

財産目録

令和 6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
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金		—		—	—	10,000
郵便振替貯金	郵便振替貯金	—	運転資金として	—	—	19,755,056
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	—	—	66,627,619
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	—	—	19,420,046
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	—	—	72,639,718
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					180,552,439
事業未収金		—	介護報酬・利用者負担金	—	—	191,523,666
未収金		—	実習受入、更新研修助成金他	—	—	29,200
未収補助金		—	借上宿舍支援事業助成金、第三者評価助成費用他	—	—	10,664,100
未収収益		—	練馬区・中野区事業委託契約料	—	—	16,496,178
立替金		—	利用者立替金、借上宿舍自己負担	—	—	1,612,031
前払金		—	特定退職金共済掛金	—	—	450,000
前払費用		—	ボランティア保険、交通傷害保険	—	—	51,520
1年以内振替予定前払費用		—	火災保険	—	—	547,766
	流動資産合計					401,926,900
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 介護老人ホーム施設および第二種 社会福祉事業である、老人デイス 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 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、老人デイス 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	781,105,509 150,182,116 461,231,074	228,563,820 262,075,497 1,305,189,477
	小計					1,795,828,794
	基本財産合計					2,358,828,794
(2) その他の固定資産						
土地						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 5,644,000	257,767 981,685 3,931,991	578,233 425,215 1,712,009
	小計					2,715,457
構築物	外構・緑化設備庭園等(練馬KG)	—		—	—	41,725,019

財産目録

令和 6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8台	—		—	—	252,006
器具及び備品	ベッド、洗濯脱水機、厨房備品他	—		—	—	13,806,735
権利	電話加入権	—		—	—	13,500
ソフトウェア	介護請求・記録システム他	—		—	—	5,694,839
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	—	—	46,165,298
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	—	—	10,600,000
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	—		—	—	1,415,062
その他の固定資産合計						131,537,916
固定資産合計						2,490,366,710
資産合計						2,892,293,610
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金	3月分給食材料費、CW派遣料、社会保険料施設負担分他	—		—	—	26,874,265
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	—		—	—	9,432,000
預り金	修理修繕積立資産未振替分他	—		—	—	3,168,196
職員預り金	3月分源泉所得税、住民税他	—		—	—	10,365,033
賞与引当金	6月支払予定賞与引当	—		—	—	35,842,385
流動負債合計						85,681,879
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	—		—	—	902,080,000
退職給付引当金	東京都社会福祉協議会 都共済	—		—	—	46,165,298
固定負債合計						948,245,298
負債合計						1,033,927,177
差引純資産						1,858,366,433

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

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	1,254,668,500	1,257,511,321	△ 2,842,821	
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	918,186	878,586	39,600	
経常経費寄附金収入	8,261,000	8,674,707	△ 413,707	
受取利息配当金収入	1,565	1,492	73	
その他の収入	7,079,000	7,405,547	△ 326,547	
流動資産評価益等による資金増加額	311,000	0	311,000	
事業活動収入計(1)	1,271,239,251	1,274,471,653	△ 3,232,402	
支出				
人件費支出	911,777,706	909,943,838	1,833,868	
事業費支出	143,370,300	141,824,409	1,545,891	
事務費支出	144,289,500	141,502,482	2,787,018	
利用者負担軽減額	766,000	716,751	49,249	
支払利息支出	1,100,000	1,004,307	95,693	
その他の支出	6,625,173	7,326,873	△ 701,700	
流動資産評価損等による資金減少額	675,000	0	675,000	
事業活動支出計(2)	1,208,603,679	1,202,318,660	6,285,019	
事業活動資金収支差額(3=1-2)	62,635,572	72,152,993	△ 9,517,421	
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	9,432,000	9,432,000	0	
固定資産取得支出	4,163,700	1,587,262	2,576,438	
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)	13,595,700	11,019,262	2,576,438	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 13,595,700	△ 11,019,262	△ 2,576,438	
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	9,068,920	9,026,460	42,460	
その他の活動支出計(8)	9,068,920	9,026,460	42,460	
その他の活動資金収支差額(9=7-8)	△ 9,068,920	△ 9,026,460	△ 42,460	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	39,970,952	52,107,271	△ 12,136,319	
前期末支払資金残高(12)	0	308,864,369	△ 308,864,369	
当期末支払資金残高(11+12)	39,970,952	360,971,640	△ 321,000,688	

