

法人単位資金収支計算書

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8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	1,286,347,593	1,290,479,838	△ 4,132,245	
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	594,000	457,632	136,368	
経常経費寄附金収入	7,038,000	6,962,716	75,284	
受取利息配当金収入	226,255	265,683	△ 39,428	
その他の収入	8,247,475	8,144,983	102,492	
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)	1,302,453,323	1,306,310,852	△ 3,857,529	
支 出				
人件費支出	942,325,044	936,235,120	6,089,924	
事業費支出	149,857,615	148,003,616	1,853,999	
事務費支出	179,556,720	177,566,501	1,990,219	
利用者負担軽減額	1,356,000	1,351,812	4,188	
支払利息支出	985,000	825,099	159,901	
その他の支出	5,387,000	5,398,328	△ 11,328	
流動資産評価損等による資金減少額	20,000	17,306	2,694	
事業活動支出計(2)	1,279,487,379	1,269,397,782	10,089,597	
事業活動資金収支差額 (3=1-2)	22,965,944	36,913,070	△ 13,947,126	
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	15,500	15,500	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)	15,500	15,500	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	17,549,134	16,280,371	1,268,763	
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)	26,981,134	25,712,371	1,268,763	
施設整備等資金収支差額(6=4-5)	△ 26,965,634	△ 25,696,871	△ 1,268,763	
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	6,339,640	6,331,725	7,915	
その他の活動支出計(8)	6,339,640	6,331,725	7,915	
その他の活動資金収支差額 (9=7-8)	△ 6,339,640	△ 6,331,725	△ 7,915	
予備費支出(10)	0	—	0	
当期資金収支差額合計(11=3+6+9-10)	△ 10,339,330	4,884,474	△ 15,223,804	
前期末支払資金残高(12)	0	317,265,948	△ 317,265,948	
当期末支払資金残高(11+12)	△ 10,339,330	322,150,422	△ 332,489,752	

法人単位事業活動計算書

(自)令和 7年 4月 1日 (至)令和 8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		1,290,479,838	1,238,801,131	51,678,707
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		6,962,716	5,745,794	1,216,922
その他の収益		0	332,462	△ 332,462
サービス活動収益計(1)		1,297,442,554	1,244,879,387	52,563,167
費 用				
人件費		939,938,906	961,660,812	△ 21,721,906
事業費		148,003,616	145,996,271	2,007,345
事務費		178,114,267	165,799,040	12,315,227
利用者負担軽減額		1,351,812	949,739	402,073
減価償却費		111,763,666	114,206,692	△ 2,443,026
国庫補助金等特別積立金取崩額	△	51,088,644	△ 51,207,988	119,344
徴収不能額		17,306	0	17,306
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)		1,328,100,929	1,337,404,566	△ 9,303,637
サービス活動増減差額(3=1-2)	△	30,658,375	△ 92,525,179	61,866,804
サービス活動外増減の部				
収 益				
借入金利息補助金収益		457,632	506,016	△ 48,384
受取利息配当金収益		265,683	85,483	180,200
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		8,128,408	8,701,700	△ 573,292
サービス活動外収益計(4)		8,851,723	9,293,199	△ 441,476
費 用				
支払利息		825,099	914,703	△ 89,604
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		5,063,846	4,787,328	276,518
サービス活動外費用計(5)		5,888,945	5,702,031	186,914
サービス活動外増減差額(6=4-5)		2,962,778	3,591,168	△ 628,390
経常増減差額(7=3+6)	△	27,695,597	△ 88,934,011	61,238,414
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		15,500	0	15,500
その他の特別収益		16,575	90,665	△ 74,090
特別収益計(8)		32,075	90,665	△ 58,590
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		29	3	26
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		334,482	381,172	△ 46,690
特別費用計(9)		334,511	381,175	△ 46,664
特別増減差額(10=8-9)	△	302,436	△ 290,510	△ 11,926
当期活動増減差額(11=7+10)	△	27,998,033	△ 89,224,521	61,226,488
繰越活動増減差額の部				
前期繰越活動増減差額(12)		253,241,984	347,466,505	△ 94,224,521
当期末繰越活動増減差額(13=11+12)		225,243,951	258,241,984	△ 32,998,033
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	5,000,000	△ 5,000,000
次期繰越活動増減差額(17=13+14+15-16)		225,243,951	253,241,984	△ 27,998,033

