

資料①

令和6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 6.6.15 (土)	評議員 会	札幌ホテルヤマチ 札幌市西区琴似1条3丁目	・令和5年度計算書類及び財産目録の承認 ・社会福祉充実計画作成について ・役員報酬支給基準について
令和 6.4.27	評議員 選任・解任 委員会	西発寒保育園 職員室 札幌市西区発寒九条11丁目	・評議員2名の任期満了による改選について
令和 6.5.27 (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	・令和5年度第2回補正予算の承認 ・評議員選任・解任委員会開催報告 ・令和5年度事業報告、決算報告 ・監事監査報告 ・評議員会開催について
令和 7.3.24 (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	・令和6年度補正予算審議 ・札幌市監査指導実施報告 ・令和7年度事業計画、当初予算審議 ・評議員選任・解任委員の選任と委員会開催について ・評議員の任期満了による改選について ・評議員会開催について ・理事長、業務執行理事の職務報告 ・監事監査報告 ・次回理事、監事会開催について
令和 6.5.25 (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年度事業、決算の内容精査 ・帳票決算整合性の確認 ・評議員選任、解任委員会の内容確認 ・4月からの運営、財務役員、職員の状況確認
令和 6.11.16 (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6年6月から10月までの運営状況、職員状況、役員状況の確認 ・令和6年度の執行状況
令和 7.3.24 (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6年11月から2月現在までの運営状況、職員状況、役員状況 ・令和6年度人事院勧告内容確認、補正予算、就業規則改正の内容確認 ・令和7年度事業計画、当初予算の内容精査

その他

令和6年6月17日 令和5年6月22日 令和6年7月11日 令和6年1月9日	令和6年3月31日付資産変更登記 社会福祉法人現況報告書 電子届出 令和5年度損益計算書等 税務署提出 札幌市指導監査
---	--

令和6年度

札幌市二十四軒南保育園事業報告

各月末日現在
(3月のみ15日現在)

1. 入所児数月別一覧表

	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	3	16	17	15	15	18	84	92	昼：201 夜：41	7
	1	1	1	1			4			
		1		1	2		4			
5月	4	16	16	15	15	18	84	93	昼：204 夜：41	2
	1	1	2	1			5			
		1		1	2		4			
6月	4	16	16	15	15	17	83	93	昼：210 夜：39	0
	1	1	2	1			5			
		1		1	2	1	5			
7月	5	16	16	15	16	16	84	94	昼：224 夜：44	4
	1	1	2	1			5			
		1		1	1	2	5			
8月	6	16	16	15	16	17	86	95	昼：251 夜：31	8
	1	1	2	1			5			
		1		1	1	1	4			
9月	6	15	15	15	17	17	85	96	昼：245 夜：35	2
	1	1	2	1			5			
		2	1	1	1	1	6			
10月	6	15	16	15	17	17	86	96	昼：264 夜：49	5
	1	1	2	1			5			
		2		1	1	1	5			
11月	7	15	17	15	17	17	88	98	昼：221 夜：43	6
	1	1	2	1			5			
		2		1	1	1	5			
12月	8	15	16	15	17	15	86	96	昼：208 夜：46	6
	1	1	2	1			5			
		2		1	1	1	5			
1月	8	15	16	15	17	15	86	96	昼：147 夜：31	7
	1	1	2	1			5			
		2		1	1	1	5			
2月	8	13	16	15	17	15	84	95	昼：223 夜：46	4
	1	1	2	1			5			
		3		1	1	1	6			
3月	7	13	16	15	17	15	83	95	昼：218 夜：35	6
	1	1	2	1			5			
		3		1	1	1	7			
合計	72	181	193	180	196	197	1019	1139	昼：2616 夜：481	57
	12	12	23	12	0	0	59			
	0	21	1	12	15	11	61			
平均	6	15	16	15	16	16	85	95	昼：218 夜：40	5
	1	1	2	1	0	0	5			
	0	2	0	1	1	1	5			

- ・ 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 (月)	新年度開始	
	16日 (火)	体育教室 (パワキッズ) 幼児クラス	
	18日 (火)	園医検診	
	22日 (月)	避難訓練	
	23日 (火)	園医検診	
	25日 (木)	春の遠足 (ひまわり / 中止→園内でプチ運動会)	
5月	9日 (木)	集合写真撮影 (乳児)	10日 (金) 集合写真撮影 (幼児)
	14日 (火)	体育教室 (パワキッズ) 幼児クラス	
	16日 (木)	誕生会	
	18日 (土)	全クラス懇談	
	23日 (木)	バス遠足 (ゆり・ひまわり / 円山動物園)	
	28日 (火)	避難訓練	
	31日 (金)	春の遠足 (たんぽぽ / 中止→園内でレクリエーション)	
6月	8日 (土)	運動会	
	10日 (月)	たんぽぽ組個別懇談	～6/14
	12日 (水)	布団消毒及び乾燥	
	17日 (月)	ゆり組個別懇談	～6/21
	18日 (火)	避難訓練	
	20日 (木)	誕生会	
	25日 (火)	交通安全教室	
7月	1日 (月)	ひまわり組個別懇談	～7/5
	4日 (木)	防災視聴覚	
	8日 (月)	ひよこ中大組個別懇談	～7/12
	11日 (木)	誕生会	
	16日 (火)	体育教室 (パワキッズ) 幼児クラス	
	22日 (月)	ちゅうりっぷ組個別懇談	～7/26
	27日 (土)	おたのしみ会 (ひまわり)	
	30日 (火)	英語教室 (ECC) (ゆり・ひまわり)	
8月	6日 (火)	体育教室 (パワキッズ) 幼児クラス	
	20日 (火)	避難訓練	
	22日 (木)	誕生会	
9月	3日 (火)	体育教室 (パワキッズ) 幼児クラス	
	4日 (水)	サッカー教室 (ひまわり)	
	10日 (火)	英語教室 (ECC) (ゆり・ひまわり)	
	12日 (木)	誕生会	
	13日 (金)	避難訓練	
10月	2日 (水)	歯科検診	
	3日 (木)	秋の遠足 (たんぽぽ / すずらん公園)	
	19日 (土)	ゆうぎ会	
	21日 (月)	ひよこ小組個別懇談	～10/25

10月	22日 (火)	バス遠足 (ゆり・ひまわり／札幌市青少年科学館)
	24日 (木)	誕生会
	25日 (金)	園医検診
	29日 (火)	避難訓練
11月	7日 (木)	二十四軒小・成果発表会見学 (ひまわり)
	8日 (金)	人形劇 (幼児クラス・ちゅうりっぷ)
	12日 (火)	体育教室 (パワキッズ) 幼児クラス
	14日 (木)	誕生会
	14日 (金)	避難訓練
	25日 (月)	たんぽぽ組個別懇談 ～11/29
	26日 (火)	英語教室 (ECC) (ゆり・ひまわり)
	28日 (木)	交通安全教室 (ひまわり・ゆり)
12月	2日 (月)	ゆり組個別懇談 ～12/6
	3日 (火)	体育教室 (パワキッズ) 幼児クラス
	9日 (月)	ちゅうりっぷ組個別懇談 ～12/13
	12日 (木)	誕生会
	16日 (月)	ひまわり組個別懇談 ～12/20
	23日 (月)	避難訓練
	24日 (火)	クリスマス会
	29日 (日)	年末休園 ～1/3
1月	4日 (土)	仕事始め
	7日 (火)	体育教室 (パワキッズ) 幼児クラス
	8日 (水)	布団消毒及び乾燥
	20日 (月)	ひよこ中大組個別懇談 ～1/24
	20日 (火)	西区フェスティバル参加 (ひまわり)
	23日 (木)	誕生会
	27日 (月)	避難訓練
	28日 (火)	園医検診
2月	3日 (月)	豆まき
	4日 (火)	そり遠足 (ひまわり組／滝野すずらん公園)
	5日 (水)	お店屋さんごっこ
	7日 (金)	医療秘書福祉専門学校主催 保育発表会観覧 (ひまわり・ゆり)
	13日 (木)	誕生会
	17日 (月)	避難訓練
	18日 (火)	体育教室 (パワキッズ) 幼児クラス
	21日 (金)	二十四軒小一年長交流会・スノーランド参加 (ひまわり)
3月	6日 (木)	誕生会
	8日 (土)	卒園式
	11日 (火)	体育教室 (パワキッズ) 幼児クラス
	24日 (月)	避難訓練
	25日 (火)	英語教室 (ECC) (ゆり・ひまわり)
	31日 (月)	新年度準備

