

資料①

令和5年度 事業報告書

社会福祉法人 発寒子どもの園

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 5.6.24 (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	・令和4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 ・理事及び監事の選任
	評議員 選任・解任 委員会	開催なし	
令和 5.5.26 (金)	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	・令和4年度事業報告、決算報告 ・監事監査の報告 ・指定管理施設の業務、財務検査結果報告 ・評議員会開催について
令和 5.6.24 (土)	理事・ 監事会	西発寒保育園 職員室 札幌市西区発寒九条11丁目	・評議員会での理事、監事選任報告 ・理事、監事の就任承諾 ・理事長、業務執行理事の選定
令和 6.3.25 (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	・理事長、業務執行理事の職務執行報告 ・改選評議員の推薦について ・札幌市指導監査結果報告 ・令和5年度補正予算審議 ・令和6年度事業計画、当初予算審議 ・監事監査の報告
令和 5.5.24 (水)	監事に よる 監査	西発寒保育園 職員室 札幌市西区発寒九条11丁目	・令和5年5月現在までの運営状況、職員状況 ・令和4年度事業、決算の内容精査 ・指定管理施設業務・財務検査実施結果報告 ・役員の状況確認
令和 5.11.25 (土)	監事に よる 監査	西発寒保育園 職員室 札幌市西区発寒九条11丁目	・令和5年6月から11月までの運営状況、職員状況、役員状況の確認 ・財務、財産の確認、市有地管理の確認 ・札幌市指導監査内容確認 ・令和5年度人事院勧告の内容確認
令和 6.3.25 (月)	監事に よる 監査	西発寒保育園 別館 札幌市西区発寒九条11丁目	・令和5年12月から3月現在までの運営状況、職員状況、役員状況 ・財務、財産の確認、市有地管理の確認 ・札幌市指導監査結果報告 ・令和5年人事院勧告内容確認、補正予算内容精査 ・令和6年度事業計画、当初予算の内容精査

その他

令和5年3月24日	札幌市二十四軒南保育園の管理に関する協定書 締結
令和5年6月26日	社会福祉法人現況報告書電子提出
//	資産変更登記、役員変更登記
令和5年7月21日	令和4年度損益計算書等 税務署提出
令和6年3月28日	札幌市二十四軒南保育園の管理に関する改定協定書 締結

令和5年度

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	16	17	15	82	92	昼：212 夜：45	3
		1	1	1		2	5			
		1	2	1		1	5			
5月	4	15	15	16	17	15	82	92	昼：179 夜：53	0
		1	1	1		2	5			
		1	2	1		1	5			
6月	4	15	15	16	17	15	82	93	昼：210 夜：62	1
	1	1	1	1		2	6			
		1	2	1		1	5			
7月	4	15	15	15	16	15	80	91	昼：208 夜：52	5
	1	1	1	1		2	6			
		1	2	1		1	5			
8月	4	15	15	15	16	15	80	91	昼：211 夜：71	8
	1	1	1	1		2	6			
		1	2	1		1	5			
9月	7	15	16	15	15	15	83	93	昼：206 夜：81	4
	1	1	1	1		2	6			
		1	1	1		1	4			
10月	8	15	16	13	15	15	82	94	昼：235 夜：86	1
	1	1	1	1		2	6			
		1	1	3		1	6			
11月	8	15	16	13	15	15	82	95	昼：166 夜：68	5
	1	1	1	1		2	6			
		2	1	3		1	7			
12月	8	14	16	12	15	15	80	94	昼：227 夜：67	7
	1	1	1	1		2	6			
		2	1	4		1	8			
1月	8	14	15	12	15	16	80	94	昼：199 夜：43	3
	1	1	1	1		2	6			
		2	2	4			8			
2月	8	13	15	12	15	16	79	92	昼：217 夜：59	4
	1	1	1	1		2	5			
		2	2	4			8			
3月	8	13	14	12	15	16	78	92	昼：241 夜：61	6
	1	1	1	1		2	5			
		2	3	4			9			
合計	75	174	183	167	188	183	970	1113	昼：2511 夜：748	47
	10	12	12	12	0	24	68			
	0	17	21	28	0	9	75			
平均	6	15	15	14	16	15	81	93	昼：10 夜：3	4
	1	1	1	1	0	2	6			
	0	1	2	2	0	1	6			

