

平成31（2019）年度資金収支当初予算について

1 平成31（2019）年度資金収支当初予算の概要

平成31（2019）年度は、津久井やまゆり園は芹が谷園舎に仮移転してから3年目を迎える。ようやくかつてのような落ち着いた生活を取り戻しつつあるものの、事件以降続いている事業規模が縮小したことによる減収の影響や、再生に向けた取り組みにおける意思決定支援担当相談支援員の増員に伴う人件費予算の増額等の影響により、次年度はこれまでにない厳しい経営となることが見込まれる。また、秦野精華園は法人立施設として経営をスタートしてから3年目を迎え、平成29年度から3年間の時限付きの神奈川県補助金が前年度からさらに50,000千円減額（平成29年度は150,000千円、平成30年度は100,000千円、平成31（2019）年度は50,000千円）となり、こちらも非常に厳しい収支状況の中で新施設建設の準備を進めていくこととなる。厚木精華園と愛名やまゆり園については、第2期指定管理の4年目となるが、再指定後の指定管理料の大幅な減額の影響により苦しい経営が続いている。こうした状況に加え、平成31（2019）年度は、障害福祉サービス等報酬のうち「強度行動障害支援者養成研修」の研修修了者が算定要件とされている「重度障害者支援加算」にかかる経過措置が今年度末をもって終了となることを受け、法人四施設いずれも数千万円の減収が見込まれるなど、法人の収支が急速に悪化する中、より効率的な経営と収支バランス改善のための取り組みが求められる。

2019年度障害福祉サービス等報酬改定については、今回の改定の核となる「障害福祉人材の処遇改善」についての詳細が国からまだ正式に示されていないことから、当初予算においてはその分は見込まず、10月から実施される消費税率引上げに伴う報酬改定分の予算計上とあわせて平成31（2019）年度中の補正予算において対応することとした。

他方、このような非常に厳しい経営状況が続く中、津久井やまゆり園の再生や秦野精華園の民営化等、法人設立以来のこの激動の時期を法人の総力をあげて乗り切るために、職員の士気を高めることを目的として、平成19年以来12年ぶりに実施する常勤職員の俸給表の改定（ベースアップ）にかかる人件費及びその財源に充当する人件費積立資産取崩収入の予算計上や、非常勤職員の時間給の改定（引上げ）にかかる予算の計上等、その財源を確保するために行う諸手当や旅費等の見直しによる費用の抑制とあわせて、職員の処遇改善を図るための予算措置を講じた。

これらの他、新施設「希望の丘はだの」の建設工事費や運営開始に向けた必要備品の購入に充てるための施設整備等積立資産取崩収入や備品等購入積立資産取崩収入の予算計上、津久井やまゆり園新施設建設のために法人が独自に配置した新施設建設担当職員の人件費に充てるための人件費積立資産取崩収入の計上、また、収支の改善を図るために、事務費の予算を法人全体で通年ベースから2パーセント抑制する等の予算措置を講じた。

2 法人全体の収支の状況

法人全体の平成31年度当初予算の収入は、平成30年度より1,287,875千円増額の6,807,236千円（前年度比123.3%）、支出は、平成30年度より1,378,493千円増額の6,894,858千円（前年度比125.0%）を計上した。その結果、平成31年度当初予算における予備費を含む法人全体の収支差額の見込みは、平成30年度より90,618千円減の△87,622千円となった。

表1 法人全体の収支予算額

（単位：千円）

		法人事務局	秦野精華園	厚木精華園	愛名やまゆり園	津久井やまゆり園	計
収入	H31	975,460	2,044,567	1,073,600	1,457,811	1,255,798	6,807,236
	H30	230,465	1,524,497	1,057,072	1,474,809	1,232,518	5,519,361
	差異	744,995	520,070	16,528	△ 16,998	23,280	1,287,875
支出	H31	975,310	2,127,810	1,065,369	1,412,505	1,313,864	6,894,858
	H30	230,465	1,536,590	1,040,724	1,448,577	1,260,009	5,516,365
	差異	744,845	591,220	24,645	△ 36,072	53,855	1,378,493
収支差額	H31	150	△ 83,243	8,231	45,306	△ 58,066	△ 87,622
	H30	0	△ 12,093	16,348	26,232	△ 27,491	2,996
	差異	150	△ 71,150	△ 8,117	19,074	△ 30,575	△ 90,618
備考	<ul style="list-style-type: none"> ・ H30（平成30年度）は第2次補正予算額 ・ 収支差額は予備費を含む 						

