

資料①

令和4年度 事業報告書

社会福祉法人 発寒子ども園

社会福祉法人発寒子どもの園 事業報告

役員会開催状況

年月日	内容	場 所	議 題
令和 4.6.25 (土)	評議員 会	西発寒保育園 2階ホール 札幌市西区発寒九条11丁目	<ul style="list-style-type: none"> ・令和3年度計算書類及び財産目録の承認 ・役員報酬支給基準について ・社会福祉充実計画作成について
	評議員 選任・解任 委員会	開催なし	
令和 4.3.29 (火)	理事・ 監事会	西発寒保育園 別館 札幌市西区発寒九条11丁目	<ul style="list-style-type: none"> ・理事長、業務執行理事の職務執行報告 ・令和3年度補正予算審議 ・札幌市指導監査実施結果報告 ・令和4年度事業計画、当初予算審議 ・監事監査の報告
令和 4.5.30 (月)	理事・ 監事会	西発寒保育園 別館 札幌市西区発寒九条11丁目	<ul style="list-style-type: none"> ・令和3年度事業報告、決算報告 ・監事監査の報告 ・評議員会開催について
令和 4.11.26 (土)	理事・ 監事会	西発寒保育園 別館 札幌市西区発寒九条11丁目	<ul style="list-style-type: none"> ・理事長、業務執行理事の職務執行報告 ・札幌市指導監査実施報告 ・札幌市監査事務局の監査実施経過報告 (札幌市二十四軒南保育園の公施設監査) ・札幌市二十四軒南保育園の指定管理者申込について ・人事院勧告による給与改定について ・監事監査の報告
令和 5.3.27 (月)	理事・ 監事会	西発寒保育園 別館 札幌市西区発寒九条11丁目	<ul style="list-style-type: none"> ・理事長、業務執行理事の職務執行報告 ・令和4年度補正予算審議 ・札幌市監査事務局の実施結果報告 ・令和5年度事業計画、当初予算審議 ・監事監査の報告

・監事による監査

第1回	令和4年	5月27日(金)	西発寒保育園別館で実施
第2回	令和4年	6月26日(土)	西発寒保育園別館で実施
第3回	令和4年	11月26日(土)	西発寒保育園別館で実施
第5回	令和5年	3月27日(月)	西発寒保育園別館で実施

・その他

令和4年6月20日	社会福祉法人現況報告書電子提出
令和4年6月27日	資産変更登記、役員変更登記完了
令和4年7月15日	令和2年度損益計算書等 税務署提出
令和4年9月1日	札幌市監査事務局 公監査(12月19日まで)
令和4年9月20日	札幌市二十四軒南保育園指定管理者申込書類提出
令和4年10月14日	札幌市指定管理者選定委員会 質疑出席
令和4年10月21日	札幌市二十四軒南保育園指定管理者候補者選定
令和4年12月21日	ホームページ リニューアル
令和5年3月31日	退職職員へ記念品贈呈(在職期間20年) 1名

札幌市二十四軒南保育園事業報告

1. 入所児数月別一覧表

各月1日現在

	0歳児	1歳児	2歳児	3歳児	4歳児	5歳児	合計	時間外保育 利用児童 延べ人数	一時保育 利用児童 延べ人数	
4月	4	15	15	15	15	15	79	89	177	0
	1	1	1		2		5			
		1		2	1	1	5			
5月	4	14	15	14	15	14	76	89	170	0
	1	1	1		2		5			
		2		3	1	2	8			
6月	4	15	15	13	15	14	76	89	212	0
	1	1	1		2		5			
		1	1	3	1	2	8			
7月	4	15	15	13	14	13	74	90	197	0
	1	1	1		2		5			
		1	1	4	2	3	11			
8月	4	15	14	13	13	13	72	90	162	0
	1	1	1		2		5			
		1	2	4	3	3	13			
9月	4	15	14	16	13	13	75	91	213	0
	1	1	1		2		5			
		1	2	2	3	3	11			
10月	6	15	14	16	13	13	77	92	247	1
	1	1	1		2		5			
		1	2	2	3	2	10			
11月	6	15	15	16	13	13	78	92	193	1
	1	1	1		2		5			
		1	1	2	3	2	9			
12月	6	16	15	16	14	13	80	92	212	1
	1	1	1		2		5			
			1	2	2	2	7			
1月	6	16	15	16	15	13	81	92	212	1
	1	1	1		2		5			
			1	2	1	2	6			
2月	8	14	13	16	13	13	77	94	188	0
	1	1	1		2		5			
		2	3	2	3	2	12			
3月	8	14	13	16	13	13	77	92	248	1
	1	1	1		2		5			
		2	2	2	2	2	10			
合計	64	179	173	180	166	160	922	1092	2431	5
	12	12	12	0	24	0	60			
	0	13	16	30	25	26	110			

- ・ 上段：保育標準時間（昼型 7:00～18:00）利用児童数 ※（カッコ）は月中途中入所児童
- ・ 中段：夜間保育時間（夜型10:00～21:00）利用児童数 ※（カッコ）は月中途中入所児童
- ・ 下段：保育短時間（08:30～16:30）*夜間短時間は利用なし ※（カッコ）は月中途中入所児童
- ・ 時間外保育：（昼型標準利用児童＝18:00～19:00），（昼型短時間利用児童＝07:00～08:30・16:30～19:00）
（夜型標準利用児童＝08:00～10:00・21:00～00:00），（夜型短時間児童＝08:00～13:00・21:00～00:00）
- ・ 一時保育利用児童：08:00～18:00

2. 園の行事について

4月 1日 (金)	新年度開始	
12日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
21日 (木)	誕生会	
23日 (火)	1・2歳児 クラス懇談	
26日 (火)	園医検診 ・ 避難訓練	
28日 (木)	お花見遠足 (ひまわり/グリーン公園)	
5月 12日 (木)	集合写真撮影 (乳児)	13日 (金) 集合写真撮影 (幼児)
14日 (土)	3・4歳児 クラス懇談	
17日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
19日 (木)	誕生会	
24日 (火)	避難訓練	
6月 2日 (木)	遠足 (たんぼぼ/すずらん公園)	
8日 (水)	布団消毒及び乾燥	
18日 (土)	運動会	
20日 (月)	たんぼぼ組個別懇談	~6/24
21日 (火)	避難訓練	
23日 (木)	誕生会	
24日 (金)	ECCジュニア (ゆり・ひまわり)	
27日 (月)	ゆり組個別懇談	~7/1
29日 (水)	サッカー教室 (ひまわり)	
30日 (木)	交通安全教室 (ゆり・ひまわり)	
7月 1日 (金)	バス遠足 (ゆり・ひまわり/円山動物園)	
2日 (土)	0・5歳児 クラス懇談	
4日 (月)	ちゅうりっぷ組個別懇談	~7/8
7日 (木)	防災視聴覚	
11日 (月)	ひまわり組個別懇談	~7/15
14日 (木)	誕生会	
19日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
25日 (月)	ひよこ中大組個別懇談	~7/29
30日 (土)	おたのしみ会 (ひまわり)	
8月 9日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
23日 (火)	避難訓練 ・ ECCジュニア (ゆり・ひまわり)	
25日 (木)	誕生会	
9月 7日 (木)	絵本トドックキャラバン (ゆり・ひまわり)	
13日 (火)	バス遠足 (ゆり・ひまわり/滝野すずらん公園)	
14日 (水)	遠足 (たんぼぼ/二十四軒公園)	
15日 (木)	誕生会	
21日 (水)	避難訓練	