- ・ 上段：保育標準時間（昼型 7:00～18:00）利用児童数
- ・ 中段：夜間保育時間（夜型10:00～21:00）利用児童数
- ・ 下段：保育短時間（08:30～16:30）*夜間短時間は利用なし
- ・ 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 (土)	新年度開始	
	11日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	18日 (火)	園医検診	
	20日 (木)	誕生会	
	21日 (金)	避難訓練	
	22日 (土)	1・2歳児 クラス懇談	
5月	1日 (月)	春の遠足 (ひまわり/二十四軒公園)	
	9日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	11日 (木)	集合写真撮影 (乳児)	12日 (金) 集合写真撮影 (幼児)
	13日 (土)	3・4歳児 クラス懇談	
	16日 (火)	ECCジュニア (ゆり・ひまわり)	
	18日 (木)	誕生会	
	19日 (金)	バス遠足 (ゆり・ひまわり/円山動物園)	
	20日 (土)	5歳児 クラス懇談	
	25日 (木)	避難訓練	
	31日 (水)	遠足 (たんぽぽ/こだま公園)	
6月	7日 (水)	布団消毒及び乾燥	
	17日 (土)	運動会	
	19日 (月)	たんぽぽ組個別懇談	~6/23
	22日 (木)	誕生会	
	23日 (金)	避難訓練	
	26日 (月)	ゆり組個別懇談	~6/30
7月	1日 (土)	0歳児 クラス懇談	
	3日 (月)	ちゅうりっぷ組個別懇談	~7/7
	6日 (木)	防災視聴覚	
	10日 (月)	ひまわり組個別懇談	~7/14
	11日 (火)	ECCジュニア (ゆり・ひまわり)	
	13日 (木)	誕生会	
	18日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	24日 (月)	ひよこ中大組個別懇談	~7/28
	29日 (土)	おたのしみ会 (ひまわり)	
8月	2日 (水)	交通安全教室 (ゆり・ひまわり)	
	8日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	24日 (木)	誕生会	
	25日 (金)	避難訓練	
9月	5日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	6日 (水)	サッカー教室 (ひまわり)	
	14日 (木)	誕生会	
	22日 (金)	遠足 (たんぽぽ/こだま公園)	
	27日 (水)	バス遠足 (ゆり・ひまわり/滝野すずらん公園)	
	28日 (木)	避難訓練	

10月	3日 (火)	園医検診	
	4日 (水)	歯科検診	
	5日 (木)	誕生会	
	21日 (土)	ゆうぎ会 (幼児クラス)	
	23日 (月)	ひよこ小組個別懇談	～10/27
	28日 (土)	ゆうぎ会 (乳児クラス)	
	30日 (月)	避難訓練	
	31日 (火)	ECCジュニア (ひまわり・ゆり)	
11月	1日 (水)	人形劇 (幼児クラス)	
	7日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	9日 (木)	避難訓練	
	16日 (木)	誕生会	
	27日 (月)	たんぽぽ組個別懇談	～12/1
12月	4日 (月)	ゆり組個別懇談	～12/8
	5日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	7日 (木)	避難訓練	
	11日 (月)	ひまわり組個別懇談	～12/15
	11日 (月)	二十四軒小学校訪問 (ひまわり組)	
	14日 (木)	誕生会	
	20日 (水)	交通安全教室 (ひまわり・ゆり組)	
	21日 (木)	クリスマス会	
	29日 (金)	年末休園	～1/3
1月	4日 (木)	仕事始め	
	11日 (木)	布団消毒及び乾燥	
	15日 (月)	ちゅうりっぷ組個別懇談	～1/19
	16日 (火)	園医検診	
	18日 (木)	そり遠足 (ひまわり組／滝野すずらん公園)	
	22日 (月)	ひよこ中大組個別懇談	～1/26
	23日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	25日 (木)	誕生会	
	26日 (金)	避難訓練 ・ ひまわり組／西区交流会	
2月	1日 (木)	豆まき	
	6日 (火)	ECCジュニア (ひまわり・ゆり)	
	7日 (水)	お店屋さんごっこ	
	15日 (木)	誕生会	
	19日 (月)	避難訓練	
	20日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
3月	7日 (木)	誕生会	
	9日 (土)	卒園式	
	12日 (火)	パワキッズ (体操) 幼児クラス	
	22日 (金)	避難訓練	
	29日 (金)	新年度準備	～30日

* 今年度の行事のうち、運動会は同日に全クラス一緒に行い、保護者にも好評だった。
ゆうぎ会については、会場の狭さもあり乳児・幼児と同月で日時を分けて開催した。

3. 職員について

4月 1日	配置	主任保育士（常勤）1名 保育士（常勤）16名（非常勤）3名（業務委託）2名 栄養士（常勤）2名（非常勤）3名 看護師（常勤）1名 事務員（常勤）1名
4月 1日（土）	職員採用	保育士1名採用（※3月28日より アルバイト勤務）
6月 12日（月）	産前産後休業	保育士1名
8月 31日（木）	職員退職	調理パート1名
8月	札幌市保育人材確保一時金給付	保育士2名（6年・9年勤続）
10月 3日（火）	育児休業	保育士1名（～3/31）
10月	共済会永年勤続者表彰、記念品贈呈	（20年表彰＝1名 5年表彰＝1名）
3月 1日（金）	職員採用	調理パート1名採用（週3日）
3月 25日（月）	職員採用	保育補助パート1名採用（週3日）
3月 30日（土）	職員退職	保育士1名（勤続3年）保育士パート1名（勤続5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)		
7月	札幌市保育所職員研修会	第1回/幼児期からの『性教育』はなぜ大事？ 保育士参加
8月	オンライン研修	第2回/これからの保育を考えるー適切な保育とは？子どもの人権と保育ー 栄養士参加
9月	オンライン研修	第3回/子どもの実態の応じた発達支援を考える～保護者との協働を目指して 保育士参加
10月	オンライン研修	第4回/保育の質を高めるチームづくり 保育士参加
11月	オンライン研修	第5回/虐待辞令から学ぶ対応方法と子どもの権利擁護 保育士参加
10月	公開保育（西区保育・子育て支援センター）	保育士参加
11月	オンライン研修	第6回/気になる子どもの発達支援に向けて 保育士参加
1月	オンライン研修	第7回/重大事故を防ぐ園づくり 保育士参加
5月	私保連	保育施設における深刻な事態（事故以外）の予防と対応 保育士参加
6月	オンライン研修	Z世代の採用・育成のための3つのポイント 保育士参加
8月	私保連	それってハラスメント？～みんなで深めよう園内のコミュニケーション～ 保育士参加
9月	私保連	こどもの健康とメンタルヘルス ～最近気になる便秘や心の不安と戦うこども達～ 看護師参加
11月	私保連	人権を踏まえた保育実践 保育士参加
12月	私保連	やってみたい！子育て支援の具体例ー慣らし保育、懇談、参観など 保育士参加
12月	私保連	保育が変わる子どもの見方 保育士参加
1月	私保連	幼児・児童期のネット・ゲーム依存の予防と対策 保育士参加
11月 16日	西区研修会	第2回西区研修会 園長・保育士参加
12月 13日	札幌防火管理者協会	救命講習（普通応急手当講習Ⅰ） 保育士参加
10月	札幌市私保連	保育研究大会（私保連）10/27・28（2日間） 保育士参加
5月/6月/9月	共済会	配信研修 3件 保育士参加
5月/10月	幼保小連携推進協議会	2件 保育士参加