* 今年度の行事のうち、運動会・ゆうぎ会は同日に全クラス一緒に行い、保護者にも好評だった。

3. 職員について

4月 1日 (月)	育休復帰 保育士 1名
4月 15日 (金)	派遣保育士 1名採用 (週3日)
4月 22日 (月)	派遣保育士 1名採用 (週5日)
4月 30日 (火)	職員退職 調理パート1名
5月 1日 (水)	職員採用 調理パート1名採用 (週4日) → 5月8日退職
7月 1日 (月)	職員採用 調理パート1名採用 (週4日)
10月	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=2名 5年表彰=1名)
2月 1日 (土)	職員採用 保育士パート1名採用 (週5日・土1～2日)
3月 1日 (土)	職員採用 保育士1名採用

- * 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/虐待の上流を探る 企業内助産師がみる子育ての今	保育士参加
8月	オンライン研修	第2回/保育の安全 ～保育中の子どもの事故・怪我を防ぐ～	栄養士参加
9月	オンライン研修	第3回/保育現場の「なぞルール」を見つけて保育を見直そう	保育士参加
9月	オンライン研修	第4回/これからの札幌市の幼児教育・保育の道筋	保育士参加
12月	オンライン研修	第5回/保育の資質・専門性を高める学びとは	保育士参加
10月	オンライン研修	公開保育(認定こども園山の手あすみ保育園)	保育士参加
1月	オンライン研修	第6回/重大事故を防ぐために何に気をつけるべか	保育士参加
1月	オンライン研修	第7回/振り返ろう私の保育 ～不適切な保育の防止につなげよう～	保育士参加
6月 11日	私保連	円山動物園で動物を見る・知るポイントを学ぶ	保育士参加
6月 25日	私保連	保育所等における医療的ケア児の受け入れ実態	看護師参加
7月 25日	私保連	最新の保育情勢と保護者ニーズ分析から考える保護者支援	保育士参加
8月 2日	私保連	幼児の眼について～視力低下等を早期発見につなげるために～	看護師参加
8月 29日	私保連	遊びが育つ保育のデザイン	保育士参加
7月	公益セミナー	現代管理職のモノの言い方講座～ハラスメントリスクを低減する～	保育士参加
8月	公益セミナー	メンタルヘルス(ラインケア)講座	保育士参加
8月	公益セミナー	ブレイン・マネージャー研修～時間・チーム・リスクをマネジメントし、走りながら成果を出す	保育士参加
8月	公益セミナー	不祥事対応講座～万が一に備えたコンプライアンス違反時の初動と広報対応	保育士参加
9月	公益セミナー	ティーチング講座～業務指導の基本と実践テクニック	保育士参加
10月	公益セミナー	新人がぶつかりやすい「4つの壁」	保育士参加
10月	公益セミナー	コーチング講座～部下・後輩の成長を促す3つのスキル	保育士参加
12月	公益セミナー	ほめる力向上講座～心理的安全性を高め、活気ある職場をつくる	保育士参加

6月/10月	幼保小連携推進協議会 2件	保育士参加
8月	札幌市幼児教育センター オンライン配信研修 3件	保育士参加
9月 10日	第1回西区研修会（みんなで共有しようアレルギーの基本）	園長・保育士参加
10月 3日	札幌防火管理者協会一救命講習会（子ども）	保育士参加
10月	札幌市私保連保育研究大会（私保連）10/25・26（2日間）	保育士参加
11月	北海道保育保健協議会一発達の気になるお子さんとつながりの大切さ	保育士参加
11月 13日	札幌市乳幼児園医協議会一ぜひ知っておいてほしい子どもの感染症と検査の実態	保育士参加
12月 5日	西区要保護児童対策地域協議会一精神疾患をもつ親の子育てを地域で支えるための支援	園長・保育士参加
12月 17日	教育・保育施設における誤嚥事故防止に係る全体研修会	園長参加
12月 10日	特別支援学級授業公開 交流研修	保育士参加

(園内研修)			
毎月1回	新人研修		
4月 1日 (月)	救命救急	(看護師指導)	保育士参加
4月 2日 (火)	人権擁護セルフチェック		保育士参加
4月 3日 (水)	救命救急	(看護師指導)	保育士参加
4月 4日 (木)	救命救急	(看護師指導)	保育士参加
4月 17日 (木)	人権擁護セルフチェック		保育士参加
<研修報告>			
6月 13日 (木)	重大事故を防ぐ園づくり		5名参加
6月 20日 (木)	幼児・児童期のネット・ゲーム依存の予防と対策		8名参加
7月 11日 (木)	気になる子どもの発達支援に向けて		8名参加
8月 22日 (木)	円山動物園で動物を見る・知るポイント		7名参加
10月 3日 (木)	保育園における医療的ケア児の受け入れの実態		8名参加
10月 10日 (木)	最新の保育情勢と保護者のニーズ分析から考える保護		6名参加
12月 5日 (木)	乳幼児期における子どもの人権		9名参加
1月 16日 (木)	保育中の子どもの事故・怪我を防ぐ		7名参加
3月 13日 (木)	これからの札幌市の幼児教育・保育の道筋		名参加
3月 21日 (金)	教育・保育施設における誤嚥事故防止に係る全体研修会		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>

4月 8日 (月)	調理室排水管清掃（西川工業）
17日 (水)	水道メータボックス修理（アスファルト工業）
25日 (木)	ゆり組ストローブ修理（コロナ）
5月 20日 (月)	調理室保管庫点検（北川キーサービス）

5月	17日 (土)	調理室エアコン清掃 (日美装建)
	24日 (金)	巧技台ふみ板2枚／すべり台1台修理 (北海教材社)
	27日 (月)	電気設備定期点検 (でんき工業組合)
6月	13日 (木)	LED化修繕要望／現地調査 (積算) (中央ビルメンテナンス)
	26日 (水)	1Fホールストーブ (マルハ)
7月	18日 (木)	2Fベランダ網戸 網戸張替 (マルハ)
8月	1日 (木)	1F保育室給湯器点検 (谷燃料商事)
	6日 (火)	園庭門扉修繕 (むらおか建設)
9月	5日 (木)	保育室・戸のたてつけ修繕ーちゅうりっぷ組 (むらおか建設)
	30日 (月)	砂場ーネット交換
10月	24日 (木)	LED化に向けた現地調査 (子ども未来局・建築部)
	26日 (土)	調理室 床ワックス直し (日美装建)
11月	8日 (金)	HP変更 打合せ (ノエルワークス)
12月	24日 (火)	午睡室ストーブ修理ーひよこ小 (コロナ)
1月	10日 (金)	2F休憩室 冷蔵庫処分 (ヤマダデンキ)
1月	16日 (木)	HP写真撮影 (ノエルワークス)
2月	14日 (金)	SukuSuku (登降園管理等) バージョンアップ (ネクシス)
3月	7日 (金)	HP／リクルートページリニューアル (ノエルワークス)
3月	26日 (水)	保育室両面鍵設置 (むらおか建設)
(1F 2ヶ所・2F 2ヶ所・2Fホール 1ヶ所 計 5ヶ所)		

- * 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
- * 冬期間・園舎前の除排雪 ※12月～3月(札幌除雪センター)
- * R7.1～PGリース4台 (ネクシス)