3 事業活動別収支の状況（法人全体）

収入内訳は、事業活動による収入は前年度より89,340千円減の4,697,807千円（指定管理料を除く障害福祉サービス等事業収入は前年度比97,934千円減、指定管理料収入は前年度比22,835千円増、就労支援事業収入は前年度比117千円減、その他収入は前年度比14,124千円減）、施設整備等による収入は前年度より6,691千円減、その他の活動による収入は前年度より1,383,906千円増の2,109,429千円を計上した。

支出内訳は、事業活動による支出は前年度より171,948千円増の4,844,465千円（人件費は前年度比108,846千円増、事業費は前年度比52,802千円増、事務費は前年度比6,718千円増、就労支援事業支出は前年度比3,918千円増、その他支出は前年度比336千円減）、施設整備等支出は前年度より686,887千円増の864,304千円、その他の活動による支出は前年度より519,658千円増の1,186,089千円を計上した。

表2 収入内訳

（単位：千円）

	事業活動による収入				施設整備等による収入	その他の活動による収入	計
	障害福祉サービス等	指定管理料	就労支援事業	その他			
H31	3,799,054	757,054	54,638	87,061	0	2,109,429	6,807,236
	4,697,807						
H30	3,896,988	734,219	54,755	101,185	6,691	725,523	5,519,361
	4,787,147						
差異	△ 97,934	22,835	△ 117	△ 14,124	△ 6,691	1,383,906	1,287,875
	△ 89,340						
備考	<ul style="list-style-type: none"> ・事業活動による収入「障害福祉サービス等」は指定管理料を除く障害福祉サービス等事業収入 ・事業活動による収入「その他」は、指定管理料を除く医療事業収入、経常経費寄附金収入、利用者等外給食費収入等 ・その他の活動による収入は、積立資産取崩収入、拠点区分間繰入金収入、サービス区分間繰入金収入等 						

表3 支出内訳

（単位：千円）

	事業活動による支出					施設整備等による支出	その他の活動による支出	計
	人件費	事業費	事務費	就労支援事業	その他			
H31	3,441,039	601,517	725,461	52,910	23,538	864,304	1,186,089	6,894,858
	4,844,465							
H30	3,332,193	548,715	718,743	48,992	23,874	177,417	666,431	5,516,365
	4,672,517							
差異	108,846	52,802	6,718	3,918	△ 336	686,887	519,658	1,378,493
	171,948							
備考	<ul style="list-style-type: none"> ・事業活動による支出「その他」は、利用者等外給食費支出等 ・その他の活動による支出は、退職給付引当資産支出、拠点区分間繰入金支出、サービス区分間繰入金支出等（30年度は指定管理料過年度分精算額を含む） 							

4 事業活動別収支の状況（施設別）

表4 事業活動別収支予算額

(単位：千円)