(園内研修)				
毎月1回		新人研修		
4月 3日	(月)	異物を喉につまらせた時の処置	(看護師指導)	保育士参加
4月 4日	(火)	異物を喉につまらせた時の処置	(看護師指導)	保育士参加
<研修報告>				
5月 11日	(木)	保護者から信頼される保育者		5名参加
5月 18日	(木)	クレーム対応		6名参加
6月 15日	(木)	メンタルヘルスマネジメント		5名参加
7月 13日	(木)	保育施設における深刻な事態(事故以外)の予防と対応		5名参加
10月 26日	(木)	幼保小連携・スタートカリキュラム		5名参加
11月 16日	(木)	幼児期からの「性教育」はなぜ大事?		5名参加
11月 30日	(木)	乳幼児期における母子保健・家庭支援		5名参加
12月 7日	(木)			6名参加
12月 21日	(木)	これからの保育を考える/適切な人権とは		5名参加
12月 27日	(水)	自閉症スペクトラム障害の初期発達及び保護者支援について		4名参加
1月 25日	(木)	人権を踏まえた保育実践		4名参加
2月 29日	(木)	人権擁護のためのセルフチェックリスト		4名参加
3月 2日	(土)	人権擁護のためのセルフチェックリスト		3名参加

* 不適切な保育防止対策として、「人権擁護のためのセルフチェックリスト」を使って、園内研修を実施

4. その他

<施設運営管理等>

5月 11日	(木)	安全器交換-1F洗濯室1ヵ所・2Fホール2ヵ所(ベルスズキ)
25日	(木)	1Fトイレ・アコーディオンカーテン修理(伏見インテリア)
29日	(月)	ルーター交換・設定(NTT)
6月 2日	(金)	ロッカー室照明スイッチ修理(ベルスズキ)
17日	(土)	調理室エアコン清掃(日美装建)
21日	(水)	ガス警報器交換(北ガス)
7月 11日	(火)	修繕個別要望/現地調査(未来局 調整担当係長 大館他3名来園)
8月 1日	(火)	コピー機修理/基板交換(リコー)
4日	(金)	1F廊下コンセントボックス修理(ベルスズキ)
9日	(水)	2F職員トイレ安定器交換(ベルスズキ)
10日	(木)	パソコン6台導入(リコー)
9月 14日	(木)	ベランダ笠木修繕 積算(水野住宅設備/札幌市修繕事業)
19日	(火)	1F職員トイレ換気扇交換(ベルスズキ)
11月 1日	(水)	灯油タンク架台修繕(雅建装/札幌市修繕事業)

12月	13日	(水)	運営協議会開催(札幌市未来局 鐵川他1名来園)
	26日	(火)	防犯カメラ用レコーダー交換(ヤマダデンキ)
12月	27日	(水)	園舎前除排雪(札幌除雪センター)(~3/11 計19回実施)
1月	19日	(金)	雪庇落とし(グリーンメンテナンス黒澤)
	25日	(木)	給食室シンク温水給水管パッキン交換(西川工業)
2月	8日	(木)	1F 廊下誘導灯交換()
3月	4日	(月)	西区保健センター給食施設の監視
3月	13日	(水)	2F 子ども用男子便器水栓ボタン交換-4ヶ所(西川工業)
	17日	(日)	園内清掃/床ワックス・照明・窓・外壁・エアコン5台(光生舎)
	23日	(土)	床 張替え/1Fホール・保育室2ヶ所(むらおか建設)
	24日	(日)	
	25日	(月)	事務室レースカーテン交換(伏見インテリア)
	26日	(火)	保育室両面鍵設置(1階2か所・2階1か所)(むらおか建設)
	27日	(水)	電気メーター交換(ほくでん)
	28日	(木)	ダムウェーター用インターホン交換(クマリフト)

- * 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
- * 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、札幌市による灯油タンク架台修繕工事が行われた。

<地域との関わり等>

5月	22日	(月)	保育実習生受け入れ(札幌こども専門学校2名)~6/2
5月	29日	(月)	保育実習生受け入れ(こども學舎1名)~6/10
6月	12日	(月)	保育実習生受け入れ(経専北海道専門学校1名)~7/7
7月	26日	(水)	保育実習生受け入れ(医療秘書福祉専門学校2名)~7/27
7月	31日	(月)	保育実習生受け入れ(札幌こども専門学校1名)~8/12
11月	9日	(木)	避難訓練(琴似川氾濫想定)-24軒パークマンション4F通路
12月	11日	(月)	年長交流会(二十四軒小学校訪問-2年生ゲーム屋さんに参加)
2月	13日	(火)	保育実習生受け入れ(札幌こども専門学校1名)~2/17