<地域との関わり等>

6月	17日 (月)	保育実習生受け入れ (医療秘書福祉専門学校1名) ～6/28
6月	17日 (月)	保育実習生受け入れ (札幌こども専門学校1名) ～6/28
7月	24日 (水)	保育実習生受け入れ (医療秘書福祉専門学校1名) ～7/25
8月	19日 (月)	保育実習生受け入れ (北海道文教大学1名) ～8/30
11月	5日 (火)	保育実習生受け入れ (大谷短期大学1名) ～11/15
1月	20日 (月)	西区フェスティバル参加 (ひまわり)
2月	7日 (月)	医療秘書専門学校主催 保育発表会観覧 (ひまわり・ゆり)
2月	12日 (水)	保育実習生受け入れ (北海道文教大学1名) ～2/26
2月	21日 (金)	二十四軒小一年長交流会・スノーランド参加 (ひまわり)

- * ケース会議参加 (中央区役所仮庁舎)
- * デイサービス・のためぺっぴ 来園

資料②

令和6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 落葉子どもの園
施設名	
会計単位名	社会福祉法人 落葉子どもの園

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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	318,387,000	316,843,910	1,543,090	
	受取利息配当金収入	6,000	4,951	1,049	
	その他の収入	2,307,000	2,305,320	1,680	
	事業活動収入計(1)	320,700,000	319,154,181	1,545,819	
	支出				
	人件費支出	265,187,000	259,269,492	5,917,508	
	事業費支出	25,321,000	24,885,050	435,950	
	事務費支出	17,659,000	17,733,757	△74,757	
	その他の支出	2,255,000	2,255,674	△674	
	事業活動支出計(2)	310,422,000	304,143,973	6,278,027	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	10,278,000	15,010,208	△4,732,208	
施設整備等による収支	収入				
	固定資産売却収入		2,500	△2,500	
	施設整備等収入計(4)		2,500	△2,500	
	支出				
	固定資産取得支出	143,000	143,000		
	施設整備等支出計(6)	143,000	143,000		
	施設整備等資金収支差額(5)=(4)-(6)	△143,000	△140,500	△2,500	
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	252,000	156,700	95,300	
	その他の活動収入計(7)	252,000	156,700	95,300	
	支出				
	積立資産支出	4,835,000	4,829,590	5,410	
	その他の活動支出計(8)	4,835,000	4,829,590	5,410	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△4,583,000	△4,672,890	89,890	
	予備費支出(10)	1,228,000		5,552,000	
		4,324,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(5)+(9)-(10)		10,196,818	△10,196,818	

前期末支払資金残高(12)		46,439,192	△46,439,192	
当期末支払資金残高(11)+(12)		56,636,010	△56,636,010	

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

事業活動収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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)
サービス活動増減の部	収益 保育事業収益	316,843,910	284,864,238	31,979,672
	サービス活動収益計(1)	316,843,910	284,864,238	31,979,672
	費用 人件費	265,146,806	243,533,036	21,613,770
	事業費	24,885,050	22,475,452	2,409,598
	事務費	17,733,757	18,046,712	△312,955
	減価償却費	3,030,514	3,017,379	13,135
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△1,641,774	△1,641,774	
	サービス活動費用計(2)	309,154,353	285,430,805	23,723,548
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	7,689,557	△566,567	8,256,124
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	4,951	3,789	1,162
	その他のサービス活動外収益	2,305,320	2,249,950	55,370
	サービス活動外収益計(4)	2,310,271	2,253,739	56,532
	費用 その他のサービス活動外費用	2,255,674	2,211,453	44,221
	サービス活動外費用計(5)	2,255,674	2,211,453	44,221
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	54,597	42,286	12,311
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	7,744,154	△524,281	8,268,435
特別増減の部	収益 固定資産売却益	2,499		2,499
	特別収益計(8)	2,499		2,499
	費用			
	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	2,499		2,499
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	7,746,653	△524,281	8,270,934
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	8,716,316	9,240,597	△524,281
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	16,462,969	8,716,316	7,746,653
	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)	16,462,969	8,716,316	7,746,653

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

貸借対照表

(令和7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	66,111,361	55,961,772	10,149,589	流動負債	23,565,475	22,428,286	1,137,189
現金預金	42,090,280	45,999,098	△3,908,818	事業未払金	7,661,869	6,792,562	869,327
事業未収金	22,560,050	8,905,514	13,654,536	預り金	71,270	150,480	△79,210
未収補助金	1,381,929	988,515	393,414	職員預り金	1,742,192	2,579,538	△837,346
立替金	8,500		8,500	賞与引当金	14,110,124	12,905,700	1,204,424
仮払金	70,602	68,645	1,957				
固定資産	143,302,957	141,612,582	1,690,375	固定負債	68,519,950	63,942,060	4,577,890
基本財産	43,185,521	45,159,652	△1,974,131	退職給付引当金	68,519,950	63,942,060	4,577,890
土地	7,039,864	7,039,864		負債の部合計	92,105,425	86,370,340	5,735,085
建物	36,145,657	38,119,788	△1,974,131	純資産の部			
その他の固定資産	100,117,436	98,452,930	3,664,506	基本金	51,568,600	51,568,600	
建物	1,650,881	1,770,816	△119,935	第一号基本金	51,568,600	51,568,600	
構築物	47,375	63,376	△16,001	国庫補助金等特別積立金	21,952,324	23,594,098	△1,641,774
機械及び装置	573,400	661,764	△88,364	その他の積立金	27,325,000	27,325,000	
器具及び備品	1,724,230	2,338,144	△613,914	その他の積立金	27,325,000	27,325,000	
ソフトウェア	270,609	351,780	△81,180	次期繰越活動増減差額	16,462,969	8,716,316	7,746,653
退職給付引当資産	68,519,950	63,942,060	4,577,890	(うち当期活動増減差額)	7,746,653	△624,281	8,270,934
その他の積立資産	27,325,000	27,325,000		純資産の部合計	117,308,893	111,204,014	6,104,879
資産の部合計	209,414,318	197,574,354	11,839,964	負債及び純資産の部合計	209,414,318	197,574,354	11,839,964

資金収支内訳表

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目	収支の属する会計科目			合計	内訳(明細)	事業区分合計
	児童手当の属(未収)	児童手当の属(未収)	児童手当の属(未収)			
事業収入						
保育事業収入		147,097,765	169,746,155	316,843,910		316,843,910
受取利息配当金収入	352	4,081	518	4,951		4,951
その他の収入		962,040	1,343,280	2,305,320		2,305,320
事業活動収入計(1)	352	148,063,876	171,089,953	319,154,181		319,154,181
事業支出						
人件費支出		119,829,944	139,439,540	259,269,492		259,269,492
事業費支出		12,008,886	12,876,164	24,885,050		24,885,050
事務費支出	337,962	8,025,555	9,370,240	17,733,757		17,733,757
その他の支出		934,600	1,320,984	2,255,674		2,255,674
事業活動支出計(2)	337,962	140,799,075	163,006,836	304,143,973		304,143,973
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△337,610	7,264,801	8,083,017	15,010,208		15,010,208
施設収入						
固定資産売却収入		2,500		2,500		2,500
施設整備等収入計(4)		2,500		2,500		2,500
施設支出						
固定資産取得支出			143,000	143,000		143,000
施設整備等支出計(5)			143,000	143,000		143,000
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		2,500	△143,000	△140,500		△140,500
その他の収入						
積立資産取崩収入			156,700	156,700		156,700
拠点区分間繰入金収入	500,000			500,000	△500,000	
その他の活動収入計(7)	500,000		156,700	656,700	△500,000	156,700
その他の支出						
積立資産支出		2,304,900	2,524,600	4,829,500		4,829,500
拠点区分間繰入金支出		300,000	200,000	500,000	△500,000	
その他の活動支出計(8)		2,604,900	2,724,600	5,329,500	△500,000	4,829,500
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	500,000	△2,604,900	△2,567,900	△4,672,800		△4,672,800
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	162,390	4,662,401	5,372,027	10,196,818		10,196,818
前期末支払資金残高(12)	8,951,564	14,907,436	22,500,192	46,439,192		46,439,192
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,113,954	19,569,837	27,952,219	56,636,010		56,636,010