10月	4日 (火)	園医検診	
	5日 (水)	歯科検診	
	6日 (木)	誕生会	
	22日 (土)	ゆうぎ会 (幼児クラス)	
	24日 (月)	ひよこ小組個別懇談	～10/28
	25日 (火)	避難訓練	
	29日 (土)	ゆうぎ会 (乳児クラス)	
11月	8日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	10日 (木)	人形劇 (幼児クラス)	
	15日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	17日 (木)	誕生会	
	22日 (火)	避難訓練 ・ ECCジュニア (ひまわり・ゆり)	
	28日 (月)	たんぽぽ組個別懇談	～12/2
12月	2日 (金)	交通安全教室 (ひまわり・ゆり組)	
	13日 (水)	避難訓練	
	15日 (木)	誕生会	
	22日 (木)	クリスマス会	
	29日 (木)	年末休園	～1/3
1月	4日 (月)	仕事始め	
	10日 (月)	ひまわり組個別懇談	～1/13
	11日 (火)	布団消毒及び乾燥	
	17日 (火)	ひまわり組・西区交流会	
	18日 (水)	避難訓練	
	19日 (木)	誕生会	
	20日 (金)	そり遠足 (ひまわりノ滝野すずらん公園)	
	24日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
2月	2日 (木)	豆まき ・ 監査 (未来局)	
	7日 (火)	園医検診	
	8日 (水)	お店屋さんごっこ	
	14日 (火)	ECCジュニア (ひまわり・ゆり) ・ 避難訓練	
	16日 (木)	誕生会	
	21日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
3月	2日 (木)	誕生会	
	11日 (土)	卒園式	
	14日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	16日 (木)	避難訓練	
	31日 (金)	新年度準備	

* 今年度の行事のうち、運動会 (3・4・5歳児)、ゆうぎ会 (乳児・幼児) については、コロナ以降やっと保護者が参加して開催することができた。日程や時間をずらしてクラス別の開催であったが、保護者には好評であった。その他の行事については、感染症 (コロナ・インフルエンザ) の流行状況に応じて、延期、中止などの感染対策をとりながら行った。

3. 職員について

4月 1日 (金)	職員採用 保育士 1名採用	(※3月28日より アルバイト勤務)
15日 (金)	育児休暇復帰 保育士 1名	
18日 (月)	調理員パート 1名採用	
8月 30日 (火)	育児休暇復帰 保育士 1名	
10月 21日 (金)	共済会永年勤続者表彰、記念品贈呈 (20年表彰=1名 10年表彰=1名 5年表彰=1名)	
11月 30日 (水)	職員退職 保育士 1名 (勤続7ヵ月)	
3月 31日 (金)	職員退職 保育士 1名 (勤続2年)	

- * 健康診断を年1回受診(全職員)している
- * 職員の勤務時間は1週40時間勤務となっている
- * 保育会議は毎週1回実施、乳児・幼児会議毎月1回実施、

<職員研修>

(外部研修)			
6月	札幌市 保育所 職員 研修 会	第1回/令和の日本型教育と保小の連携について	保育士参加
7月		第2回/札幌市における児童虐待の対応と現状	栄養士参加
9月		第3回/子どもの安全・健康を守る為の配慮 ～虐待の早期発見につなぐ保育～	保育士参加
10月		第4回/保護者から信頼される保育者	保育士参加
11月		第5回/乳児保育研修	保育士参加
11月		第6回/保育における子どもの理解と援助	保育士参加
12月		第7回/幼保小連携	保育士参加
5月	私保連 オン ライ ン 研 修	不適切な保育を予防する	保育士参加
6月		危機管理としてのICT活用術	保育士参加
6月		乳児期の身体の発達を育む関わり	保育士参加
7月		絵本を活用した保護者への支援	保育士参加
8月		保育園の役割と保育士の専門性	保育士参加
9月		幼児に必要な運動遊び	保育士参加
11月		子ども達への電子メディアの影響	保育士参加
2月	コロナ禍における保育について	保育士参加	
6月	公益 セ ミ ナ ー オン ライ ン 研 修	情報伝達力	保育士参加
8月		メンタルヘルスマネジメント	保育士参加
9月		フィールドバック	保育士参加
11月		クレーム対応	保育士参加
12月		コーチング	保育士参加
2月	心理的安全性の作り方	保育士参加	
11月～12月		児童福祉施設給食関係者研修(オンライン研修)	栄養士参加

9月 30日 (金)	札幌市私保連保育研究大会 (私保連) -10/1 (2日間)	保育士参加
12月 6日 (火)	児童虐待 ・西区合同研修会 2件 ・幼保小連携推進協議会 2件 / ・幼保小連絡会 1件	保育士参加 保育士・看護師参加 保育士参加

(園内研修)		
毎月 1回	新人研修 研修報告	
6月 2日 (木)	主体的・対話的な遊びを支える保護者援助やかかわり	6名参加
6月 9日 (木)	子どもの育ちに寄り添う保育のまなざし	7名参加
6月 30日 (木)	職員を守るクレーム・苦情対応について	6名参加
7月 28日 (木)	保育と療育をつなぐ	6名参加
9月 1日 (木)	コロナ禍だからこそ必要なストレス&感情マネジメント	6名参加
10月 27日 (木)	遊びから広がる多様な関係	6名参加
11月 24日 (木)	不適切な保育を予防する・前に適切な保育ってどんなもの?	7名参加
1月 19日 (木)	幼児期身体の発達を育む関わり	6名参加
2月 3日 (木)	子ども達への電子メディアの影響	6名参加
(外部講師依頼)		
11月 9日 (水)	個人情報の取り扱いについて (保険バンク:山内)	保育士参加
12月 6日 (火)	札幌市における児童虐待の現状と対応 (児童相談所出張講座)	保育士・看護師参加

* オンライン研修中心に参加。外部講師による園内研修については、時間も短く、参加人数も限られてしまうが実施できた。

4. その他

<施設運営管理等>

4月 11日 (月)	調理室・冷蔵冷凍庫入替え (北海道リース)
12日 (火)	エアコン取付 積算 (西川工業)
13日 (水)	エアコン取付 積算 (山崎建設工業)
6月 19日 (日)	ひまわり組 エアコン取付 (西川工業) 調理室 エアコン清掃 (サムカワ産業)
27日 (月)	網戸張替・取付 (マルハ)
28日 (火)	セコム消防点検
7月 4日 (月)	ガスメーター交換 (北ガス)
27日 (水)	安全器交換-1Fちゅうりっぷ・2Fたんぼぼ (ベルスズキ)
8月 4日 (木)	修繕工事打合せ (住宅管理公社及び下請業者)
19日 (金)	事務室ストープ入替え (マルハ)
24日 (水)	玄関ステンドグラス外側ペアガラス取替え (赤間ガラス)
9月 10日 (土)	HP用写真撮影 (ノエルワークス)
14日 (水)	桜の木 剪定 (古川庭苑)
26日 (月)	指定管理者施設・監査事務局監査~27日迄 /28日 (西発寒) 30日講評
29日 (木)	修繕工事打合せ (住宅管理公社)
10月 6日 (木)	市有地現地調査
14日 (金)	指定管理者選定委員会 (建設局みどりの推進部 大会議室)

10月	12日	(水)	修繕工事／窓コーキング・非常階段 (住宅管理公社/札幌市)	～	11月1日迄
	25日	(火)	園舎前水道工事 (札幌市)		
11月	14日	(月)	配線固定工事／2Fベランダ (ヨネコウ)		
	15日	(火)	運営協議会開催／札幌市未来局 (当園にて)		
12月	1日	(木)	玄関防犯カメラ用モニター取替え		
	9日	(金)	セコム消防点検		
	12日	(月)	コンセント増設・配線 ひよこトイレ (ベルスズキ)		
	29日	(木)	コロナ／ストーブ点検 (1F保育室・ひよこ中)		
1月	6日	(金)	ストーブ取替え／1F保育室・ひよこ中 (コロナ)		
1月	6日	(金)	シーリング 修繕積算 (アイグステック)		
2月	2日	(木)	指定管理施設業務・財務検査		

- * 消防設備点検を年2回実施／ほくでん漏電定期検査を年1回実施
- * ダムウェダー保守点検を年4回、食器洗浄器の保守点検を年2回実施
- * 自動ドア保守点検を2回実施／ピアノ調律を年1回実施
- * 調理室消毒清掃を年1回
- * 今年度は、札幌市による非常階段の塗装など修繕工事が行われた。
指定管理者更新のため、監査事務局監査、選定委員会等が行われた。

<地域との関わり等>

6月	6日	(月)	保育実習生受け入れ (こども學舎2年生1名) ～6/17
8月	1日	(月)	保育実習生受け入れ (札幌こども専門学校2年生2名) ～8/12
9月	5日	(月)	保育実習生受け入れ (こども學舎2年生1名) ～9/16
2月	6日	(月)	保育実習生受け入れ (札幌こども専門学校1年生1名) ～2/10
2月	13日	(月)	保育実習生受け入れ (札幌こども専門学校1年生2名) ～2/17
1月	17日	(火)	西区保育園年長交流会 (二十四軒小学校)