資料②

令和5年度 決算計算書類

社会福祉法人 発寒子どもの園

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

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)

(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	284,793,000	284,864,238	△71,238	
	受取利息配当金収入	6,000	3,789	2,211	
	その他の収入	2,252,000	2,249,950	2,050	
	事業活動収入計(1)	287,051,000	287,117,977	△66,977	
	支出 人件費支出	240,788,000	241,001,481	△213,481	
	事業費支出	22,743,000	22,475,452	267,548	
	事務費支出	18,094,000	18,046,712	47,288	
	その他の支出	2,214,000	2,211,453	2,547	
	事業活動支出計(2)	283,839,000	283,735,098	103,902	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,212,000	3,382,879	△170,879	
施設整備等による収支	収入 施設整備等収入計(4)				
	支出 固定資産取得支出	406,000	405,900	100	
	施設整備等支出計(5)	406,000	405,900	100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△406,000	△405,900	△100	
その他の活動による収支	収入 積立資産取崩収入	2,080,000	2,297,970	△217,970	
	その他の活動収入計(7)	2,080,000	2,297,970	△217,970	
	支出 積立資産支出	4,645,000	4,643,770	1,230	
	その他の活動支出計(8)	4,645,000	4,643,770	1,230	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,565,000	△2,345,800	△219,200	
	予備費支出(10)	560,000		418,000	
		△142,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△177,000	631,179	△808,179	
	前期末支払資金残高(12)		45,808,013	△45,808,013	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△177,000	46,439,192	△46,616,192	

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

事業活動収支計算書

(自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6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	284,864,238	274,927,428	9,936,810	
	サービス活動収益計(1)	284,864,238	274,927,428	9,936,810	
	費用 人件費	243,533,036	221,949,916	21,583,120	
	事業費	22,475,452	21,405,378	1,070,074	
	事務費	18,046,712	17,103,107	943,605	
	減価償却費	3,017,379	2,983,915	33,464	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,641,774	△1,614,964	△26,810	
	サービス活動費用計(2)	285,430,805	261,827,352	23,603,453	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△566,567	13,100,076	△13,666,643	
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	3,789	4,186	△397	
	その他のサービス活動外収益	2,249,950	2,270,670	△20,720	
	サービス活動外収益計(4)	2,253,739	2,274,856	△21,117	
	費用 その他のサービス活動外費用	2,211,453	2,230,307	△18,854	
	サービス活動外費用計(5)	2,211,453	2,230,307	△18,854	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	42,286	44,549	△2,263	
特別増減の部	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△524,281	13,144,625	△13,668,906	
	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 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	△914,700	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)				
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△524,281	13,144,625	△13,668,906	
	繰越活動増減差額(12)	9,240,597	△13,904,028	23,144,625	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	8,716,316	△759,403	9,475,719	
繰越活動増減差額の部	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)	8,716,316	9,240,597	△524,281	

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6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	22,428,280	18,271,931	4,156,349
現金預金	55,961,772	51,359,999	4,601,773	事業未払金	6,792,562	4,622,382	2,170,180
事業未収金	45,999,098	42,421,317	3,577,781	預り金	150,480	110,140	40,340
未収補助金	8,905,514	6,968,236	1,937,278	職員預り金	2,579,538	819,464	1,760,074
	988,515	1,906,040	△917,525	賞与引当金	12,905,700	12,719,945	185,755
仮払金	68,645	64,406	4,239	固定負債	63,942,060	61,461,180	2,480,880
固定資産	141,612,582	141,743,181	△130,599	退職給付引当金	63,942,060	61,461,180	2,480,880
基本財産	45,159,652	47,133,783	△1,974,131	負債の部合計	86,370,340	79,733,111	6,637,229
土地	7,039,864	7,039,864	0	純資産の部			
建物	38,119,788	40,093,919	△1,974,131	基本金	51,568,600	51,568,600	0
その他の固定資産	96,452,930	94,609,398	1,843,532	第一号基本金	51,568,600	51,568,600	0
建物	1,770,816	1,891,026	△120,210	国庫補助金等特別積立金	23,594,098	25,235,872	△1,641,774
構築物	63,376	89,689	△26,313	その他の積立金	27,325,000	27,325,000	0
機械及び装置	661,754	750,108	△88,354	その他の積立金	27,325,000	27,325,000	0
器具及び備品	2,338,144	3,092,395	△754,251	次期繰越活動増減差額	8,716,316	9,240,597	△524,281
ソフトウェア	351,780	0	351,780	(うち当期活動増減差額)	△524,281	13,144,625	△13,668,906
退職給付引当資産	63,942,060	61,461,180	2,480,880	純資産の部合計	111,204,014	113,370,069	△2,166,065
その他の積立資産	27,325,000	27,325,000	0	負債及び純資産の部合計	197,574,354	193,103,180	4,471,174
資産の部合計	197,574,354	193,103,180	4,471,174				

法人名	社会福祉法人 発達子どもの園
施設名	
事業区分	社会福祉事業

資金収支内訳表

(自 令和5年4月1日 至 令和6年3月31日)

(単位:円)