法人名	社会福祉法人 弥生子どもの園
所在地	
事業区分	社会福祉事業

事業活動内訳表

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位: 円)

勘定科目		平成26年4月1日	平成27年3月31日	増減	増減	増減	増減
		受取利息配当金収益	受取利息配当金収益	受取利息配当金収益	受取利息配当金収益	受取利息配当金収益	受取利息配当金収益
サービス活動増減の部	収 益						
	官庁等収益						
	サービス活動収益計(1)						
	人件費						
	事業費						
	事務費						
	減価償却費						
	国庫補助金等特別積立金取崩額						
	サービス活動費用計(2)						
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)						
サービス活動外増減の部	収 益						
	受取利息配当金収益						
	その他のサービス活動外収益						
	サービス活動外収益計(4)						
	その他のサービス活動外費用						
	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)						
	経常増減差額(7)=(3)+(6)						
	固定資産売却益						
	拠点区分間繰入金収益						
繰越活動増減差額の部	増 減						
	特別収益計(8)						
	拠点区分間繰入金費用						
	特別費用計(9)						
	特別増減差額(10)=(8)-(9)						
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)						
	前期繰越活動増減差額(12)						
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)						
	基本金取崩額(14)						
	その他の積立金取崩額(15)						
繰越活動増減差額の部	増 減						
	その他の積立金取崩額(16)						
	繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)						
	繰越活動増減差額(18)=(17)+(16)						
	繰越活動増減差額(19)=(18)+(17)						
	繰越活動増減差額(20)=(19)+(18)						
	繰越活動増減差額(21)=(20)+(19)						
	繰越活動増減差額(22)=(21)+(20)						
	繰越活動増減差額(23)=(22)+(21)						
	繰越活動増減差額(24)=(23)+(22)						

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

貸借対照表内訳表

(令和7年3月31日現在)

(単位:円)

固定資産	流動資産	現金預金	事業未収金	未収補助金	立替金	仮払金	固定資産	基本財産	土地	建物	その他の固定資産	建物	構築物	機械及び装置	器具及び備品	ソフトウェア	退職給付引当資産	その他の積立資産	資産の部合計	負債及び純資産の部合計
	9,113,954	9,089,436				24,518	317,970				317,970		47,370			270,600			9,431,924	66,111,361
																				42,090,280
																				22,560,050
																				1,381,929
																				8,500
																				70,602
																				143,302,957
																				43,185,521
																				7,039,864
																				36,145,657
																				100,117,436
																				1,656,881
																				47,375
																				573,400
																				1,724,230
																				270,600
																				68,519,950
																				27,325,000
																				209,414,318

貸借対照表内訳表

(令和7年3月31日現在)

(単位:円)

勘定科目	国(市町村)	国(市町村)	国(市町村)	国(市町村)	国(市町村)	国(市町村)
	国(市町村)	国(市町村)	国(市町村)	国(市町村)	国(市町村)	国(市町村)
流動負債						
事業未払金		11,364,770		12,220,705	23,585,475	23,585,475
預り金		3,794,408		3,867,481	7,661,889	7,661,889
職員預り金		36,590		34,680	71,270	71,270
貸与引当金		835,510		906,682	1,742,192	1,742,192
固定負債		6,698,262		7,411,862	14,110,124	14,110,124
退職給付引当金		32,640,505		35,879,445	68,519,950	68,519,950
負債の部合計		32,640,505		35,879,445	68,519,950	68,519,950
基本金		44,005,275		48,100,150	92,105,425	92,105,425
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		51,568,600			51,568,600	51,568,600
その他の積立金		21,743,834		208,490	21,952,324	21,952,324
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		9,431,924		21,170,992	16,462,969	16,462,969
(うち当期活動増減差額)		65,213		4,862,996	7,746,653	7,746,653
純資産の部合計		9,431,924		35,104,482	117,308,893	117,308,893
負債及び純資産の部合計		9,431,924		83,204,632	209,414,318	209,414,318

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・機械及び装置・器具及び備品・ソフトウェア

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）	38,119,788	0	1,974,131	36,145,657
合 計	45,159,652	0	1,974,131	43,185,521

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. 有形固定資産と無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	96,157,082	36,145,657
小 計	132,302,739	96,157,082	36,145,657
その他の固定資産			
建物	3,920,900	2,264,019	1,656,881
構築物	3,571,652	3,524,277	47,375
機械及び装置	1,137,700	564,300	573,400
器具及び備品	27,721,676	25,669,946	1,724,230
小 計	36,351,828	32,022,542	4,001,886
ソフトウェア	405,900	135,300	270,600
小 計	405,900	135,300	270,600
合 計	169,060,467	128,314,924	40,418,143

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	22,560,050	0	22,560,050
未収補助金	1,381,929	0	1,381,929
合 計	23,941,979	0	23,941,979

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 6年 4月 1日 至 令和 7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	受取利息配当金収入	1,000	352	648	
	事業活動収入計(1)	1,000	352	648	
	事務費支出	343,000	337,962	5,038	
	旅費交通費支出	125,000	125,000		
	事務消耗品費支出	105,000	103,895	1,105	
	通信運搬費支出	3,000	2,150	850	
	会議費支出	50,000	47,743	2,257	
	業務委託費支出	39,000	38,769	231	
	手数料支出	3,000	2,805	195	
	賃借料支出	18,000	17,600	400	
	事業活動支出計(2)	343,000	337,962	5,038	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△342,000	△337,610	△4,390	
施設整備等による収支	施設整備等収入計(4)				
	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	拠点区分間繰入金収入	500,000	500,000		
	その他の活動収入計(7)	500,000	500,000		
	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)	500,000	500,000		
	予備費支出(10)	78,000		158,000	
		80,000			
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		162,390	△162,390	

前期末支払資金残高(12)		8,951,564	△8,951,564	
当期末支払資金残高(11)+(12)		9,113,954	△9,113,954	

法人名	社会福祉法人 済美子どもの園
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)

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	保育事業収入	169,408,000	169,746,155	△338,155	
	委託費収入	139,382,000	139,381,530	470	
	私的契約利用料収入	600,000	635,150	△35,150	
	その他の事業収入	29,426,000	29,729,475	△303,475	
	受取利息配当金収入	1,000	518	482	
	その他の収入	1,342,000	1,343,280	△1,280	
	利用者等外給食費収入	1,310,000	1,311,660	△1,660	
	雑収入	32,000	31,620	380	
	事業活動収入計(1)	170,751,000	171,089,953	△338,953	
事業活動による支出	人件費支出	140,514,000	139,439,548	1,074,452	
	職員給料支出	77,310,000	77,252,630	57,370	
	職員賞与支出	31,039,000	30,656,309	382,691	
	非常勤職員給与支出	8,878,000	8,346,253	531,747	
	派遣職員費支出	4,830,000	4,850,176	△20,176	
	退職給付支出	1,253,000	1,157,700	95,300	
	法定福利費支出	17,204,000	17,176,480	27,520	
	事業費支出	13,125,000	12,876,164	248,836	
	給食費支出	7,400,000	7,333,146	66,854	
	保健衛生費支出	580,000	537,866	42,134	
	保育材料費支出	1,050,000	983,049	66,951	
	水道光熱費支出	2,627,000	2,604,171	22,829	
	燃料費支出	540,000	493,672	46,328	
	消耗器具備品費支出	450,000	448,050	1,950	
	保険料支出	210,000	209,690	310	
	貸借料支出	267,000	266,520	480	
	雑支出	1,000		1,000	
	事務費支出	9,174,000	9,370,240	△196,240	
	福利厚生費支出	440,000	486,612	△46,612	
	職員被服費支出	88,000	87,622	378	
	旅費交通費支出	65,000	61,850	3,150	
	研修研究費支出	14,000	14,000		
	事務消耗品費支出	589,000	666,692	△77,692	
	水道光熱費支出	275,000	271,796	3,204	
	燃料費支出	60,000	55,164	4,836	
	修繕費支出	1,240,000	1,244,891	△4,891	
	通信運搬費支出	570,000	565,891	4,109	
	広報費支出	22,000	21,450	550	
	業務委託費支出	4,000,000	4,081,266	△81,266	
	手数料支出	1,063,000	1,063,689	△689	
	保険料支出	51,000	50,600	400	
	貸借料支出	393,000	395,536	△2,536	
	土地・建物貸借料支出	155,000	154,581	419	
	雑支出	149,000	148,600	400	
	その他の支出	1,318,000	1,320,984	△2,984	
	利用者等外給食費支出	1,318,000	1,320,984	△2,984	
	事業活動支出計(2)	164,131,000	163,006,936	1,124,064	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	6,620,000	8,083,017	△1,463,017	