資料②

令和4年度 決算計算書類

社会福祉法人 発寒子ども園

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 発寒子どもの園

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)

(単位:円)

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				
	保育事業収入	274,220,000	274,927,428	△707,428	
	受取利息配当金収入	10,000	4,186	5,814	
	その他の収入	2,272,000	2,270,670	1,330	
	事業活動収入計(1)	276,502,000	277,202,284	△700,284	
	支出				
人件費支出	238,142,000	238,124,075	17,925		
事業費支出	21,797,000	21,405,378	391,622		
事務費支出	17,080,000	17,103,107	△23,107		
その他の支出	2,221,000	2,230,307	△9,307		
事業活動支出計(2)	279,240,000	278,862,867	377,133		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△2,738,000	△1,660,583	△1,077,417		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	1,006,000	914,700	91,300	
	施設整備等収入計(4)	1,006,000	914,700	91,300	
	支出				
固定資産取得支出	1,606,000	1,005,500	600,500		
施設整備等支出計(5)	1,606,000	1,005,500	600,500		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△600,000	△90,800	△509,200		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	10,869,000	10,803,300	65,700	
	その他の活動収入計(7)	10,869,000	10,803,300	65,700	
	支出				
	積立資産支出	4,891,000	4,709,195	181,805	
その他の活動支出計(8)	4,891,000	4,709,195	181,805		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	5,978,000	6,094,105	△116,105		
予備費支出(10)	1,316,000		2,889,000		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	1,573,000	4,342,722	△4,591,722		
前期末支払資金残高(12)	41,466,000	41,465,291	709		
当期末支払資金残高(11)+(12)	41,217,000	45,808,013	△4,591,013		

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの国
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 発寒子どもの国

事業活動収支計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	274,927,428	268,990,071	5,937,357	
	サービス活動収益計(1)	274,927,428	268,990,071	5,937,357	
	費用				
	人件費	221,949,916	263,518,359	△41,568,443	
	事業費	21,405,378	20,778,671	626,707	
	事務費	17,103,107	17,871,912	△768,805	
	減価償却費	2,983,915	3,061,656	△77,741	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,614,964	△1,746,582	131,618	
サービス活動費用計(2)	261,827,352	303,484,016	△41,656,664		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	13,100,076	△34,493,945	47,594,021		
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	4,186	7,913	△3,727	
	その他のサービス活動外収益	2,270,670	2,313,620	△42,950	
	サービス活動外収益計(4)	2,274,856	2,321,533	△46,677	
	費用				
	その他のサービス活動外費用	2,230,307	2,274,077	△43,770	
	サービス活動外費用計(5)	2,230,307	2,274,077	△43,770	
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	44,549	47,456	△2,907		
経常増減差額(7)=(3)+(6)	13,144,625	△34,446,489	47,591,114		
特別増減の部	収益				
	施設整備等補助金収益	914,700		914,700	
	特別収益計(8)	914,700		914,700	
	費用				
	固定資産売却損・処分損		2	△2	
	国庫補助金等特別積立金積立額	914,700		914,700	
特別費用計(9)	914,700	2	914,698		
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△2	2		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	13,144,625	△34,446,491	47,591,116		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	△13,904,028	20,542,463	△34,446,491	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	△759,403	△13,904,028	13,144,625	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)	10,000,000		10,000,000	
	その他の積立金積立額(16)				
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,240,597	△13,904,028	23,144,625		

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 発寒子どもの園

貸借対照表

(令和 5年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
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
流動資産				流動負債			
現金預金	51,359,999	47,250,882	4,109,107	事業未払金	18,271,931	38,585,600	△20,313,669
事業未収金	42,421,317	39,800,299	2,621,018	預り金	4,622,382	4,891,585	△269,203
未収補助金	6,968,236	3,658,203	3,310,033	職員預り金	110,140	37,768	72,372
仮払金	1,906,040	3,792,390	△1,886,350	賞与引当金	819,464	856,248	△36,784
	64,406		64,406		12,719,945	32,799,999	△20,080,054
固定資産				固定負債			
基本財産	141,743,181	150,020,881	△8,277,700	退職給付引当金	61,461,180	57,760,465	3,700,715
土地	47,133,783	49,107,914	△1,974,131		61,461,180	57,760,465	3,700,715
建物	7,039,864	7,039,864		負債の部合計	79,733,111	96,346,065	△16,612,954
その他の固定資産	40,093,919	42,068,050	△1,974,131	純資産の部			
建物	94,609,398	100,912,967	△6,303,569	基本金			
構築物	1,891,026	2,011,236	△120,210	第一号基本金	51,568,600	51,568,600	
機械及び装置	89,689	116,002	△26,313	国庫補助金等特別積立金	51,568,600	51,568,600	
器具及び備品	89,689	116,002	△26,313	その他の積立金	25,235,872	25,936,136	△700,264
退職給付引当資産	750,108	838,462	△88,354	その他の積立金	27,325,000	37,325,000	△10,000,000
その他の積立資産	3,092,395	2,861,802	230,593	次期繰越活動増減差額	27,325,000	37,325,000	△10,000,000
	61,461,180	57,760,465	3,700,715	(うち当期活動増減差額)	9,240,597	△13,904,028	23,144,625
	27,325,000	37,325,000	△10,000,000		13,144,625	△34,446,491	47,591,116
				純資産の部合計	113,370,069	100,925,708	12,444,361
資産の部合計	193,103,180	197,271,773	△4,168,593	負債及び純資産の部合計	193,103,180	197,271,773	△4,168,593

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	
事業区分	社会福祉事業

資金収支内訳表

(自令和4年4月1日 至令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		発寒子どもの園(本部)	西発寒保育園(西保)	札幌市二十四軒南保育園(南保)	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入						
	保育事業収入		129,142,628	145,784,800	274,927,428		274,927,428
	受取利息配当金収入	172	3,611	403	4,186		4,186
	その他の収入		930,365	1,340,305	2,270,670		2,270,670
	事業活動収入計(1)	172	130,076,604	147,125,508	277,202,284		277,202,284
	支出						
	人件費支出		111,541,019	126,583,056	238,124,075		238,124,075
事業費支出		9,949,426	11,455,952	21,405,378		21,405,378	
事務費支出	238,445	9,405,860	7,458,802	17,103,107		17,103,107	
その他の支出		909,160	1,321,147	2,230,307		2,230,307	
事業活動支出計(2)	238,445	131,805,465	146,818,957	278,862,867		278,862,867	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△238,273	△1,728,861	306,551	△1,660,583		△1,660,583	
施設整備等による収支	収入						
	施設整備等補助金収入		528,000	386,700	914,700		914,700
	施設整備等収入計(4)		528,000	386,700	914,700		914,700
	支出						
	固定資産取得支出		528,000	477,500	1,005,500		1,005,500
施設整備等支出計(5)		528,000	477,500	1,005,500		1,005,500	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			△90,800	△90,800		△90,800	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入		5,652,870	5,150,430	10,803,300		10,803,300
	拠点区分間繰入金収入	19,482	19,482		38,964	△38,964	
	その他の活動収入計(7)	19,482	5,672,352	5,150,430	10,842,264	△38,964	10,803,300
	支出						
	積立資産支出		2,217,285	2,491,910	4,709,195		4,709,195
	拠点区分間繰入金支出	19,482		19,482	38,964	△38,964	
その他の活動支出計(8)	19,482	2,217,285	2,511,392	4,748,159	△38,964	4,709,195	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,455,067	2,639,038	6,094,105		6,094,105	
予備費支出(10)							
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△238,273	1,726,206	2,854,789	4,342,722		4,342,722	
前期末支払資金残高(12)	9,365,296	12,594,624	19,505,371	41,465,291		41,465,291	
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,127,023	14,320,830	22,360,160	45,808,013		45,808,013	