勘定科目	発達子どもの園(本部)	西発達保育園(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
事業活動による収入						
保育事業収入		133,216,673	151,647,565	284,864,238		284,864,238
受取利息配当金収入	31	3,500	258	3,789		3,789
その他の収入		958,970	1,290,980	2,249,950		2,249,950
事業活動収入計(1)	31	134,179,143	152,938,803	287,117,977		287,117,977
事業活動による支出						
人件費支出		113,209,928	127,791,553	241,001,481		241,001,481
事業費支出		10,890,707	11,584,745	22,475,452		22,475,452
事務費支出	225,180	8,462,548	9,358,984	18,046,712		18,046,712
その他の支出		933,109	1,278,344	2,211,453		2,211,453
事業活動支出計(2)	225,180	133,496,292	150,013,626	283,735,098		283,735,098
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△225,149	682,851	2,925,177	3,382,879		3,382,879
施設整備等による収入						
施設整備等収入計(4)						
施設整備等による支出						
固定資産取得支出	405,900			405,900		405,900
施設整備等支出計(5)	405,900			405,900		405,900
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△405,900			△405,900		△405,900
その他の活動による収入						
積立資産取崩収入		2,209,200	88,770	2,297,970		2,297,970
拠点区分間繰入金収入	455,590			455,590	△455,590	
その他の活動収入計(7)	455,590	2,209,200	88,770	2,753,560	△455,590	2,297,970
その他の活動による支出						
積立資産支出		2,170,150	2,473,620	4,643,770		4,643,770
拠点区分間繰入金支出		135,295	320,295	455,590	△455,590	
その他の活動支出計(8)		2,305,445	2,793,915	5,099,360	△455,590	4,643,770
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	455,590	△96,245	△2,705,145	△2,345,800		△2,345,800
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△175,459	586,606	220,032	631,179		631,179
前期末支払資金残高(12)	9,127,023	14,320,830	22,360,160	45,808,013		45,808,013
当期末支払資金残高(11)+(12)	8,951,564	14,907,436	22,580,192	46,439,192		46,439,192

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5年4月1日 至 令和6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 保育事業収益		133,216,673	151,647,565	284,864,238		284,864,238
	サービス活動収益計(1)		133,216,673	151,647,565	284,864,238		284,864,238
	費用 人件費		113,210,732	130,322,304	243,533,036		243,533,036
	事業費		10,890,707	11,584,745	22,475,452		22,475,452
	事務費	225,180	8,462,548	9,358,984	18,046,712		18,046,712
	減価償却費	75,436	2,685,056	256,887	3,017,379		3,017,379
	国庫補助金等特別積立金取崩額		△1,573,434	△68,340	△1,641,774		△1,641,774
	サービス活動費用計(2)	300,616	133,675,609	151,454,580	285,430,805		285,430,805
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△300,616	△458,936	192,985	△566,567		△566,567
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	31	3,500	258	3,789		3,789
	その他のサービス活動外収益		958,970	1,290,980	2,249,950		2,249,950
	サービス活動外収益計(4)	31	962,470	1,291,238	2,253,739		2,253,739
	費用 その他のサービス活動外費用		933,109	1,278,344	2,211,453		2,211,453
	サービス活動外費用計(5)		933,109	1,278,344	2,211,453		2,211,453
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	31	29,361	12,894	42,286		42,286
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△300,585	△429,575	205,879	△524,281		△524,281
特別増減の部	収益 拠点区分間繰入金収益	455,590			455,590	△455,590	
	特別収益計(8)	455,590			455,590	△455,590	
	費用 拠点区分間繰入金費用		135,295	320,295	455,590	△455,590	
	特別費用計(9)		135,295	320,295	455,590	△455,590	
特別増減差額(10)=(8)-(9)		455,590	△135,295	△320,295			
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		155,005	△564,870	△114,416	△524,281		△524,281
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,211,706	△16,393,521	16,422,412	9,240,597		9,240,597
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,366,711	△16,958,391	16,307,996	8,716,316		8,716,316
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
	その他の積立金積立額(16)						
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,366,711	△16,958,391	16,307,996	8,716,316		8,716,316

法人名	社会福祉法人 寒寒子どもの園
施設名	
事業区分	社会福祉事業

貸借対照表内訳表

(単位:円)

(令和6年3月31日現在)

勘定科目	寒寒子どもの園(本部)	西寒寒保育園(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
流動資産				55,961,772		55,961,772
現金預金	8,951,564	19,030,973	27,979,235	45,999,098		45,999,098
事業未収金	8,924,805	15,198,355	21,875,938	8,905,514		8,905,514
未収補助金		3,034,264	5,871,250	988,515		988,515
仮払金		756,530	231,985	68,645		68,645
固定資産	26,759	41,824	62	141,612,582		141,612,582
基本財産	415,147	92,908,994	48,288,441	45,159,652		45,159,652
土地		45,159,652		7,039,864		7,039,864
建物		7,039,864		38,119,788		38,119,788
その他の固定資産		38,119,788		96,452,930		96,452,930
建物	415,147	47,749,342	48,288,441	1,770,816		1,770,816
構築物		1,770,815	1	63,376		63,376
機械及び装置	63,367	8	1	661,754		661,754
器具及び備品		463,607	198,147	2,338,144		2,338,144
ソフトウェア		1,579,307	758,837	351,780		351,780
退職給付引当資産	351,780			63,942,060		63,942,060
その他の積立資産		30,335,605	33,606,455	27,325,000		27,325,000
資産の部合計	9,366,711	111,939,967	76,267,676	197,574,354		197,574,354

貸借対照表内訳表

(単位:円)