		法人事務局	秦野精華園	厚木精華園	愛名やまゆり園	津久井やまゆり園	計	
事業活動による収支	収入	H31	907	1,020,347	1,058,963	1,439,509	1,178,081	4,697,807
		H30	897	1,096,176	1,050,541	1,457,416	1,182,117	4,787,147
		差異	10	△ 75,829	8,422	△ 17,907	△ 4,036	△ 89,340
	支出	H31	119,378	1,148,645	1,017,143	1,344,074	1,215,225	4,844,465
		H30	116,515	1,079,667	996,713	1,311,450	1,168,172	4,672,517
		差異	2,863	68,978	20,430	32,624	47,053	171,948
	収支差額	H31	△ 118,471	△ 128,298	41,820	95,435	△ 37,144	△ 146,658
		H30	△ 115,618	16,509	53,828	145,966	13,945	114,630
		差異	△ 2,853	△ 144,807	△ 12,008	△ 50,531	△ 51,089	△ 261,288
施設整備等による収支	収入	H31	0	0	0	0	0	0
		H30	0	4,564	127	2,000	0	6,691
		差異	0	△ 4,564	△ 127	△ 2,000	0	△ 6,691
	支出	H31	0	852,544	1,453	9,029	1,278	864,304
		H30	1,203	133,315	4,638	29,124	9,137	177,417
		差異	△ 1,203	719,229	△ 3,185	△ 20,095	△ 7,859	686,887
	収支差額	H31	0	△ 852,544	△ 1,453	△ 9,029	△ 1,278	△ 864,304
		H30	△ 1,203	△ 128,751	△ 4,511	△ 27,124	△ 9,137	△ 170,726
		差異	1,203	△ 723,793	3,058	18,095	7,859	△ 693,578
その他の活動による収支	収入	H31	974,553	1,024,220	14,637	18,302	77,717	2,109,429
		H30	229,568	423,757	6,404	15,393	50,401	725,523
		差異	744,985	600,463	8,233	2,909	27,316	1,383,906
	支出	H31	855,932	126,621	46,773	59,402	97,361	1,186,089
		H30	112,747	323,608	39,373	108,003	82,700	666,431
		差異	743,185	△ 196,987	7,400	△ 48,601	14,661	519,658
	収支差額	H31	118,621	897,599	△ 32,136	△ 41,100	△ 19,644	923,340
		H30	116,821	100,149	△ 32,969	△ 92,610	△ 32,299	59,092
		差異	1,800	797,450	833	51,510	12,655	864,248
備考	<ul style="list-style-type: none"> ・ H30（平成30年度）は第2次補正予算額 ・ 収支差額は予備費を含む 							

5 指定管理事業、自主事業別収支の状況

平成31年度指定管理事業の収入は、前年度より15,240千円減の2,840,864千円（前年度比99.5%）を計上した。支出は、前年度より2,495千円増の2,844,437千円（前年度比100.1%）を計上した。自主事業の収入は、前年度より1,303,115千円増の3,966,372千円（前年度比148.9%）を見込み、支出は、前年度より1,375,998千円増の4,050,421千円（前年度比151.5%）を計上した。