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	
事業区分	社会福祉事業

事業活動内訳表

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		発寒子どもの園(本部)	西発寒保育園(西保)	札幌市二十四軒南保育園(南保)	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益		129,142,628	145,784,800	274,927,428		274,927,428
			129,142,628	145,784,800	274,927,428		274,927,428
	費用		103,952,262	117,997,654	221,949,916		221,949,916
			9,949,426	11,455,952	21,405,378		21,405,378
		238,445	9,405,860	7,458,802	17,103,107		17,103,107
		21,316	2,731,861	230,738	2,983,915		2,983,915
			△1,573,434	△41,530	△1,614,964		△1,614,964
		259,761	124,465,975	137,101,616	261,827,352		261,827,352
		△259,761	4,676,653	8,683,184	13,100,076		13,100,076
サービス活動外増減の部	収益	172	3,611	403	4,186		4,186
			930,365	1,340,305	2,270,670		2,270,670
		172	933,976	1,340,708	2,274,856		2,274,856
	費用		909,160	1,321,147	2,230,307		2,230,307
		909,160	1,321,147	2,230,307		2,230,307	
	172	24,816	19,561	44,549		44,549	
	△259,589	4,701,469	8,702,745	13,144,625		13,144,625	
特別増減の部	収益		528,000	386,700	914,700		914,700
		19,482	19,482		38,964	△38,964	
		19,482	547,482	386,700	953,664	△38,964	914,700
	費用		528,000	386,700	914,700		914,700
		19,482		19,482	38,964	△38,964	
	19,482	528,000	406,182	953,664	△38,964	914,700	
		19,482	△19,482				
	△259,589	4,720,951	8,683,263	13,144,625		13,144,625	
繰越活動増減差額の部		9,471,295	△26,114,472	2,739,149	△13,904,028		△13,904,028
		9,211,706	△21,393,521	11,422,412	△759,403		△759,403
			5,000,000	5,000,000	10,000,000		10,000,000
		9,211,706	△16,393,521	16,422,412	9,240,597		9,240,597

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(単位:円)

勘定科目	(令和5年3月31日現在)		合計	内部取引消去	事業区分合計
	発寒子どもの園(本部)	西発寒保育園(西保) 札幌市二十四軒南保育園(南保)			
流動資産	9,127,023	16,956,350	51,359,999		51,359,999
現金預金	9,111,448	14,835,829	42,421,317		42,421,317
事業未収金		1,601,736	6,968,236		6,968,236
未収補助金		477,940	1,906,040		1,906,040
仮払金	15,575	40,845	64,406		64,406
固定資産	84,683	95,413,990	141,743,181		141,743,181
基本財産		47,133,783	47,133,783		47,133,783
土地		7,039,864	7,039,864		7,039,864
建物		40,093,919	40,093,919		40,093,919
その他の固定資産	84,683	48,280,207	94,609,398		94,609,398
建物		1,891,025	1,891,026		1,891,026
構築物	84,683	5,005	89,689		89,689
機械及び装置		513,901	750,108		750,108
器具及び備品		2,114,731	3,092,395		3,092,395
退職給付引当資産		30,155,545	61,461,180		61,461,180
その他の積立資産		13,600,000	27,325,000		27,325,000
資産の部合計	9,211,706	112,370,340	193,103,180		193,103,180

貸借対照表内訳表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	発寒子どもの園(本部)	西発寒保育園(西保)	札幌市二十四軒南保育園(南保)	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債		8,549,014	9,722,917	18,271,931		18,271,931
事業未払金		2,137,518	2,484,864	4,622,382		4,622,382
預り金		108,890	1,250	110,140		110,140
職員預り金		389,112	430,352	819,464		819,464
賞与引当金		5,913,494	6,806,451	12,719,945		12,719,945
固定負債		30,155,545	31,305,635	61,461,180		61,461,180
退職給付引当金		30,155,545	31,305,635	61,461,180		61,461,180
負債の部合計		38,704,559	41,028,552	79,733,111		79,733,111
基本金		51,568,600		51,568,600		51,568,600
第一号基本金		51,568,600		51,568,600		51,568,600
国庫補助金等特別積立金		24,890,702	345,170	25,235,872		25,235,872
その他の積立金		13,600,000	13,725,000	27,325,000		27,325,000
その他の積立金		13,600,000	13,725,000	27,325,000		27,325,000
次期繰越活動増減差額	9,211,706	△16,393,521	16,422,412	9,240,597		9,240,597
(うち当期活動増減差額)	△259,589	4,720,951	8,683,263	13,144,625		13,144,625
純資産の部合計	9,211,706	73,665,781	30,492,582	113,370,069		113,370,069
負債及び純資産の部合計	9,211,706	112,370,340	71,521,134	193,103,180		193,103,180

計算書類に対する注記（法人全体用）

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

4. 法人で採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会に加入している。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、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号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式）
- (2) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式）
- (3) 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）
 - イ 西発寒保育園拠点（社会福祉事業）
 - ウ 札幌市二十四軒南保育園拠点（社会福祉事業）

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（基本）	7,039,864	0	0	7,039,864
建物（基本）	42,068,050	0	1,974,131	40,093,919
合 計	49,107,914	0	1,974,131	47,133,783

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

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
基本財産			
建物（基本）	132,302,739	92,208,820	40,093,919
小計	132,302,739	92,208,820	40,093,919
その他の固定資産			
建物	3,920,900	2,029,874	1,891,026
構築物	3,571,652	3,481,963	89,689
機械及び装置	1,137,700	387,592	750,108
器具及び備品	27,721,576	24,629,181	3,092,395
小計	36,351,828	30,528,610	5,823,218
合計	168,654,567	122,737,430	45,917,137

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	6,968,236	0	6,968,236
未収補助金	1,906,040	0	1,906,040
合計	8,874,276	0	8,874,276

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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他の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

該当なし

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	発寒子どもの園(本部)
拠点区分	発寒子どもの園(本部)

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)

(単位:円)

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				
	受取利息配当金収入	1,000	172	828	
	事業活動収入計(1)	1,000	172	828	
	支出				
	事務費支出	250,000	238,445	11,555	
	旅費交通費支出	90,000	90,000		
	通信運搬費支出	3,000	2,800	200	
	会議費支出	50,000	40,110	9,890	
	業務委託費支出	13,000	12,700	300	
	手数料支出	6,000	5,335	665	
雑支出	88,000	87,500	500		
事業活動支出計(2)	250,000	238,445	11,555		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△249,000	△238,273	△10,727		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	支出				
	施設整備等支出計(5)				
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入				
	拠点区分間繰入金収入		19,482	△19,482	
	その他の活動収入計(7)		19,482	△19,482	
	支出				
	拠点区分間繰入金支出		19,482	△19,482	
	その他の活動支出計(8)		19,482	△19,482	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)					
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△249,000	△238,273	△10,727		
前期末支払資金残高(12)	9,366,000	9,365,296	704		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,117,000	9,127,023	△10,023		

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの国
施設名	札幌市二十四軒南保育園(南保)
拠点区分	札幌市二十四軒南保育園(南保)

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)

(単位:円)

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				
	保育事業収入	145,087,000	145,784,800	△697,800	
	委託費収入	116,041,000	116,040,640	360	
	私的契約利用料収入	440,000	482,300	△42,300	
	その他の事業収入	28,606,000	29,261,860	△655,860	
	補助金事業収入	23,760,000	24,435,165	△675,165	
	受託事業収入	2,526,000	2,526,000		
	その他の事業収入	2,320,000	2,300,695	19,305	
	受取利息配当金収入	1,000	403	597	
	その他の収入	1,340,000	1,340,305	△305	
	利用者等外給食費収入	1,312,000	1,312,440	△440	
	雑収入	28,000	27,865	135	
	事業活動収入計(1)		146,428,000	147,125,508	△697,508
支出	人件費支出	126,622,000	126,583,056	38,944	
	職員給料支出	73,600,000	73,644,564	△44,564	
	職員賞与支出	27,362,000	27,361,198	802	
	非常勤職員給与支出	7,911,000	7,920,602	△9,602	
	保育士給与	4,493,000	4,505,750	△12,750	
	その他	3,130,000	3,127,049	2,951	
	嘱託	288,000	287,803	197	
	退職給付支出	1,310,000	1,218,430	91,570	
	法定福利費支出	16,439,000	16,438,262	738	
	雇用保険	1,013,000	1,012,665	335	
	社会保険	15,426,000	15,425,597	403	
	事業費支出	11,476,000	11,455,952	20,048	
	給食費支出	5,400,000	5,569,310	△169,310	
	保健衛生費支出	580,000	589,238	△9,238	
	保育材料費支出	1,300,000	1,238,007	61,993	
	保育材料費	750,000	746,388	3,612	
	保育行事費	550,000	491,619	58,381	
	水道光熱費支出	2,657,000	2,622,607	34,393	
	燃料費支出	705,000	609,670	95,330	
	消耗器具備品費支出	376,000	370,930	5,070	
	消耗品費	144,000	139,330	4,670	
	器具備品費	232,000	231,600	400	
	保険料支出	190,000	189,110	890	
	賃借料支出	267,000	266,570	430	
	雑支出	1,000	510	490	
	事務費支出	7,296,000	7,458,802	△162,802	
	福利厚生費支出	450,000	496,697	△46,697	
	職員被服費支出	87,000	86,222	778	
	旅費交通費支出	52,000	51,860	140	
	事務消耗品費支出	669,000	616,241	52,759	
	消耗品費	236,000	233,126	2,874	
	器具備品費	433,000	383,115	49,885	
	水道光熱費支出	280,000	274,231	5,769	
燃料費支出	78,000	69,723	8,277		
修繕費支出	45,000	133,760	△88,760		
通信運搬費支出	465,000	461,280	3,720		
業務委託費支出	4,336,000	4,439,591	△103,591		
手数料支出	125,000	125,108	△108		
保険料支出	49,000	48,900	100		