(令和6年3月31日現在)

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		10,076,885	12,351,395	22,428,280		22,428,280
事業未払金		2,821,394	3,971,168	6,792,562		6,792,562
預り金		148,480	2,000	150,480		150,480
職員預り金		1,153,663	1,425,875	2,579,538		2,579,538
貸与引当金		5,953,348	6,952,352	12,905,700		12,905,700
固定負債		30,335,605	33,606,455	63,942,060		63,942,060
退職給付引当金		30,335,605	33,606,455	63,942,060		63,942,060
負債の部合計		40,412,490	45,957,850	86,370,340		86,370,340
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		23,317,268	276,830	23,594,098		23,594,098
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	9,366,711	△16,958,391	16,307,996	8,716,316		8,716,316
(うち当期活動増減差額)	155,005	△564,870	△114,416	△524,281		△524,281
純資産の部合計	9,366,711	71,527,477	30,309,826	111,204,014		111,204,014
負債及び純資産の部合計	9,366,711	111,939,967	76,267,676	197,574,354		197,574,354

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

・賞与引当金

法人と職員との雇用関係に基づき、毎月の給与の他に賞与を支給する場合において、翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上している。

・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）	40,093,919	0	1,974,131	38,119,788
合 計	47,133,783	0	1,974,131	45,159,652

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. 有形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	94,182,951	38,119,788
小 計	132,302,739	94,182,951	38,119,788
その他の固定資産			
建物	3,920,900	2,150,084	1,770,816
構築物	3,571,652	3,508,276	63,376
機械及び装置	1,137,700	475,946	661,754
器具及び備品	27,721,576	25,383,432	2,338,144
小 計	36,351,828	31,517,738	4,834,090
合 計	168,654,567	125,700,689	42,953,878

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	8,905,514	0	8,905,514
未収補助金	988,515	0	988,515
合 計	9,894,029	0	9,894,029

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 発寒子どもの国
施設名	発寒子どもの国(本部)
拠点区分	発寒子どもの国(本部)

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)

(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	31	969	
	収入 事業活動収入計(1)	1,000	31	969	
	支出 事務費支出	229,000	225,180	3,820	
	支出 旅費交通費支出	100,000	100,000		
	支出 通信運搬費支出	1,000	470	530	
	支出 会議費支出	50,000	48,208	1,792	
	支出 業務委託費支出	38,000	37,902	98	
	支出 手数料支出	3,000	2,200	800	
施設整備等による収支	支出 雑支出	37,000	36,400	600	
	支出 事業活動支出計(2)	229,000	225,180	3,820	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△228,000	△225,149	△2,851	
	収入 施設整備等収入計(4)				
	支出 固定資産取得支出	406,000	405,900	100	
	支出 その他の固定資産取得支出	406,000	405,900	100	
	支出 施設整備等支出計(5)	406,000	405,900	100	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△406,000	△405,900	△100	
その他の活動による収支	収入 拠点区分間繰入金収入	457,000	455,590	1,410	
	収入 その他の活動収入計(7)	457,000	455,590	1,410	
	支出 予備費支出(10)				
	支出 その他の活動支出計(8)				
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	457,000	455,590	1,410	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△177,000	△175,459	△1,541	
	前期末支払資金残高(12)		9,127,023	△9,127,023	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	△177,000	8,951,564	△9,128,564	

法人名	社会福祉法人 発来子どもの国
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5年4月1日 至 令和6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	151,666,000	151,647,565	18,435	
	委託費収入	123,000,000	122,996,260	3,740	
	私的契約利用料収入	700,000	696,150	3,850	
	その他の事業収入	27,966,000	27,955,155	10,845	
	補助金事業収入	23,270,000	23,264,595	5,405	
	受託事業収入	2,526,000	2,526,000		
	その他の事業収入	2,170,000	2,164,560	5,440	
	受取利息配当金収入	1,000	258	742	
	その他の収入	1,292,000	1,290,980	1,020	
	利用者等外給食費収入	1,270,000	1,269,020	980	
	雑収入	22,000	21,960	40	
	事業活動収入計(1)	152,959,000	152,938,803	20,197	
	支出				
	人件費支出	127,658,000	127,791,553	△133,553	
	職員給料支出	68,060,000	68,058,562	1,438	
	職員賞与支出	34,108,000	34,107,538	462	
	非常勤職員給与支出	7,738,000	7,733,850	4,150	
	保育士給与	4,800,000	4,797,878	2,122	
	その他	2,650,000	2,648,169	1,831	
	嘱託	288,000	287,803	197	
	退職給付支出	1,113,000	1,112,270	730	
	法定福利費支出	16,639,000	16,779,333	△140,333	
	雇用保険	1,439,000	1,427,244	11,756	
	社会保険	15,200,000	15,352,089	△152,089	
	事業費支出	11,794,000	11,584,745	209,255	
	給食費支出	6,510,000	6,509,150	850	
	保健衛生費支出	575,000	574,381	619	
	保育材料費支出	932,000	836,121	95,879	
	保育材料費	381,000	285,430	95,570	
	保育行事費	551,000	550,691	309	
	水道光熱費支出	2,484,000	2,483,406	594	
	燃料費支出	479,000	478,561	439	
	消耗器具備品費支出	359,000	249,096	109,904	
	消耗品費	332,000	249,096	82,904	
	器具備品費	27,000		27,000	
	保険料支出	187,000	186,300	700	
	賃借料支出	267,000	266,570	430	
	雑支出	1,000	1,160	△160	
	事務費支出	9,437,000	9,358,984	78,016	
	福利厚生費支出	410,000	400,045	9,955	
	職員被服費支出	78,000	80,772	△2,772	
	旅費交通費支出	65,000	53,600	11,400	
	研修研究費支出	15,000	14,150	850	
	事務消耗品費支出	709,000	705,406	3,594	
	消耗品費	285,000	281,642	3,358	
	器具備品費	424,000	423,764	236	
	水道光熱費支出	276,000	272,697	3,303	
	燃料費支出	58,000	55,365	2,635	
	修繕費支出	115,000	114,895	105	
	通信運搬費支出	455,000	462,167	△7,167	
	広報費支出	65,000	42,900	22,100	
	業務委託費支出	6,311,000	6,310,903	97	