資金収支計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円)

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出	143,000	143,000		
	器具及び備品取得支出	143,000	143,000		
	施設整備等支出計(5)	143,000	143,000		
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△143,000	△143,000		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	252,000	156,700	95,300	
	退職給付引当資産取崩収入	252,000	156,700	95,300	
	その他の活動収入計(7)	252,000	156,700	95,300	
	支出				
	積立資産支出	2,530,000	2,524,690	5,310	
	退職給付引当資産支出	2,530,000	2,524,690	5,310	
	拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000		
	その他の活動支出計(8)	2,730,000	2,724,690	5,310	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,478,000	△2,567,990	89,990	
予備費支出(10)		554,000		3,999,000	
		3,445,000			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)			5,372,027	△5,372,027	

前期末支払資金残高(12)		22,580,192	△22,580,192	
当期末支払資金残高(11)+(12)		27,952,219	△27,952,219	

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

事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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)
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	337,962	225,180	112,782
	旅費交通費	125,000	100,000	25,000
	事務消耗品費	103,895		103,895
	通信運搬費	2,150	470	1,680
	会議費	47,743	48,208	△465
	業務委託費	38,769	37,902	867
	手数料	2,805	2,200	605
	賃借料	17,600		17,600
	雑費		36,400	△36,400
	減価償却費	97,177	75,436	21,741
	サービス活動費用計(2)	435,139	300,616	134,523
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△435,139	△300,616	△134,523
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	352	31	321
	サービス活動外収益計(4)	352	31	321
サービス活動外増減の部	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)	352	31	321
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△434,787	△300,585	△134,202
特別増減の部	収益			
	拠点区分間繰入金収益	500,000	455,590	44,410
	特別収益計(8)	500,000	455,590	44,410
	費用			
特別増減の部	特別費用計(9)			
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	500,000	455,590	44,410
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	65,213	155,005	△89,792
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	9,366,711	9,211,706	155,005
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,431,924	9,366,711	65,213
	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			
	その他の積立金積立額(16)			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	9,431,924	9,366,711	65,213

法人名	社会福祉法人 障害子どもの園
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 6年 4月 1日 至 令和 7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)
サービス活動増減の部	収益			
	保育事業収益	169,746,155	151,647,565	18,098,590
	委託費収益	139,381,530	122,996,260	16,385,270
	私的契約利用料収益	635,150	696,150	△61,000
	その他の事業収益	29,729,475	27,955,155	1,774,320
	サービス活動収益計(1)	169,746,155	151,647,565	18,098,590
	費用			
	人件費	142,267,048	130,322,304	11,944,744
	職員給料	77,252,630	68,058,582	9,194,068
	職員賞与	23,703,957	27,301,087	△3,597,130
	賞与引当金繰入	7,411,862	6,952,352	459,510
	非常勤職員給与	8,346,253	7,733,850	612,403
	派遣職員費	4,850,176		4,850,176
	退職給付費用	3,525,690	3,497,120	28,570
	法定福利費	17,176,480	16,779,333	397,147
	事業費	12,876,164	11,584,745	1,291,419
	給食費	7,333,146	6,509,150	823,996
	保健衛生費	537,866	574,381	△36,515
	保育材料費	983,049	836,121	146,928
	水道光熱費	2,604,171	2,483,406	120,765
	燃料費	493,672	478,561	15,111
	消耗品費	448,050	249,096	198,954
	保険料	209,690	186,300	23,390
	賃借料	266,520	266,570	△50
	雑費		1,160	△1,160
	事務費	9,370,240	9,358,984	11,256
	福利厚生費	486,612	400,045	86,567
	職員被服費	87,622	80,772	6,850
	旅費交通費	61,850	53,600	8,250
	研修研究費	14,000	14,150	△150
	事務消耗品費	666,692	705,406	△38,714
	水道光熱費	271,796	272,697	△901
	燃料費	55,164	55,365	△201
	修繕費	1,244,891	114,895	1,129,996
	通信運搬費	565,891	462,167	103,724
	広報費	21,450	42,900	△21,450
	業務委託費	4,081,266	6,310,903	△2,229,637
	手数料	1,063,689	157,459	906,230
	保険料	50,600	56,000	△5,400
	賃借料	395,536	339,612	55,924
	土地・建物賃借料	154,581	144,413	10,168
	雑費	148,600	148,600	
	減価償却費	260,861	256,887	3,974
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△68,340	△68,340	
	サービス活動費用計(2)	164,705,973	151,454,580	13,251,393
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,040,182	192,985	4,847,197
サービス活動外	収益			
	受取利息配当金収益	518	258	260
	その他のサービス活動外収益	1,343,280	1,290,980	52,300
	利用者等外給食収益	1,311,660	1,269,020	42,640
	雑収益	31,620	21,960	9,660
	サービス活動外収益計(4)	1,343,798	1,291,238	52,560

事業活動計算書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7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)
増減の部	その他のサービス活動外費用	1,320,984	1,278,344	42,640
	利用者等外給食費	1,320,984	1,278,344	42,640
	サービス活動外費用計(5)	1,320,984	1,278,344	42,640
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	22,814	12,894	9,920
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,062,996	205,879	4,857,117
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	費用			
	拠点区分間繰入金費用	200,000	320,295	△120,295
	特別費用計(9)	200,000	320,295	△120,295
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△200,000	△320,295	120,295
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,862,996	△114,416	4,977,412
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	16,307,996	16,422,412	△114,416
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,170,992	16,307,996	4,862,996
	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			
	その他の積立金積立額(16)			
	その他の積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	21,170,992	16,307,996	4,862,996

(令和 7年 3月31日現在)

(田：羽衣)

(令和7年 3月31日現在)				
資産の部	負債の部	純資産の部	当年度末	前年度末
増減	増減	増減	増減	増減
流動資産	162,390		9,113,924	8,951,564
現金預金	164,631		9,089,436	8,924,605
仮払金	△2,241		24,518	26,759
固定資産	△97,177		317,970	415,147
その他の固定資産	△97,177		317,970	415,147
構築物	△15,997		47,370	63,367
ソフトウェア	△81,180		270,600	351,780
資産の部合計			9,431,924	9,366,711
負債の部	9,431,924			
流動負債	9,431,924			
借入金	9,366,711			
負債の部合計	9,366,711			
純資産の部				
資本				
資本金				
準備金				
剰余金				
純資産の部合計				
負債及び純資産の部合計				

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・機械及び装置

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日厚労発・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. 有形固定資産と無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	426,330	47,370
器具及び備品	0	0	0
小 計	473,700	426,330	47,370
ソフトウェア	405,900	135,300	270,600
小 計	405,900	135,300	270,600
合 計	879,600	561,630	317,970