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)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	賃借料支出	363,000	362,176	824	
	土地・建物賃借料支出	145,000	144,413	587	
	雑支出	152,000	148,600	3,400	
	その他の支出	1,310,000	1,321,147	△11,147	
	利用者等外給食費支出	1,310,000	1,321,147	△11,147	
	事業活動支出計(2)	146,704,000	146,818,957	△114,957	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△276,000	306,551	△582,551	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	478,000	386,700	91,300	
	施設整備等補助金収入	478,000	386,700	91,300	
	施設整備等収入計(4)	478,000	386,700	91,300	
支出	固定資産取得支出	478,000	477,500	500	
	器具及び備品取得支出	478,000	477,500	500	
	施設整備等支出計(5)	478,000	477,500	500	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△90,800	90,800	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,242,000	5,150,430	91,570	
	退職給付引当資産取崩収入	242,000	150,430	91,570	
	その他の積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		
	人件費積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		
	その他の活動収入計(7)	5,242,000	5,150,430	91,570	
	支出				
積立資産支出	2,492,000	2,491,910	90		
退職給付引当資産支出	2,492,000	2,491,910	90		
			19,482	△19,482	
	その他の活動支出計(8)	2,492,000	2,511,392	△19,392	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,750,000	2,639,038	110,962	
	予備費支出(10)			2,474,000	
	2,474,000				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		2,854,789	△2,854,789	
	前期末支払資金残高(12)	19,506,000	19,505,371	629	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	19,506,000	22,360,160	△2,854,160	

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	発寒子どもの園(本部)
拠点区分	発寒子どもの園(本部)

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)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	サービス活動収益計(1)				
	費用				
	事務費	238,445	272,631	△34,186	
	旅費交通費	90,000	105,000	△15,000	
	通信運搬費	2,800		2,800	
	会議費	40,110	30,791	9,319	
	業務委託費	12,700	34,700	△22,000	
手数料	5,335	2,090	3,245		
雑費	87,500	100,050	△12,550		
減価償却費	21,316	21,316			
	サービス活動費用計(2)	259,761	293,947	△34,186	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△259,761	△293,947	34,186	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	172	172		
	サービス活動外収益計(4)	172	172		
費用					
サービス活動外費用計(5)					
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	172	172		
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△259,589	△293,775	34,186	
特別増減の部	収益				
	拠点区分間繰入金収益	19,482		19,482	
	特別収益計(8)	19,482		19,482	
	費用				
拠点区分間繰入金費用	19,482		19,482		
	特別費用計(9)	19,482		19,482	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△259,589	△293,775	34,186	
繰越活動増減差額の部					
	前期繰越活動増減差額(12)	9,471,295	9,765,070	△293,775	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,211,706	9,471,295	△259,589	
	基本金取崩額(14)				
	その他の積立金取崩額(15)				
	その他の積立金取崩額				
	人件費積立金取崩額				
	修繕積立金取崩額				
	備品等購入積立金取崩額				
	その他の積立金積立額(16)				
	その他の積立金積立額				
	人件費積立金積立額				
	修繕積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,211,706	9,471,295	△259,589	

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	札幌市二十四軒南保育園(南保)
拠点区分	札幌市二十四軒南保育園(南保)

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)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	145,784,800	141,710,140	4,074,660	
	委託費収益	116,040,640	112,600,980	3,439,660	
	私的契約利用料収益	482,300	444,350	37,950	
	その他の事業収益	29,261,860	28,664,810	597,050	
	補助金事業収益	24,435,165	24,325,850	109,315	
	受託事業収益	2,526,000	2,526,000		
	その他の事業収益	2,300,695	1,812,960	487,735	
	サービス活動収益計(1)	145,784,800	141,710,140	4,074,660	
費用	人件費	117,997,654	138,707,233	△20,709,579	
	職員給料	73,644,564	68,958,953	4,685,611	
	職員賞与	9,627,865	24,666,819	△15,038,954	
	賞与引当金繰入	6,806,451	17,733,333	△10,926,882	
	非常勤職員給与	7,920,602	8,108,328	△187,726	
	保育士給与	4,505,750	4,386,655	119,095	
	その他	3,127,049	3,510,202	△383,153	
	嘱託	287,803	211,471	76,332	
	派遣職員費		966,680	△966,680	
	退職給付費用	3,559,910	3,393,525	166,385	
	法定福利費	16,438,262	14,879,595	1,558,667	
	雇用保険	1,012,665	912,840	99,825	
	社会保険	15,425,597	13,966,755	1,458,842	
	事業費	11,455,952	10,637,406	818,546	
	給食費	5,569,310	5,091,304	478,006	
	保健衛生費	589,238	541,187	48,051	
	保育材料費	1,238,007	1,059,761	178,246	
	保育材料費	746,388	665,579	80,809	
	保育行事費	491,619	394,182	97,437	
	水道光熱費	2,622,607	2,598,579	24,028	
	燃料費	609,670	545,270	64,400	
	消耗品費	370,930	404,978	△34,048	
	消耗品費	139,330	148,978	△9,648	
	器具備品費	231,600	256,000	△24,400	
	保険料	189,110	176,055	13,055	
	賃借料	266,570	219,692	46,878	
	雑費	510	580	△70	
	事務費	7,458,802	9,222,625	△1,763,823	
	福利厚生費	496,697	395,315	101,382	
	職員被服費	86,222	81,000	5,222	
	旅費交通費	51,860	50,880	980	
	研修研究費		8,000	△8,000	
	事務消耗品費	616,241	643,205	△26,964	
	消耗品費	233,126	439,100	△205,974	
	器具備品費	383,115	204,105	179,010	
	水道光熱費	274,231	275,651	△1,420	
	燃料費	69,723	76,404	△6,681	
	修繕費	133,760	380,448	△246,688	
	通信運搬費	461,280	508,614	△47,334	
	広報費		14,300	△14,300	
	業務委託費	4,439,591	5,606,763	△1,167,172	
	手数料	125,108	440,356	△315,248	
保険料	48,900	48,900			

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)

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考	
	賃借料	362,176	389,676	△27,500		
	土地・建物賃借料	144,413	144,413			
	雑費	148,600	158,700	△10,100		
	減価償却費	230,738	196,773	33,965		
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△41,530		△41,530		
	サービス活動費用計(2)	137,101,616	158,764,037	△21,662,421		
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		8,683,184	△17,053,897	25,737,081		
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	403	352	51		
	その他のサービス活動外収益	1,340,305	1,306,165	34,140		
	利用者等外給食収益	1,312,440	1,294,120	18,320		
	雑収益	27,865	12,045	15,820		
	サービス活動外収益計(4)	1,340,708	1,306,517	34,191		
費用	その他のサービス活動外費用	1,321,147	1,304,847	16,300		
	利用者等外給食費	1,321,147	1,304,847	16,300		
	サービス活動外費用計(5)	1,321,147	1,304,847	16,300		
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,561	1,670	17,891		
経常増減差額(7)=(3)+(6)		8,702,745	△17,052,227	25,754,972		
特別増減の部	収益					
	施設整備等補助金収益	386,700		386,700		
	施設整備等補助金収益	386,700		386,700		
	拠点区分間繰入金収益		115,306	△115,306		
	特別収益計(8)	386,700	115,306	271,394		
	費用					
国庫補助金等特別積立金積立額	386,700		386,700			
拠点区分間繰入金費用	19,482		19,482			
特別費用計(9)	406,182		406,182			
特別増減差額(10)=(8)-(9)		△19,482	115,306	△134,788		
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		8,683,263	△16,936,921	25,620,184		
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		2,739,149	19,676,070	△16,936,921	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		11,422,412	2,739,149	8,683,263	
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)		5,000,000		5,000,000	
	その他の積立金取崩額		5,000,000		5,000,000	
	人件費積立金取崩額		5,000,000		5,000,000	
	修繕積立金取崩額					
	備品等購入積立金取崩額					
	その他の積立金積立額(16)					
	その他の積立金積立額					
人件費積立金積立額						
修繕積立金積立額						
備品等購入積立金積立額						
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		16,422,412	2,739,149	13,683,263		