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)

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	手数料支出	160,000	157,459	2,541	
	保険料支出	56,000	56,000		
	賃借料支出	370,000	339,612	30,388	
	土地・建物賃借料支出	145,000	144,413	587	
	雑支出	149,000	148,600	400	
	その他の支出	1,279,000	1,278,344	656	
	利用者等外給食費支出	1,279,000	1,278,344	656	
	事業活動支出計(2)	150,168,000	150,013,626	154,374	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,791,000	2,925,177	△134,177	
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				
	積立資産取崩収入	89,000	88,770	230	
	退職給付引当資産取崩収入	89,000	88,770	230	
	その他の活動収入計(7)	89,000	88,770	230	
	支出				
	積立資産支出	2,474,000	2,473,620	380	
	退職給付引当資産支出	2,474,000	2,473,620	380	
	拠点区分間繰入金支出	321,000	320,295	705	
	その他の活動支出計(8)	2,795,000	2,793,915	1,085	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,706,000	△2,705,145	△855	
予備費支出(10)		199,000		85,000	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		△114,000	220,032	△220,032	
前期末支払資金残高(12)			22,360,160	△22,360,160	
当期末支払資金残高(11)+(12)			22,580,192	△22,580,192	

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

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)

(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	225,180	238,445	△13,265	
	旅費交通費	100,000	90,000	10,000	
	通信運搬費	470	2,800	△2,330	
	会議費	48,208	40,110	8,098	
	業務委託費	37,902	12,700	25,202	
	手数料	2,200	5,335	△3,135	
	雑費	36,400	87,500	△51,100	
サービス活動増減の部	減価償却費	75,436	21,316	54,120	
	サービス活動費用計(2)	300,616	259,761	40,855	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△300,616	△259,761	△40,855	
	収益				
	受取利息配当金収益	31	172	△141	
	サービス活動外収益計(4)	31	172	△141	
	費用				
サービス活動増減の部	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)	31	172	△141	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△300,585	△259,589	△40,996	
	収益				
	拠点区分間繰入金収益	455,590	19,482	436,108	
	特別収益計(8)	455,590	19,482	436,108	
	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	
繰越活動増減差額の部	特別増減差額(10)=(8)-(9)	455,590		455,590	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	155,005	△259,589	414,594	
	前期繰越活動増減差額(12)	9,211,706	9,471,295	△259,589	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,366,711	9,211,706	155,005	
	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				
繰越活動増減差額の部	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)	9,366,711	9,211,706	155,005	

法人名	社会福祉法人 飛騨子どもの園
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 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日)

(単位:円)

サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部	勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	備考
収 益	保育事業収益	151,647,565	145,784,800	5,862,765	
	委託費収益	122,996,260	116,040,640	6,955,620	
	私的契約利用料収益	696,150	482,300	213,850	
	その他の事業収益	27,955,155	29,261,860	△1,306,705	
	補助金事業収益	23,264,595	24,435,165	△1,170,570	
	受託事業収益	2,526,000	2,526,000		
	その他の事業収益	2,164,560	2,300,695	△136,135	
	サービス活動収益計(I)	151,647,565	145,784,800	5,862,765	
費 用	人件費	130,322,304	117,997,654	12,324,650	
	職員給料	68,058,562	73,644,564	△5,586,002	
	職員賞与	27,301,087	9,627,865	17,673,222	
	賞与引当金繰入	6,952,352	6,806,451	145,901	
	非常勤職員給与	7,733,850	7,920,602	△186,752	
	保育士給与	4,797,878	4,505,750	292,128	
	その他	2,648,169	3,127,049	△478,880	
	嘱託	287,803	287,803		
	退職給付費用	3,497,120	3,559,910	△62,790	
	法定福利費	16,779,333	16,438,262	341,071	
	雇用保険	1,427,244	1,012,665	414,579	
	社会保険	15,352,089	15,425,597	△73,508	
	事業費	11,584,745	11,455,952	128,793	
	給食費	6,509,150	5,569,310	939,840	
	保健衛生費	574,381	589,238	△14,857	
	保育材料費	836,121	1,238,007	△401,886	
	保育材料費	285,430	746,388	△460,958	
	保育行事費	550,691	491,619	59,072	
	水道光熱費	2,483,406	2,622,607	△139,201	
	燃料費	478,561	609,670	△131,109	
	消耗品費	249,096	370,930	△121,834	
	消耗品費	249,096	139,330	109,766	
	器具備品費		231,600	△231,600	
	保険料	186,300	189,110	△2,810	
	賃借料	266,570	266,570		
	雑費	1,160	510	650	
	事務費	9,358,984	7,458,802	1,900,182	
	福利厚生費	400,045	496,697	△96,652	
	職員被服費	80,772	86,222	△5,450	
	旅費交通費	53,600	51,860	1,740	
	研修研究費	14,150		14,150	
	事務消耗品費	705,406	616,241	89,165	
	消耗品費	281,642	233,126	48,516	
	器具備品費	423,764	383,115	40,649	
	水道光熱費	272,697	274,231	△1,534	
	燃料費	55,365	69,723	△14,358	
	修繕費	114,895	133,760	△18,865	
	通信運搬費	462,167	461,280	887	
	広報費	42,900		42,900	
	業務委託費	6,310,903	4,439,591	1,871,312	
	手数料	157,459	125,108	32,351	
	保険料	56,000	48,900	7,100	
	賃借料	339,612	362,176	△22,564	