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

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	1,257,511,321	1,207,626,328	49,884,993
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	8,674,707	6,770,350	1,904,357
その他の収益	0	0	0
サービス活動収益計(1)	1,266,186,028	1,214,396,678	51,789,350
費 用			
人件費	913,950,077	936,856,422	△ 22,906,345
事業費	141,824,409	147,972,996	△ 6,148,587
事務費	142,050,248	140,632,950	1,417,298
利用者負担軽減額	716,751	546,009	170,742
減価償却費	115,999,957	117,955,797	△ 1,955,840
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	0	12,111	△ 12,111
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)	1,262,949,251	1,292,384,094	△ 29,434,843
サービス活動増減差額(3=1-2)	3,236,777	△ 77,987,416	81,224,193
サービス活動外増減の部			
収 益			
借入金利息補助金収益	878,586	1,442,049	△ 563,463
受取利息配当金収益	1,492	1,879	△ 387
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	7,405,547	6,876,693	528,854
サービス活動外収益計(4)	8,285,625	8,320,621	△ 34,996
費 用			
支払利息	1,004,307	5,663,845	△ 4,659,538
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	4,919,978	4,700,137	219,841
サービス活動外費用計(5)	5,924,285	10,363,982	△ 4,439,697
サービス活動外増減差額(6=4-5)	2,361,340	△ 2,043,361	4,404,701
経常増減差額(7=3+6)	5,598,117	△ 80,030,777	85,628,894
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	100,000	△ 100,000
特別収益計(8)	0	100,000	△ 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	757,523	171,628	585,895
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	2,406,895	1,810,000	596,895
特別費用計(9)	3,164,418	1,981,628	1,182,790
特別増減差額(10=8-9)	△ 3,164,418	△ 1,881,628	△ 1,282,790
当期活動増減差額(11=7+10)	2,433,699	△ 81,912,405	84,346,104
繰越活動増減差額の部			
前期繰越活動増減差額(12)	348,032,806	429,945,211	△ 81,912,405
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)	350,466,505	348,032,806	2,433,699
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)	3,000,000	0	3,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)	347,466,505	348,032,806	△ 566,301

法人単位貸借対照表
令和6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	401,926,900	330,435,285	71,491,615	流動負債	85,681,879	86,773,756	△ 1,091,877
現金預金	180,552,439	105,192,761	75,359,678	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	26,874,265	17,678,119	9,196,146
事業未収金	191,523,666	176,562,757	14,960,909	その他の未払金	0	0	0
未収金	29,200	10,388,871	△ 10,359,671	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	10,664,100	19,164,600	△ 8,500,500	1年以内返済予定 設備資金借入金	9,432,000	27,888,000	△ 18,456,000
未収収益	16,496,178	16,297,733	198,445	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	1,612,031	1,603,077	8,954	預り金	3,168,196	56,852	3,111,344
前払金	450,000	637,000	△ 187,000	職員預り金	10,365,033	3,288,179	7,076,854
前払費用	51,520	40,720	10,800	前受金	0	0	0
1年以内振替予定前払 費用	547,766	547,766	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	35,842,385	37,862,606	△ 2,020,221
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	2,490,366,710	2,603,520,472	△ 113,153,762	固定負債	948,245,298	939,657,076	8,588,222
基本財産	2,358,828,794	2,460,726,514	△ 101,897,720	設備資金借入金	902,080,000	893,056,000	9,024,000
土地	563,000,000	563,000,000	0	長期運営資金借入金	0	0	0
建物	1,795,828,794	1,897,726,514	△ 101,897,720	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	46,165,298	46,601,076	△ 435,778
その他の固定資産	131,537,916	142,793,958	△ 11,256,042	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	2,715,457	3,504,067	△ 788,610	その他の固定負債	0	0	0
構築物	41,725,019	45,097,131	△ 3,372,112				
機械及び装置	0	0	0	負債の部合計	1,033,927,177	1,026,430,832	7,496,345
車輛運搬具	252,006	6	252,000	純 資 産 の 部			
器具及び備品	13,806,735	20,644,868	△ 6,838,133	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	1,444,325,505	1,495,917,696	△ 51,592,191
有形リース資産	0	0	0	その他の積立金	19,750,000	16,750,000	3,000,000
権利	13,500	771,022	△ 757,522	修理修繕費積立金	10,600,000	7,600,000	3,000,000
ソフトウェア	5,694,839	7,462,960	△ 1,768,121	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	347,466,505	348,032,806	△ 566,301
退職給付引当資産	46,165,298	46,601,076	△ 435,778	(うち当期活動増減差額)	(2,433,699)	(△ 81,912,405)	(84,346,104)
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	10,600,000	7,600,000	3,000,000				
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	1,415,062	1,962,828	△ 547,766				
その他の固定資産	0	0	0				
資産の部合計	2,892,293,610	2,933,955,757	△ 41,662,147	純資産の部合計	1,858,366,433	1,907,524,925	△ 49,158,492
				負債及び純資産の部合計	2,892,293,610	2,933,955,757	△ 41,662,147

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 6 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	1,897,726,514	5	101,897,725	1,795,828,794
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合計	2,460,726,514	5	101,897,725	2,358,828,794

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)	1,567,264,974円
計	1,567,264,974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)	911,512,000円
計	911,512,000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	1,392,518,699	1,795,828,794
建物	7,886,900	5,171,443	2,715,457
構築物	97,676,953	55,951,934	41,725,019
機械及び装置	0	0	0
車両運搬具	1,213,080	961,074	252,006
器具及び備品	118,144,961	104,338,226	13,806,735
ソフトウェア	14,167,450	8,472,611	5,694,839
合計	3,427,436,837	1,567,413,987	1,860,022,850

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	191,523,666	0	191,523,666
未収金	29,200	0	29,200
未収補助金	10,664,100	0	10,664,100
未収収益	16,496,178	0	16,496,178
合計	218,713,144	0	218,713,144

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。

3頁

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。