法人名	社会福祉法人 発寒子ども園
施設名	発寒子ども園(本部)
拠点区分	発寒子ども園(本部)

貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部		負債の部		増減
	当年度末	前年度末	勘定科目	当年度末	
流動資産	9,127,023	9,365,296	負債の部合計		
現金預金	9,111,448	9,365,296			
仮払金	15,575		純資産の部		
固定資産	84,683	105,999	次期繰越活動増減差額	9,211,706	9,471,295
その他の固定資産	84,683	105,999	(うち当期活動増減差額)	△259,589	△293,775
構築物	84,683	105,999	純資産の部合計	9,211,706	9,471,295
			負債及び純資産の部合計	9,211,706	9,471,295
資産の部合計	9,211,706	9,471,295			△259,589

計算書類に対する注記（法人本部拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 法人本部拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 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

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
基本財産			
小計	0	0	0
その他の固定資産			
建物	0	0	0
構築物	473,700	389,017	84,683
器具及び備品	0	0	0
小計	473,700	389,017	84,683
合計	473,700	389,017	84,683

9. 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

10. 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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

該当なし

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	札幌市二十四軒南保育園(南保)
拠点区分	札幌市二十四軒南保育園(南保)

貸借対照表

(令和5年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部			負債の部			増減
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	
流動資産	25,276,626	22,629,232	2,647,394	流動負債	9,722,917	20,857,194	△11,134,277
現金預金	18,474,040	19,094,342	△620,302	事業未払金	2,484,864	2,665,419	△180,555
事業未収金	5,366,500	2,909,040	2,457,460	預り金	1,250	6,068	△4,818
未収補助金	1,428,100	625,850	802,250	職員預り金	430,352	452,374	△22,022
仮払金	7,986		7,986	賞与引当金	6,806,451	17,733,333	△10,926,882
固定資産	46,244,508	48,803,376	△2,558,868	固定負債	31,305,635	29,111,265	2,194,370
その他の固定資産	46,244,508	48,803,376	△2,558,868	退職給付引当金	31,305,635	29,111,265	2,194,370
建物	1	1		負債の部合計	41,028,552	49,968,459	△8,939,907
構築物	1	1		純資産の部			
機械及び装置	236,207	274,267	△38,060	国庫補助金等特別積立金	345,170		345,170
器具及び備品	977,664	692,842	284,822	その他の積立金	13,725,000	18,725,000	△5,000,000
退職給付引当資産	31,305,635	29,111,265	2,194,370	その他の積立金	13,725,000	18,725,000	△5,000,000
その他の積立資産	13,725,000	18,725,000	△5,000,000	次期繰越活動増減差額	16,422,412	2,739,149	13,683,263
				(うち当期活動増減差額)	8,683,263	△16,936,921	25,620,184
				純資産の部合計	30,492,582	21,464,149	9,028,433
資産の部合計	71,521,134	71,432,608	88,526	負債及び純資産の部合計	71,521,134	71,432,608	88,526

計算書類に対する注記（札幌市二十四軒南保育園拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・器具及び備品

平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額の累計額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

平成27年4月1日より、社会福祉法人会計基準（平成23年7月27日雇児発・社援発・老発0727第1号）に変更した。

3. 採用する退職給付制度

独立行政法人 福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び一般社団法人 北海道民間社会福祉事業職員共済会に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において、作成する計算書類は、以下のとおりになっている。

(1) 札幌市二十四軒南保育園拠点計算書類（第1号の4様式、第2号の4様式、第3号の4様式）

5. 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

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 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
基本財産			
小計			
その他の固定資産			
建物	840,000	839,999	1
構築物	174,000	173,999	1
機械及び装置	322,300	86,093	236,207
器具及び備品	11,100,107	10,122,443	977,664
小計	12,436,407	11,222,534	1,213,873
合計	12,436,407	11,222,534	1,213,873

9. 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	5,366,500	0	5,366,500
未収補助金	1,428,100	0	1,428,100
合計	6,794,600	0	6,794,600

10. 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

満期保有目的の債券の内容並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他の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

該当なし

資料③

令和4年度 決算附属明細書

社会福祉法人 発寒子ども園

補助金事業等差収益明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 養子子どもの園

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						児童子どもの園(本部)	西苑養保者園 札幌市二十四時保育所
札幌市 加配保育士等雇用品進費		20,481,700	0	20,481,700	0	10,475,240	10,006,460
" 調理員パート雇用品		1,481,025	0	1,481,025	0	1,367,100	113,925
" 時間外保育促進事業		3,653,560	979,500	4,633,060	0	1,473,760	2,179,800
" 開所時間延長促進事業		9,182,000	0	9,182,000	0	0	9,182,000
" 食物アレルギー児保育事業	事業活動	166,000	0	166,000	0	162,000	4,000
" 障がい児保育事業費		2,267,660	0	2,267,660	0	2,267,660	0
" 札幌市保育支援者配置補助事業		899,200	0	899,200	0	899,200	0
" 札幌市保育支援者配置補助事業		3,318,180	0	3,318,180	0	1,642,500	1,675,680
" 施設改善臨時事業費		602,300	0	602,300	0	0	602,300
" 新型コロナウイルス感染症対策事業費		900,000	0	900,000	0	450,000	450,000
" 保育施設等光熱費高騰対策特別支援		477,000	0	477,000	0	256,000	221,000
" 札幌市保育施設等給食費高騰対策補助金		0	0	0	0	0	0
区分小計		43,428,625	979,500	44,408,125	0	18,993,460	24,435,165
札幌市 保育施設冷房設備補助金	施設整備等	270,000	0	270,000	270,000	0	270,000
" 障がい児保育事業費		528,000	0	528,000	528,000	0	0
" 新型コロナウイルス感染症対策事業費		116,700	0	116,700	116,700	0	116,700
区分小計		914,700	0	914,700	914,700	0	386,700
合計		44,343,325	979,500	45,322,825	914,700	19,521,460	24,821,965

(単位:円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように入記すること。
 なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
 2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 4 年 4 月 1 日 (至) 平成 5 年 3 月 31 日

社会福祉法人名 発寒子ども園

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位：円)

事業区分名	繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元				

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位：円)

繰入元	拠点区分名	繰入金先	繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
札幌市二十四軒南保育園	発寒子ども園 (本部)	繰入先	人件費積立資産取崩収入	19,482	西発寒保育園職員派遣受入分の賃金
発寒子ども園 (本部)	西発寒保育園		拠点区分間繰入金収入	19,482	職員派遣分の賃金

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		発寒子どもの園	西発寒保育園	札幌市二十四軒南保育園
前年度末残高	51,568,600	0	51,568,600	0
第一号基本金	51,568,600	0	51,568,600	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0
第一号基本金	当期組入額	0	0	0
	計	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0
	計	0	0	0
第二号基本金	当期組入額	0	0	0
	計	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0
	計	0	0	0
第三号基本金	当期組入額	0	0	0
	計	0	0	0
	当期取崩額	0	0	0
	計	0	0	0
当期末残高	51,568,600	0	51,568,600	0
第一号基本金	51,568,600	0	51,568,600	0
第二号基本金	0	0	0	0
第三号基本金	0	0	0	0

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。

②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。

③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。

3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 発寒子ども園

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分ごとの内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		法人本部	西発寒保育園	札幌市二十四軒南児童園
前期繰越額				25,936,136	0	25,936,136	0
器具及び備品				914,700		528,000	386,700
当期積立額	0	0	0	914,700	0	528,000	386,700
当期取崩額				1,614,964		1,573,434	41,530
当期取崩額合計				1,614,964		1,573,434	41,530
当期末残高				25,235,872	0	24,890,702	345,170