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況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 養子子どもの園
施設名	札幌市二十四軒区富田(南保)
拠点区分	札幌市二十四軒区富田(南保)

貸借対照表

(令和7年3月31日現在)

		(単位:円)	
資産の部	負債の部	資産の部	負債の部
流動資産	流動負債	12,220,705	12,351,395
現金預金	事業未払金	3,867,481	3,971,168
事業未収金	預り金	34,680	2,000
未収補助金	職員預り金	906,682	1,425,875
仮払金	貸与引当金	7,411,862	6,952,352
固定資産	固定負債	35,879,445	33,606,455
その他の固定資産	退職給付引当金	35,879,445	33,606,455
建物	負債の部合計	48,100,150	45,957,850
構築物			
機械及び装置	国庫補助金等特別積立金	208,490	276,830
器具及び備品	その他の積立金	13,725,000	13,725,000
退職給付引当資産	その他の積立金	13,725,000	13,725,000
その他の積立資産	次期繰越活動増減差額	21,170,992	16,307,996
	(うち当期活動増減差額)	4,862,996	△114,416
	純資産の部合計	35,104,482	30,309,826
資産の部合計	負債及び純資産の部合計	83,204,632	76,267,676

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・機械及び装置

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・老務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	162,213	160,087
器具及び備品	11,100,107	10,564,071	679,036
小 計	12,436,407	11,740,282	899,125
合 計	12,436,407	11,740,282	899,125

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	13,601,450	0	13,601,450
未収補助金	518,929	0	518,929
合 計	14,120,379	0	14,120,379

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及び帳簿価額、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

資料③

令和6年度 決算附属明細書

社会福祉法人 発寒子どもの園

補助金事業等収益明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7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 特別独立金額立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
							養子子どもの園	西宮養育園	札幌市二十間南保健所
札幌市	食物アレルギー児保育事業費補助	児	198,000	0	198,000	0	0	142,000	56,000
	加配保育士等雇用促進費補助		21,279,759	0	21,279,759	0	0	10,717,170	10,562,589
	調理員パート雇用費補助		2,887,880	0	2,887,880	0	0	1,443,940	1,443,940
	一時保育事業（一般型保育所タイプ）補助	童	102,600	89,400	192,000	0	0	0	102,600
	時間外保育促進事業補助		3,828,910	964,900	4,793,810	0	0	1,545,410	2,283,500
	照所時間延長促進事業補助	事	9,182,000	0	9,182,000	0	0	0	9,182,000
	障がい児保育事業費補助		4,387,200	0	4,387,200	0	0	4,387,200	0
	保育士退職者配属補助事業費補助		1,435,925	0	1,435,925	0	0	1,197,200	238,725
	保育士退職者配属補助事業費補助	業	540,000	0	540,000	0	0	540,000	0
	保育士退職者配属補助事業費補助		420,000	4,257,705	4,677,705	0	0	180,000	240,000
西宮市	保育士退職者配属補助事業費補助		150,000	0	150,000	0	0	75,000	75,000
	性被害防止対策設備等支援補助		44,412,274	5,312,005	49,724,280	0	0	20,227,920	24,184,354
	性被害防止対策設備等支援補助								
	性被害防止対策設備等支援補助								
	性被害防止対策設備等支援補助								
	性被害防止対策設備等支援補助								
	性被害防止対策設備等支援補助								
	性被害防止対策設備等支援補助								
	性被害防止対策設備等支援補助								
	性被害防止対策設備等支援補助								
区分別	区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	区分小計		0	0	0	0	0	0	0
	区分小計		0	0	0	0	0	0	0
合計			44,412,274	5,312,005	49,724,280	0	0	20,227,920	24,184,354

(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記入すること。

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6年4月1日 (至) 令和7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

事業区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期未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

拠点区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
西発寒保育園	発寒子どもの園 (本部)	前期未支払資金残高	300,000	本部事務経費他
札幌市二十四軒南保育園	発寒子どもの園 (本部)	前期未支払資金残高	200,000	本部事務経費他

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期未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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名：発達子どもの園

(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		
		発達子どもの園	西発達保育園	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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名：発寒子どもの園

区分並びに積立 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	札幌市二十四軒南保育園	
前期繰越額					23,594,088	0	23,317,268	276,830	
当期積立額	器具及び備品				0	0	0	0	0
	当期積立額合計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として 計上する取崩額				1,641,774	0	1,573,434	68,340	
	特別費用の控除項目として 計上する取崩額				0	0	0	0	0
当期取崩額合計					1,641,774	0	1,573,434	68,340	
当期末残高					21,952,324	0	21,743,834	208,490	

(単位：円)

(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

(目) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 希望子ども園
拠点区分：希望子ども園(本部) 拠点

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A) うち国庫補助 金等の額	当期増加額(B) うち国庫補助 金等の額	当期減価償却額(C) うち国庫補助 金等の額	当期減少額(D) うち国庫補助 金等の額	期末帳簿価額 (E=A+B-C-D) うち国庫補助 金等の額	減価償却累計額(F) うち国庫補助 金等の額	期末取得価額(G=E+F) うち国庫補助 金等の額	(単位:円)	摘要
基本財産(有形固定資産)									
					0	0	0		
					0	0	0		
					0	0	0		
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0		
その他の固定資産(有形固定資産)									
構築物	63,367		15,997		47,370	0	473,700		
			0		0	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)計	63,367	0	15,997	0	47,370	0	473,700		
その他の固定資産(無形固定資産)									
ソフトウェア	351,780		81,180		270,600	0	405,500		
					0	0	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	351,780	0	81,180	0	270,600	0	405,500		
その他の固定資産計	415,147	0	97,177	0	317,970	0	879,600		
基本財産及びその他の固定資産計	415,147	0	97,177	0	317,970	0	879,600		
将来入金予定の償還補助金の額					0	0			
差引	415,147	0	97,177	0	317,970	0			

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、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保できる。

2. 「当期増加額」には減価償却累計額の増加額、「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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人 養正子どもの園
拠点区分・児童発達支援拠点

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)															
土地	7,039,864								7,039,864	0			7,039,864	0	
建物	36,119,788	22,720,334			1,974,131	1,450,234			36,145,657	21,270,100	96,157,082	51,890,900	132,302,739	73,161,000	
									0	0			0	0	
基本財産合計	45,159,652	22,720,334	0	0	1,974,131	1,450,234	0	0	43,185,521	21,270,100	96,157,082	51,890,900	139,342,603	73,161,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
建物	1,770,815				113,935				1,656,880	0	1,424,020		3,080,900	0	
構築物	8				4				4	0	2,923,948		2,923,952	0	
機械及び装置	463,607				50,294				413,313	0	402,087		815,400	0	
器具及び備品	1,579,307	596,934			534,112	123,200	1		1,045,194	473,734	15,105,875	1,487,266	16,151,069	1,961,000	
									0	0			0	0	
									0	0			0	0	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	3,813,737	596,934	0	0	698,345	123,200	1		3,115,391	473,734	19,855,930	1,487,266	22,971,321	1,961,000	
その他の固定資産(無形固定資産)															
									0	0			0	0	
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	
その他の固定資産計	3,813,737	596,934	0	0	698,345	123,200	1		3,115,391	473,734	19,855,930	1,487,266	22,971,321	1,961,000	
基本財産及びその他の固定資産計	48,973,389	23,317,268	0	0	2,672,476	1,573,434	1		45,300,912	21,743,834	116,013,012	53,378,166	162,313,924	75,122,000	
将来入金予定の償還補助金の額									0	0					
注 引	48,973,389	23,317,268	0	0	2,672,476	1,573,434	1		45,300,912	21,743,834					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、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、「選引」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増減金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「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

(日) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名：養護子どもの園
拠点区分：札幌市二十四軒区安原園地区