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)

(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
	土地・建物賃借料	144,413	144,413		
	雑費	148,600	148,600		
	減価償却費	256,887	230,738	26,149	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△68,340	△41,530	△26,810	
	サービス活動費用計(2)	151,454,580	137,101,616	14,352,964	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	192,985	8,683,184	△8,490,199	
サービス活動外増減の部	収益				
	受取利息配当金収益	258	403	△145	
	その他のサービス活動外収益	1,290,980	1,340,305	△49,325	
	利用者等外給食収益	1,269,020	1,312,440	△43,420	
	雑収益	21,960	27,865	△5,905	
	サービス活動外収益計(4)	1,291,238	1,340,708	△49,470	
	費用				
	その他のサービス活動外費用	1,278,344	1,321,147	△42,803	
繰越活動増減差額の部	利用者等外給食費	1,278,344	1,321,147	△42,803	
	サービス活動外費用計(5)	1,278,344	1,321,147	△42,803	
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	12,894	19,561	△6,667	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	205,879	8,702,745	△8,496,866	
	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	
	特別収益計(8)		386,700	△386,700	
	費用				
	国庫補助金等特別積立金積立額		386,700	△386,700	
繰越活動増減差額の部	拠点区分間繰入金費用	320,295	19,482	300,813	
	特別費用計(9)	320,295	406,182	△85,887	
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△320,295	△19,482	△300,813	
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△114,416	8,683,263	△8,797,679	
	前期繰越活動増減差額(12)	16,422,412	2,739,149	13,683,263	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,307,996	11,422,412	4,885,584	
	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	
繰越活動増減差額の部	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)	16,307,996	16,422,412	△114,416	

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)

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	資産の部		負債の部		
	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末
				負債の部合計	前年度末
流動資産					増減
現金預金	8,951,564	9,127,023	△175,459		0
仮払金	8,924,805	9,111,448	△186,643	純資産の部	0
固定資産	26,759	15,575	11,184	次期繰越活動増減差額	9,366,711
その他の固定資産	415,147	84,683	330,464	（うち当期活動増減差額）	155,005
構築物	415,147	84,683	330,464		
ソフトウェア	63,367	84,683	△21,316	純資産の部合計	9,366,711
	351,780	0	351,780	負債及び純資産の部合計	9,366,711
資産の部合計	9,366,711	9,211,706	155,005		

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)

基本財産の種別	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. 有形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	410,333	63,367
器具及び備品	0	0	0
小 計	473,700	410,333	63,367
合 計	473,700	410,333	63,367

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		
	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						
現金預金	27,979,235	25,276,626	2,702,609	流動負債	12,351,395	9,722,917
事業未収金	21,875,938	18,474,040	3,401,898	事業未払金	3,971,168	2,484,864
未収補助金	5,871,250	5,366,500	504,750	預り金	2,000	1,250
仮払金	231,985	1,428,100	△1,196,115	職員預り金	1,425,875	430,352
	62	7,986	△7,924	貸与引当金	6,952,352	6,806,451
固定資産	48,288,441	46,244,508	2,043,933	固定負債	33,606,455	31,305,635
その他の固定資産	48,288,441	46,244,508	2,043,933	退職給付引当金	33,606,455	31,305,635
建物	1	1	0	負債の部合計	45,957,850	41,028,552
構築物	1	1	0	純資産の部		
機械及び装置	198,147	235,297	△38,080	国庫補助金等特別積立金	276,830	345,170
器具及び備品	758,837	977,664	△218,827	その他の積立金	13,725,000	13,725,000
退職給付引当資産	33,606,455	31,305,635	2,300,820	その他の積立金	13,725,000	13,725,000
その他の積立資産	13,725,000	13,725,000	0	次期繰越活動増減差額	16,307,996	16,422,412
				(うち当期活動増減差額)	△114,416	△114,416
				純資産の部合計	30,309,826	30,492,582
資産の部合計	76,267,676	71,521,134	4,746,542	負債及び純資産の部合計	76,267,676	71,521,134
						4,746,542

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

・賞与引当金

法人と職員との雇用関係に基づき、毎月の給与の他に賞与を支給する場合において、翌期に支給する職員の賞与のうち、支給対象期間が当期に帰属する支給見込額を賞与引当金として計上している。

・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. 有形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	124,153	198,147
器具及び備品	11,100,107	10,341,270	758,837
小 計	12,436,407	11,479,421	956,986
合 計	12,436,407	11,479,421	956,986

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	5,871,250	0	5,871,250
未収補助金	231,985	0	231,985
合 計	6,103,235	0	6,103,235

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況を明らかにするために必要な事項

該当なし