(注) サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 聖母子の園
拠点区分 若本通拠点

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産(有形固定資産)															
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	105,999				21,316				84,683		389,017		473,700		
その他の固定資産(有形固定資産)計	105,999	0	0	0	21,316	0	0	0	84,683	0	389,017	0	473,700	0	
その他の固定資産(無形固定資産)															
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	105,999	0	0	0	21,316	0	0	0	84,683	0	389,017	0	473,700	0	
将来入金予定の償還補助金の額															
差引	105,999	0	0	0	21,316	0	0	0	84,683	0	389,017	0	473,700	0	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、償還補助金(償還補助金)がある場合には、償還補助額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。
 2. 「当期増加額」には減価償却前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 4年 4月 1日 (至) 令和 5年 3月 31日

社会福祉法人 社会福祉法人 聖愛子どもの園
親元区分 札幌市二十四野児童福祉施設

資産の種類及び名称	抑留感務価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		抑留感務価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
基本財産 (有形固定資産)															
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
建物	1									1	0	839,999	840,000	0	
構築物	1									1	0	174,999	174,000	0	
機械及び装置	274,267				38,080				236,207		0	86,093	322,300	0	
器具及び備品	692,842		0	477,500	386,700	192,678	41,530		977,664		345,170	1,034,534	11,100,107	1,379,700	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	987,111	0	477,500	386,700	230,738	41,530			1,213,873	345,170	11,222,534	12,436,407	1,379,700		
その他の固定資産 (無形固定資産)															
その他の固定資産 (無形固定資産) 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産及びその他の固定資産計	987,111	0	477,500	386,700	230,738	41,530			1,213,873	345,170	11,222,534	12,436,407	1,379,700		
将来入金予定の償還補助金の額															
差 引	967,111	0	477,500	386,700	230,738	41,530			1,213,873	345,170					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、償還資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳務価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳務価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金額等と一致することが確認できる。
 2. 「当期増加額」には当期減価償却額を差引した減少額を記載する。

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	発寒子どもの園(本部)
拠点区分	発寒子どもの園(本部)

資金収支明細書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		発寒子どもの園	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
事業活動による収支	収入					
		受取利息配当金収入	172	172	172	
		事業活動収入計(1)	172	172	172	
	支出		事務費支出	238,445	238,445	238,445
			旅費交通費支出	90,000	90,000	90,000
			通信運搬費支出	2,800	2,800	2,800
			会議費支出	40,110	40,110	40,110
			業務委託費支出	12,700	12,700	12,700
			手数料支出	5,335	5,335	5,335
			雑支出	87,500	87,500	87,500
		事業活動支出計(2)	238,445	238,445	238,445	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△238,273	△238,273	△238,273		
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
			施設整備等支出計(5)			
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)					
その他の活動による収支	収入					
		拠点区分間繰入金収入	19,482	19,482	19,482	
		その他の活動収入計(7)	19,482	19,482	19,482	
	支出		拠点区分間繰入金支出	19,482	19,482	19,482
			その他の活動支出計(8)	19,482	19,482	19,482
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)				
	予備費支出(10)					
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△238,273	△238,273	△238,273		

前期末支払資金残高(12)	9,365,296	9,365,296	9,365,296
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,127,023	9,127,023	9,127,023

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	札幌市二十四軒南保育園(南保)
拠点区分	札幌市二十四軒南保育園(南保)

資金収支明細書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		札幌市二十四軒南保育園	合計	内部取引消去	拠点区分合計
事業活動による収支	収入				
	保育事業収入	145,784,800	145,784,800		145,784,800
	委託費収入	116,040,640	116,040,640		116,040,640
	私的契約利用料収入	482,300	482,300		482,300
	その他の事業収入	29,261,860	29,261,860		29,261,860
	補助金事業収入	24,435,165	24,435,165		24,435,165
	受託事業収入	2,526,000	2,526,000		2,526,000
	その他の事業収入	2,300,695	2,300,695		2,300,695
	受取利息配当金収入	403	403		403
	その他の収入	1,340,305	1,340,305		1,340,305
	利用者等外給食費収入	1,312,440	1,312,440		1,312,440
	雑収入	27,865	27,865		27,865
	事業活動収入計(1)	147,125,508	147,125,508		147,125,508
	支出				
人件費支出	126,583,056	126,583,056		126,583,056	
職員給料支出	73,644,564	73,644,564		73,644,564	
職員賞与支出	27,361,198	27,361,198		27,361,198	
非常勤職員給与支出	7,920,602	7,920,602		7,920,602	
保育士給与	4,505,750	4,505,750		4,505,750	
その他	3,127,049	3,127,049		3,127,049	
嘱託	287,803	287,803		287,803	
退職給付支出	1,218,430	1,218,430		1,218,430	
法定福利費支出	16,438,262	16,438,262		16,438,262	
雇用保険	1,012,665	1,012,665		1,012,665	
社会保険	15,425,597	15,425,597		15,425,597	
事業費支出	11,455,952	11,455,952		11,455,952	
給食費支出	5,569,310	5,569,310		5,569,310	
保健衛生費支出	589,238	589,238		589,238	
保育材料費支出	1,238,007	1,238,007		1,238,007	
保育材料費	746,388	746,388		746,388	
保育行事費	491,619	491,619		491,619	
水道光熱費支出	2,622,607	2,622,607		2,622,607	
燃料費支出	609,670	609,670		609,670	
消耗器具備品費支出	370,930	370,930		370,930	
消耗品費	139,330	139,330		139,330	
器具備品費	231,600	231,600		231,600	
保険料支出	189,110	189,110		189,110	
賃借料支出	266,570	266,570		266,570	
雑支出	510	510		510	
事務費支出	7,458,802	7,458,802		7,458,802	
福利厚生費支出	496,697	496,697		496,697	
職員被服費支出	86,222	86,222		86,222	
旅費交通費支出	51,860	51,860		51,860	
事務消耗品費支出	616,241	616,241		616,241	
消耗品費	233,126	233,126		233,126	
器具備品費	383,115	383,115		383,115	
水道光熱費支出	274,231	274,231		274,231	
燃料費支出	69,723	69,723		69,723	
修繕費支出	133,760	133,760		133,760	
通信運搬費支出	461,280	461,280		461,280	
業務委託費支出	4,439,591	4,439,591		4,439,591	
手数料支出	125,108	125,108		125,108	
保険料支出	48,900	48,900		48,900	

資金収支明細書

(自令和4年4月1日 至令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		札幌市二十四 軒南保育園	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
	賃借料支出	362,176	362,176		362,176
	土地・建物賃借料支出	144,413	144,413		144,413
	雑支出	148,600	148,600		148,600
	その他の支出	1,321,147	1,321,147		1,321,147
	利用者等外給食費支出	1,321,147	1,321,147		1,321,147
	事業活動支出計(2)	146,818,957	146,818,957		146,818,957
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	306,551	306,551		306,551
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	386,700	386,700		386,700
	施設整備等補助金収入	386,700	386,700		386,700
	施設整備等収入計(4)	386,700	386,700		386,700
	支出				
	固定資産取得支出	477,500	477,500		477,500
器具及び備品取得支出	477,500	477,500		477,500	
	施設整備等支出計(5)	477,500	477,500		477,500
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△90,800	△90,800		△90,800
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	5,150,430	5,150,430		5,150,430
	退職給付引当資産取崩収入	150,430	150,430		150,430
	その他の積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		5,000,000
	人件費積立資産取崩収入	5,000,000	5,000,000		5,000,000
	その他の活動収入計(7)	5,150,430	5,150,430		5,150,430
支出					
積立資産支出	2,491,910	2,491,910		2,491,910	
退職給付引当資産支出	2,491,910	2,491,910		2,491,910	
拠点区分間繰入金支出	19,482	19,482		19,482	
	その他の活動支出計(8)	2,511,392	2,511,392		2,511,392
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,639,038	2,639,038		2,639,038
	予備費支出(10)				
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	2,854,789	2,854,789		2,854,789
	前期末支払資金残高(12)	19,505,371	19,505,371		19,505,371
	当期末支払資金残高(11)+(12)	22,360,160	22,360,160		22,360,160

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	発寒子どもの園(本部)
拠点区分	発寒子どもの園(本部)