資産の種類及び名称	前年度繰越額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末繰越額 (E=A+B-C-D)	繰越増減累計額 (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	うち国庫補助金等の額	
基本財産（有形固定資産）														
									0	0		0	0	
									0	0		0	0	
									0	0		0	0	
基本財産合計	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				0				1	0	839,959	840,000	0	
構築物	1				0				1	0	173,959	174,000	0	
機械及び装置	198,147				38,050				150,087	0	152,213	322,300	0	
器具及び備品	758,837	276,830	143,000		222,801	68,340			679,035	208,490	10,564,071	11,243,107	1,379,700	
									0	0		0	0	
									0	0		0	0	
その他の固定資産（有形固定資産）計	956,986	276,830	143,000		250,851	68,340	0	0	839,125	208,490	11,740,282	12,579,407	1,379,700	
その他の固定資産（無形固定資産）														
									0	0		0	0	
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	
その他の固定資産計	956,986	276,830	143,000		250,851	68,340	0	0	839,125	208,490	11,740,282	12,579,407	1,379,700	
基本財産及びその他の固定資産計	956,986	276,830	143,000		250,851	68,340	0	0	839,125	208,490	11,740,282	12,579,407	1,379,700	
繰越入金予定の償還補助金の額									0	0				
繰 引	956,986	276,830	143,000		250,851	68,340	0	0	839,125	208,490				

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助金総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。
 ただし、「繰入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首繰越額」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割合に「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「期末繰越額」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預立金残高と一致することが確認できる。
 2. 「当期増加額」には繰越償還補助金の増減額、「当期減少額」には当期償還補助金を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名: 発達子どもの園

拠点区分: 西奈渡保育園

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	5,953,348	6,698,262 (0)	5,953,348	(0)	6,698,262	
退職給付引当金	30,335,605	2,304,900 (0)	0	(0)	32,640,505	
		()		()	0	
計	36,288,953	9,003,162 (0)	5,953,348	(0)	39,338,767	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

引当金明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名: 発達子どもの園

拠点区分: 札幌市二十四軒南保育園

(単位: 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	6,952,352	7,411,862 (0)	6,952,352	(0)	7,411,862	
退職給付引当金	33,606,455	2,524,690 (0)	251,700	(0)	35,879,445	
		()		()	0	
計	40,558,807	9,936,552 (0)	7,204,052	(0)	43,291,307	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

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

資金収支明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目	孤児子どもの園	合計	内訳(引)消去	拠点区分合計		
事業収入						
受取利息配当金収入	352	352		352		
事業活動収入計(1)	352	352		352		
活動支出						
事務費支出	337,962	337,962		337,962		
旅費交通費支出	125,000	125,000		125,000		
事務消耗品費支出	103,895	103,895		103,895		
消耗品費	9,295	9,295		9,295		
器具備品費	94,600	94,600		94,600		
通信運搬費支出	2,150	2,150		2,150		
会費支出	47,743	47,743		47,743		
業務委託費支出	38,769	38,769		38,769		
手数料支出	2,805	2,805		2,805		
貸借料支出	17,600	17,600		17,600		
事業活動支出計(2)	337,962	337,962		337,962		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△337,610	△337,610		△337,610		
施設収入						
施設整備等収入計(4)						
施設支出						
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の収入						
拠点区分間繰入金収入	500,000	500,000		500,000		
その他の活動収入計(7)	500,000	500,000		500,000		
その他の活動支出						
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)	500,000	500,000		500,000		
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	162,390	162,390		162,390		
前期末支払資金残高(12)	8,951,564	8,951,564		8,951,564		
当期末支払資金残高(11)+(12)	9,113,954	9,113,954		9,113,954		

法人名	社会福祉法人 幼児子どもの園
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 6年 4月 1日 至 令和 7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
収入				
保育事業収入	169,746,155	169,746,155		169,746,155
委託費収入	139,381,530	139,381,530		139,381,530
私的契約利用料収入	635,150	635,150		635,150
その他の事業収入	29,729,475	29,729,475		29,729,475
補助金事業収入	24,338,935	24,338,935		24,338,935
受託事業収入	2,981,000	2,981,000		2,981,000
その他の事業収入	2,409,540	2,409,540		2,409,540
受取利息配当金収入	518	518		518
その他の収入	1,343,280	1,343,280		1,343,280
利用者等外給食費収入	1,311,660	1,311,660		1,311,660
雑収入	31,620	31,620		31,620
事業活動収入計(1)	171,089,953	171,089,953		171,089,953
支出				
人件費支出	139,439,548	139,439,548		139,439,548
職員給料支出	77,252,630	77,252,630		77,252,630
職員賞与支出	30,656,309	30,656,309		30,656,309
非常勤職員給与支出	8,346,253	8,346,253		8,346,253
保育士給与	4,435,408	4,435,408		4,435,408
その他	3,623,042	3,623,042		3,623,042
嘱託	287,803	287,803		287,803
派遣職員費支出	4,850,176	4,850,176		4,850,176
退職給付支出	1,157,700	1,157,700		1,157,700
法定福利費支出	17,176,480	17,176,480		17,176,480
雇用保険	1,327,924	1,327,924		1,327,924
社会保険	15,848,556	15,848,556		15,848,556
事業費支出	12,876,164	12,876,164		12,876,164
給食費支出	7,333,146	7,333,146		7,333,146
保健衛生費支出	537,866	537,866		537,866
保育材料費支出	983,049	983,049		983,049
保育材料費	440,510	440,510		440,510
保育行事費	542,539	542,539		542,539
水道光熱費支出	2,604,171	2,604,171		2,604,171
燃料費支出	493,672	493,672		493,672
消耗器具備品費支出	448,050	448,050		448,050
消耗品費	299,450	299,450		299,450
器具備品費	148,600	148,600		148,600
保険料支出	209,690	209,690		209,690
賃借料支出	266,520	266,520		266,520
事務費支出	9,370,240	9,370,240		9,370,240
福利厚生費支出	486,612	486,612		486,612
職員被服費支出	87,622	87,622		87,622
旅費交通費支出	61,850	61,850		61,850
研修研究費支出	14,000	14,000		14,000
事務消耗品費支出	666,692	666,692		666,692
消耗品費	325,953	325,953		325,953
器具備品費	340,739	340,739		340,739
水道光熱費支出	271,796	271,796		271,796
燃料費支出	55,164	55,164		55,164
修繕費支出	1,244,891	1,244,891		1,244,891
通信運搬費支出	565,891	565,891		565,891
広報費支出	21,450	21,450		21,450
業務委託費支出	4,081,266	4,081,266		4,081,266
手数料支出	1,063,689	1,063,689		1,063,689
保険料支出	50,600	50,600		50,600

資金収支明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		札幌市二十世紀財団保存 基金(1)	合計	内訳取引諸表	拠点区分合計	
貸借料支出	貸借料支出	395,536	395,536		395,536	
	土地・建物貸借料支出	154,581	154,581		154,581	
	経支出	148,600	148,600		148,600	
	その他の支出	1,320,984	1,320,984		1,320,984	
	利用者等外給食費支出	1,320,984	1,320,984		1,320,984	
	事業活動支出計(2)	163,006,936	163,006,936		163,006,936	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	8,083,017	8,083,017		8,083,017	
施設整備等収入	施設整備等収入(4)					
	固定資産取得支出	143,000	143,000		143,000	
施設整備等支出	器具及び備品取得支出	143,000	143,000		143,000	
	施設整備等支出計(5)	143,000	143,000		143,000	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△143,000	△143,000		△143,000	
収入	預立資産取崩収入	156,700	156,700		156,700	
	退職給付引当資産取崩収入	156,700	156,700		156,700	
その他の活動収入	その他の活動収入計(7)	156,700	156,700		156,700	
	預立資産支出	2,524,690	2,524,690		2,524,690	
活動支出	退職給付引当資産支出	2,524,690	2,524,690		2,524,690	
	拠点区分間繰入金支出	200,000	200,000		200,000	
その他の活動支出	その他の活動支出計(8)	2,724,690	2,724,690		2,724,690	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△2,567,990	△2,567,990		△2,567,990	
予備費支出(10)						
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		5,372,027	5,372,027		5,372,027	