法人単位貸借対照表
令和 8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	348,726,863	341,002,865	7,723,998	流動負債	90,112,628	71,445,043	18,667,585
現金預金	107,339,546	125,237,471	△ 17,897,925	短期運営資金借入金	0	0	0
有価証券	0	0	0	事業未払金	23,197,569	20,074,756	3,122,813
事業未収金	198,037,587	177,354,482	20,683,105	その他の未払金	0	0	0
未収金	94,000	0	94,000	役員等短期借入金	0	0	0
未収補助金	19,329,823	16,297,332	3,032,491	1年以内返済予定 設備資金借入金	27,888,000	9,432,000	18,456,000
未収収益	18,666,437	18,232,874	433,563	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	4,077,494	2,767,450	1,310,044	預り金	11,178	23,646	△ 12,468
前払金	554,600	490,000	64,600	職員預り金	2,819,928	3,090,749	△ 270,821
前払費用	79,610	75,490	4,120	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	36,195,953	38,823,892	△ 2,627,939
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	2,294,926,400	2,389,324,490	△ 94,398,090	固定負債	914,693,388	940,948,388	△ 26,255,000
基本財産	2,157,535,983	2,257,966,907	△ 100,430,924	設備資金借入金	864,760,000	892,648,000	△ 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	1,594,535,983	1,694,966,907	△ 100,430,924	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	49,933,388	48,300,388	1,633,000
その他の固定資産	137,390,417	131,357,583	6,032,834	長期未払金	0	0	0
土地	0	0	0	長期預り金	0	0	0
建物	3,151,509	1,880,468	1,271,041	その他の固定負債	0	0	0
構築物	34,980,795	38,352,907	△ 3,372,112	負 債 の 部 合 計	1,004,806,016	1,012,393,431	△ 7,587,415
機械及び装置	0	0	0	純 資 産 の 部			
車輛運搬具	409,754	399,844	9,910	基本金	46,824,423	46,824,423	0
器具及び備品	19,234,753	12,567,695	6,667,058	国庫補助金等特別積立金	1,342,028,873	1,393,117,517	△ 51,088,644
建設仮勘定	0	0	0	その他の積立金	24,750,000	24,750,000	0
有形リース資産	0	0	0	修理修繕費積立金	15,600,000	15,600,000	0
権利	13,500	13,500	0	備品購入費積立金	2,250,000	2,250,000	0
ソフトウェア	4,597,188	4,225,485	371,703	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	225,243,951	253,241,984	△ 27,998,033
長期貸付金	0	0	0	(うち当期活動増減差額)	(△ 27,998,033)	(△ 89,224,521)	(61,226,488)
退職給付引当資産	49,933,388	48,300,388	1,633,000				
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	15,600,000	15,600,000	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	319,530	867,296	△ 547,766	純 資 産 の 部 合 計	1,638,847,247	1,717,933,924	△ 79,086,677
その他の固定資産	0	0	0	負債及び純資産の部合計	2,643,653,263	2,730,327,355	△ 86,674,092
資 産 の 部 合 計	2,643,653,263	2,730,327,355	△ 86,674,092				

計算書類に対する注記（法人全体用）

令和 8 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」

法人名 : 社会福祉法人 キングス・ガーデン東京

2頁

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	1,694,966,907	6	100,430,930	1,594,535,983
定期預金	0	0	0	0
投資有価証券	0	0	0	0
合 計	2,257,966,907	6	100,430,930	2,157,535,983

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)	1,478,497,085円
計	1,478,497,085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)	864,760,000円
計	864,760,000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	1,593,811,510	1,594,535,983
建物	9,742,600	6,591,091	3,151,509
構築物	97,676,953	62,696,158	34,980,795
機械及び装置	0	0	0
車輛運搬具	1,721,920	1,312,166	409,754
器具及び備品	131,819,644	112,584,891	19,234,753
ソフトウェア	15,251,376	10,654,188	4,597,188
合 計	3,444,559,986	1,787,650,004	1,656,909,982

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	198,037,587	0	198,037,587
未収金	94,000	0	94,000
未収補助金	19,329,823	0	19,329,823
未収収益	18,666,437	0	18,666,437
合 計	236,127,847	0	236,127,847

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。