事業活動明細書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		発寒子どもの園	合計	内部取引消去	拠点区分合計	
サービス活動増減の部	収益					
		サービス活動収益計(1)				
	費用	事務費	238,445	238,445		238,445
		旅費交通費	90,000	90,000		90,000
		通信運搬費	2,800	2,800		2,800
		会議費	40,110	40,110		40,110
		業務委託費	12,700	12,700		12,700
		手数料	5,335	5,335		5,335
		雑費	87,500	87,500		87,500
		減価償却費	21,316	21,316		21,316
	サービス活動費用計(2)	259,761	259,761		259,761	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△259,761	△259,761		△259,761	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	172	172		172	
		サービス活動外収益計(4)	172	172		172
費用						
		サービス活動外費用計(5)				
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	172	172		172
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△259,589	△259,589		△259,589	
特別増減の部	収益					
	拠点区分間繰入金収益	19,482	19,482		19,482	
		特別収益計(8)	19,482	19,482		19,482
	費用	拠点区分間繰入金費用	19,482	19,482		19,482
		特別費用計(9)	19,482	19,482		19,482
	特別増減差額(10)=(8)-(9)					
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△259,589	△259,589		△259,589	
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	9,471,295	9,471,295		9,471,295
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,211,706	9,211,706		9,211,706
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)				
		その他の積立金取崩額				
		人件費積立金取崩額				
		修繕積立金取崩額				
		備品等購入積立金取崩額				
		その他の積立金積立額(16)				
		その他の積立金積立額				
		人件費積立金積立額				
		修繕積立金積立額				
		備品等購入積立金積立額				
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,211,706	9,211,706		9,211,706	

法人名	社会福祉法人 発寒子どもの園
施設名	札幌市二十四軒南保育園(南保)
拠点区分	札幌市二十四軒南保育園(南保)

事業活動明細書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		札幌市二十四軒南保育園	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動増減の部	収益				
	保育事業収益	145,784,800	145,784,800		145,784,800
	委託費収益	116,040,640	116,040,640		116,040,640
	私的契約利用料収益	482,300	482,300		482,300
	その他の事業収益	29,261,860	29,261,860		29,261,860
	補助金事業収益	24,435,165	24,435,165		24,435,165
	受託事業収益	2,526,000	2,526,000		2,526,000
	その他の事業収益	2,300,695	2,300,695		2,300,695
	サービス活動収益計(1)	145,784,800	145,784,800		145,784,800
費用	人件費	117,997,654	117,997,654		117,997,654
	職員給料	73,644,564	73,644,564		73,644,564
	職員賞与	9,627,865	9,627,865		9,627,865
	賞与引当金繰入	6,806,451	6,806,451		6,806,451
	非常勤職員給与	7,920,602	7,920,602		7,920,602
	保育士給与	4,505,750	4,505,750		4,505,750
	その他	3,127,049	3,127,049		3,127,049
	嘱託	287,803	287,803		287,803
	退職給付費用	3,559,910	3,559,910		3,559,910
	法定福利費	16,438,262	16,438,262		16,438,262
	雇用保険	1,012,665	1,012,665		1,012,665
	社会保険	15,425,597	15,425,597		15,425,597
	事業費	11,455,952	11,455,952		11,455,952
	給食費	5,569,310	5,569,310		5,569,310
	保健衛生費	589,238	589,238		589,238
	保育材料費	1,238,007	1,238,007		1,238,007
	保育材料費	746,388	746,388		746,388
	保育行事費	491,619	491,619		491,619
	水道光熱費	2,622,607	2,622,607		2,622,607
	燃料費	609,670	609,670		609,670
	消耗品費	370,930	370,930		370,930
	消耗品費	139,330	139,330		139,330
	器具備品費	231,600	231,600		231,600
	保険料	189,110	189,110		189,110
	賃借料	266,570	266,570		266,570
	雑費	510	510		510
	事務費	7,458,802	7,458,802		7,458,802
	福利厚生費	496,697	496,697		496,697
	職員被服費	86,222	86,222		86,222
	旅費交通費	51,860	51,860		51,860
	事務消耗品費	616,241	616,241		616,241
	消耗品費	233,126	233,126		233,126
	器具備品費	383,115	383,115		383,115
	水道光熱費	274,231	274,231		274,231
	燃料費	69,723	69,723		69,723
	修繕費	133,760	133,760		133,760
	通信運搬費	461,280	461,280		461,280
	業務委託費	4,439,591	4,439,591		4,439,591
	手数料	125,108	125,108		125,108
	保険料	48,900	48,900		48,900
	賃借料	362,176	362,176		362,176
土地・建物賃借料	144,413	144,413		144,413	
雑費	148,600	148,600		148,600	

事業活動明細書

(自令和4年4月1日 至令和5年3月31日)

(単位:円)

勘定科目		札幌市二十四 軒南保育園	合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
	減価償却費	230,738	230,738		230,738	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△41,530	△41,530		△41,530	
	サービス活動費用計(2)	137,101,616	137,101,616		137,101,616	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	8,683,184	8,683,184		8,683,184	
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	取 受取利息配当金収益	403	403		403	
	益 その他のサービス活動外収益	1,340,305	1,340,305		1,340,305	
	利用者等外給食収益	1,312,440	1,312,440		1,312,440	
	雑収益	27,865	27,865		27,865	
		サービス活動外収益計(4)	1,340,708	1,340,708		1,340,708
増 減 の 部	費 その他のサービス活動外費用	1,321,147	1,321,147		1,321,147	
	利用者等外給食費	1,321,147	1,321,147		1,321,147	
	サービス活動外費用計(5)	1,321,147	1,321,147		1,321,147	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	19,561	19,561		19,561	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	8,702,745	8,702,745		8,702,745	
特 別 増 減 の 部	取 施設整備等補助金収益	386,700	386,700		386,700	
	益 施設整備等補助金収益	386,700	386,700		386,700	
		特別収益計(8)	386,700	386,700		386,700
	費 国庫補助金等特別積立金積立額	386,700	386,700		386,700	
	拠点区分間繰入金費用	19,482	19,482		19,482	
		特別費用計(9)	406,182	406,182		406,182
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△19,482	△19,482		△19,482	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	8,683,263	8,683,263		8,683,263	
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部		前期繰越活動増減差額(12)	2,739,149	2,739,149		2,739,149
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	11,422,412	11,422,412		11,422,412
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	5,000,000	5,000,000		5,000,000
		その他の積立金取崩額	5,000,000	5,000,000		5,000,000
		人件費積立金取崩額	5,000,000	5,000,000		5,000,000
		修繕積立金取崩額				
		備品等購入積立金取崩額				
		その他の積立金積立額(16)				
		その他の積立金積立額				
		人件費積立金積立額				
		修繕積立金積立額				
	備品等購入積立金積立額					
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	16,422,412	16,422,412		16,422,412	

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 発寒子どもの園
拠点区分 西発寒保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国庫補助金等特別積立金	25,936,136	528,000	1,573,434	24,890,702	国庫補助金
人件費積立金	7,500,000	0	5,000,000	2,500,000	その他の積立金
修繕積立金	9,600,000	0	0	9,600,000	〃
備品等購入積立金	1,500,000	0	0	1,500,000	〃
					〃
計	44,536,136	528,000	6,573,434	38,490,702	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	7,500,000	0	5,000,000	2,500,000	その他の積立資産
修繕積立資産	9,600,000	0	0	9,600,000	〃
備品等購入積立資産	1,500,000	0	0	1,500,000	〃
計	18,600,000	0	5,000,000	13,600,000	

(注)

- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和4年4月1日 (至) 令和5年3月31日

社会福祉法人名 発寒子どもの園
拠点区分 札幌市二十四軒南保育園

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
国庫補助金等特別積立金	0	345,170	0	345,170	国庫補助金
人件費積立金	11,500,000	0	5,000,000	6,500,000	その他の積立金
修繕積立金	2,225,000	0	0	2,225,000	〃
備品等購入積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	〃
					〃
計	18,725,000	345,170	5,000,000	14,070,170	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立資産	11,500,000	0	5,000,000	6,500,000	その他の積立資産
修繕積立資産	2,225,000	0	0	2,225,000	〃
備品等購入積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	〃
計	18,725,000	0	5,000,000	13,725,000	

(注)

- 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
- 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。