733	16,106,376	191,357	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	1,603,077	1,473,112	129,965	預り金	56,852	29,266	27,586
前払金	637,000	517,077	119,923	職員預り金	3,288,179	3,471,217	△ 183,038
前払費用	40,720	35,448	5,272	前受金	0	0	0
1年以内振替予定前払 費用	547,766	243,757	304,009	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	37,862,606	39,789,238	△ 1,926,632
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	2,603,520,472	2,707,501,509	△ 103,981,037	固定負債	939,657,076	965,349,726	△ 25,692,650
基本財産	2,460,726,514	2,562,697,421	△ 101,970,907	設備資金借入金	893,056,000	920,944,000	△ 27,888,000
土地	563,000,000	563,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	1,897,726,514	1,999,697,421	△ 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	46,601,076	44,405,726	2,195,350
その他の固定資産	142,793,958	144,804,088	△ 2,010,130	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	3,504,067	4,540,727	△ 1,036,660	その他の固定負債	0	0	0
構築物	45,097,131	48,469,243	△ 3,372,112				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	1,026,430,832	1,072,072,581	△ 45,641,749
車輛運搬具	6	36,765	△ 36,759	純 資 産 の 部			
器具及び備品	20,644,868	25,185,679	△ 4,540,811	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	1,495,917,696	1,547,509,887	△ 51,592,191
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	7,462,960	4,644,926	2,818,034	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	348,032,806	429,945,211	△ 81,912,405
退職給付引当資産	46,601,076	44,405,726	2,195,350	(うち当期活動増減差額)	(△ 81,912,405)	(△ 39,646,246)	(△ 42,266,159)
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	純資産の部合計	1,907,524,925	2,041,029,521	△ 133,504,596
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	資産の部合計	2,933,955,757	3,113,102,102	△ 179,146,345
施設整備費積立資産	0	0	0				
差入保証金	0	0	0	負債及び純資産の部合計	2,933,955,757	3,113,102,102	△ 179,146,345
長期前払費用	1,962,828	0	1,962,828				
その他の固定資産	0	0	0				

## 財産目録

令和 5年 3月31日現在

1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
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
郵便振替貯金	郵便振替貯金	—	運転資金として	—	—	18,302,530
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	—	—	60,386,113
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	—	—	6,638,770
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	—	—	17,765,348
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			105,192,761
事業未収金		—	介護報酬・利用者負担金	—	—	176,562,757
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	—	—	10,388,871
未収補助金		—	サービス体制確保事業補助金、 人材確保支援助成金	—	—	19,164,600
未収収益		—	練馬区事業委託契約料	—	—	16,297,733
立替金		—	利用者立替金、借上宿舍自己負担	—	—	1,603,077
前払金		—	特定退職金共済掛金	—	—	637,000
前払費用		—	ボランティア保険、交通傷害保険	—	—	40,720
1年以内振替予定前払費用		—	火災保険	—	—	547,766
			流動資産合計			330,435,285
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
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 介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 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 鉄筋コンクリート造陸屋根5階建 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 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 介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 介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	764,926,261  133,648,305  392,046,413	244,743,068  278,609,308  1,374,374,138
			小計			1,897,726,514
			基本財産合計			2,460,726,514
<b>(2) その他の固定資産</b>						
土地			小計			0
建物	(練馬KG) VPN構築 (東中野KG) 点検口、扉 (練馬の丘KG) 無線LAN構築、浴槽、電子錠等	— — —		836,000 1,406,900 5,373,400	174,167 724,042 3,214,024	661,833 682,858 2,159,376
			小計			3,504,067
構築物	外構・緑化設備庭園等(練馬KG)	—		—	—	45,097,131

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 5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
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	—		—	—	6
器具及び備品	ベッド、洗濯脱水機、厨房備品他	—		—	—	20,644,868
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	—		—	—	7,462,960
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	—	—	46,601,076
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	—		—	—	1,962,828
その他の固定資産合計						142,793,958
固定資産合計						2,603,520,472
資産合計						2,933,955,757
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	3月分給食材料費、CW派遣料、リハビリイベント参加費他	—		—	—	17,678,119
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	—		—	—	27,888,000
預り金	他県委託料分他	—		—	—	56,852
職員預り金	3月分源泉所得税、住民税他	—		—	—	3,288,179
賞与引当金	6月支払予定賞与引当	—		—	—	37,862,606
流動負債合計						86,773,756
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	893,056,000
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会 都共済	—		—	—	46,601,076
固定負債合計						939,657,076
負債合計						1,026,430,832
差引純資産						1,907,524,925

## 計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 5 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 頁

## 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」

「北町はるのひ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」

## 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	1,999,697,421	10	101,970,917	1,897,726,514
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	2,562,697,421	10	101,970,917	2,460,726,514

## 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)	1,652,983,446円
計	1,652,983,446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)	920,944,000円
計	920,944,000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	1,290,620,979	1,897,726,514
建物	7,616,300	4,112,233	3,504,067
構築物	97,676,953	52,579,822	45,097,131
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	933,080	933,074	6
器具及び備品	117,468,936	96,827,783	20,641,153
ソフトウェア	13,908,928	6,445,968	7,462,960
合 計	3,425,951,690	1,451,519,859	1,974,431,831

## 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	176,562,757	0	176,562,757
未収金	10,388,871	0	10,388,871
未収補助金	19,164,600	0	19,164,600
未収収益	16,297,733	0	16,297,733
合 計	222,413,961	0	222,413,961

## 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

法人名 : 社会福祉法人 キングス・ガーデン東京  
該当する事項はない。

1 3. 重要な偶発債務

該当する事項はない。

1 4. 重要な後発事象

該当する事項はない。

1 5. 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。