前期末支払資金残高(12)	22,580,192	22,580,192		22,580,192	
当期末支払資金残高(11)+(12)	27,952,219	27,952,219		27,952,219	

法人名	社会福祉法人 聖天子子どもの園
施設名	聖天子子どもの園(本部)
拠点区分	聖天子子どもの園(本部)

事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月 31日)

(単位:円)

科目	拠点区分	本部	拠点区分合計
サービス活動増減の部			
収入			
サービス活動収益計(1)			
事務費	337,962	337,962	337,962
旅費交通費	125,000	125,000	125,000
事務消耗品費	103,895	103,895	103,895
消耗品費	9,295	9,295	9,295
器具備品費	94,600	94,600	94,600
通信運搬費	2,150	2,150	2,150
会費費	47,743	47,743	47,743
業務委託費	38,769	38,769	38,769
手数料	2,805	2,805	2,805
賃借料	17,600	17,600	17,600
減価償却費	97,177	97,177	97,177
サービス活動費用計(2)	435,139	435,139	435,139
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△435,139	△435,139	△435,139
収入			
受取利息配当金収益	352	352	352
サービス活動外収益計(4)	352	352	352
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)	352	352	352
通常増減差額(7)=(3)+(6)	△434,787	△434,787	△434,787
特別増減の部			
収入			
拠点区分間繰入金収益	500,000	500,000	500,000
特別収益計(8)	500,000	500,000	500,000
費用			
特別費用計(9)			
特別増減差額(10)=(8)-(9)	500,000	500,000	500,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	65,213	65,213	65,213
繰越活動増減差額(12)	9,366,711	9,366,711	9,366,711
当期繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	9,431,924	9,431,924	9,431,924
活動増減の部			
基本金取崩額(14)			
その他の積立金取崩額(15)			
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			
その他の積立金取崩額(16)			
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			
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	9,431,924	9,431,924	9,431,924

法人名	社会福祉法人 亮泰子どもの園
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 5年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位: 円)

取 得 部 門	勘定科目	令和5年度 4月1日～3月31日	令和6年度 4月1日～3月31日	令和7年度 4月1日～3月31日
サ ー ビ ス 活 動 増 減	保育事業収益	169,746,155	169,746,155	169,746,155
	委託費収益	139,381,530	139,381,530	139,381,530
	私的契約利用料収益	635,150	635,150	635,150
	その他の事業収益	29,729,475	29,729,475	29,729,475
	補助金事業収益	24,338,935	24,338,935	24,338,935
	受託事業収益	2,981,000	2,981,000	2,981,000
	その他の事業収益	2,409,540	2,409,540	2,409,540
	サービス活動収益計(1)	169,746,155	169,746,155	169,746,155
	人件費	142,267,048	142,267,048	142,267,048
	職員給料	77,252,630	77,252,630	77,252,630
費 用 部 門	職員賞与	23,703,957	23,703,957	23,703,957
	賞与引当金繰入	7,411,862	7,411,862	7,411,862
	非常勤職員給与	8,346,253	8,346,253	8,346,253
	保育士給与	4,435,408	4,435,408	4,435,408
	その他	3,623,042	3,623,042	3,623,042
	嘱託	287,803	287,803	287,803
	派遣職員費	4,850,176	4,850,176	4,850,176
	退職給付費用	3,525,690	3,525,690	3,525,690
	法定福利費	17,176,480	17,176,480	17,176,480
	雇用保険	1,327,924	1,327,924	1,327,924
事 業 費	社会保険	15,848,556	15,848,556	15,848,556
	事業費	12,876,164	12,876,164	12,876,164
	給食費	7,333,146	7,333,146	7,333,146
	保健衛生費	537,866	537,866	537,866
	保育材料費	983,049	983,049	983,049
	保育材料費	440,510	440,510	440,510
	保育行事費	542,539	542,539	542,539
	水道光熱費	2,604,171	2,604,171	2,604,171
	燃料費	493,672	493,672	493,672
	消耗品費	448,050	448,050	448,050
事 務 費	消耗品費	299,450	299,450	299,450
	器具備品費	148,600	148,600	148,600
	保険料	209,690	209,690	209,690
	賃借料	268,520	268,520	268,520
	事務費	9,370,240	9,370,240	9,370,240
	賃利厚生費	486,612	486,612	486,612
	職員被服費	87,622	87,622	87,622
	旅費交通費	61,850	61,850	61,850
	研修研究費	14,000	14,000	14,000
	事務用雑品費	666,692	666,692	666,692
事 務 費	消耗品費	325,953	325,953	325,953
	器具備品費	340,739	340,739	340,739
	水道光熱費	271,796	271,796	271,796
	燃料費	55,164	55,164	55,164
	修繕費	1,244,891	1,244,891	1,244,891
	通信運搬費	565,891	565,891	565,891
	広報費	21,450	21,450	21,450
	業務委託費	4,081,266	4,081,266	4,081,266
	手数料	1,063,689	1,063,689	1,063,689
	保険料	50,600	50,600	50,600
経 費	賃借料	395,536	395,536	395,536
	土地・建物賃借料	154,581	154,581	154,581
	雑費	148,600	148,600	148,600

事業活動明細書

(自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日)

(単位:円)

勘定科目		前年度 令和 5年度	当年度 令和 6年度	当年度 令和 7年度
サービス活動外	減価償却費	260,881	260,861	260,881
	国庫補助金等特別積立金 取崩額	△68,340	△68,340	△68,340
	サービス活動費用計(2)	164,705,973	164,705,973	164,705,973
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,040,182	5,040,162	5,040,182
	受取利息配当金収益	518	518	518
	その他のサービス活動外 収益	1,343,230	1,343,280	1,343,230
	利用者等外給食収益	1,311,660	1,311,660	1,311,660
	雑収益	31,620	31,620	31,620
	サービス活動外収益計(4)	1,343,798	1,343,798	1,343,798
	その他のサービス活動外 費用	1,320,984	1,320,984	1,320,984
	利用者等外給食費	1,320,984	1,320,984	1,320,984
	サービス活動外費用計(5)	1,320,984	1,320,984	1,320,984
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	22,814	22,814	22,814
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	5,062,996	5,062,996	5,062,996
特別増減	受取			
	特別収益計(8)			
	拠点区分間繰入金費用	200,000	200,000	200,000
	特別費用計(9)	200,000	200,000	200,000
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△200,000	△200,000	△200,000
繰越活動増減差額の部	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,862,996	4,862,996	4,862,996
	前期繰越活動増減差額(12)	16,307,996	16,307,996	16,307,996
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	21,170,992	21,170,992	21,170,992
	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			
	その他の積立金取崩額(16)			
	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			
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)+(16)	21,170,992	21,170,992	21,170,992

積立金・積立資産明細書

(自) 令和6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名: 養子子どもの園

拠点区分: 西筑養育園

(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
人件費積立金	2,500,000	0	0	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	13,600,000	0	0	13,600,000	

(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	2,500,000	0	0	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	〃
退職給付引当資産	30,335,605	2,304,900	0	32,640,505	退職給付引当金に対応
計	43,935,605	2,304,900	0	46,240,505	

(注)

1. 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。
2. 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6年4月1日 (至) 令和7年3月31日

社会福祉法人名: 養子子どもの園

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
人件費積立金	6,500,000	0	0	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	13,725,000	0	0	13,725,000	

(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	6,500,000	0	0	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	〃
退職給付引当資産	33,606,455	2,524,690	251,700	35,879,445	退職給付引当金に対応
計	47,331,455	2,524,690	251,700	49,604,445	

(注)

1. 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。
2. 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。