表5 指定管理事業、自主事業別収支予算額

（単位：千円）

		法人事務局	秦野精華園	厚木精華園	愛名やまゆり園	津久井やまゆり園	計	
指定管理事業	収入	H31	—	—	858,933	1,039,079	942,852	2,840,864
		H30	—	—	855,275	1,063,051	937,778	2,856,104
		差異	—	—	3,658	△ 23,972	5,074	△ 15,240
	支出	H31	—	—	847,783	998,090	998,564	2,844,437
		H30	—	—	825,263	1,047,714	968,965	2,841,942
		差異	—	—	22,520	△ 49,624	29,599	2,495
	収支差額	H31	—	—	11,150	40,989	△ 55,712	△ 3,573
		H30	—	—	30,012	15,337	△ 31,187	14,162
		差異	—	—	△ 18,862	25,652	△ 24,525	△ 17,735
自主事業	収入	H31	975,460	2,044,567	214,667	418,732	312,946	3,966,372
		H30	230,465	1,524,497	201,797	411,758	294,740	2,663,257
		差異	744,995	520,070	12,870	6,974	18,206	1,303,115
	支出	H31	975,310	2,127,810	217,586	414,415	315,300	4,050,421
		H30	230,465	1,536,590	215,461	400,863	291,044	2,674,423
		差異	744,845	591,220	2,125	13,552	24,256	1,375,998
	収支差額	H31	150	△ 83,243	△ 2,919	4,317	△ 2,354	△ 84,049
		H30	0	△ 12,093	△ 13,664	10,895	3,696	△ 11,166
		差異	150	△ 71,150	10,745	△ 6,578	△ 6,050	△ 72,883
計	収入	H31	975,460	2,044,567	1,073,600	1,457,811	1,255,798	6,807,236
		H30	230,465	1,524,497	1,057,072	1,474,809	1,232,518	5,519,361
		差異	744,995	520,070	16,528	△ 16,998	23,280	1,287,875
	支出	H31	975,310	2,127,810	1,065,369	1,412,505	1,313,864	6,894,858
		H30	230,465	1,536,590	1,040,724	1,448,577	1,260,009	5,516,365
		差異	744,845	591,220	24,645	△ 36,072	53,855	1,378,493
	収支差額	H31	150	△ 83,243	8,231	45,306	△ 58,066	△ 87,622
		H30	0	△ 12,093	16,348	26,232	△ 27,491	2,996
		差異	150	△ 71,150	△ 8,117	19,074	△ 30,575	△ 90,618
備考	<ul style="list-style-type: none"> ・ H30（平成30年度）は第2次補正予算額 ・ 収支差額は予備費を含む ・ 指定管理事業と自主事業の比率 （平成31年度） 収入41.7%：58.3% 支出41.3%：58.7% （平成30年度） 収入51.7%：48.3% 支出51.5%：48.5% 							

6 平成31(2019)年度資金収支当初予算 総括表

(単位:千円)

拠点区分及びサービス区分		① 法人本部拠点			② 秦野精華園拠点			③ 秦野地区事業拠点			④ 厚木精華園拠点			⑤ 厚木地区事業拠点			⑥ 愛名やまゆり園拠点			⑦ 愛名地区事業拠点			⑧ 津久井やまゆり園拠点			⑨ 津久井地区事業拠点			法人合計				
勘定科目		前年度予算額 A	当初予算額 B	増減 C=B-A	前年度予算額 A	当初予算額 B	増減 C=B-A	前年度予算額 A	当初予算額 B	増減 C=B-A	前年度予算額 A	当初予算額 B	増減 C=B-A	前年度予算額 A	当初予算額 B	増減 C=B-A	前年度予算額 A	当初予算額 B	増減 C=B-A	前年度予算額 A	当初予算額 B	増減 C=B-A	前年度予算額 A	当初予算額 B	増減 C=B-A	前年度予算額 A	当初予算額 B	増減 C=B-A	前年度予算額 A	当初予算額 B	増減 C=B-A		
事業活動による収支	収入				53,479	52,162	△ 1,317										1,276	2,476	1,200														
	就労支援事業収入				1,032,635	959,741	△ 72,894				805,706	801,066	△ 4,640	199,147	213,244	14,097	1,016,361	992,468	△ 23,893	393,274	400,422	7,148	890,376	888,113	△ 2,263	257,776	265,436	7,660	4,595,275	4,520,490	△ 74,785		
	障害福祉サービス等事業収入																32,708	32,958	250				14,025	13,711	△ 314				79,559	79,433	△ 126		
	医療事業収入																3,847	1,000	△ 2,847				6,707	545	△ 6,162				13,084	2,965	△ 10,119		
	経常経費寄附金収入	50		△ 50	707	490	△ 217																1	1					7	8	1		
	受取利息配当金収入	6	6																														
	その他の収入	841	901	60	9,355	7,954	△ 1,401				10,461	10,331	△ 130	628	628		6,881	7,203	322	3,069	2,981	△ 88	10,482	7,527	△ 2,955	2,750	2,748	△ 2	44,467	40,273	△ 4,194		
	事業活動収入計(1)	897	907	10	1,096,176	1,020,347	△ 75,829				850,766	845,091	△ 5,675	199,775	213,872	14,097	1,059,797	1,033,630	△ 26,167	397,619	405,879	8,260	921,591	909,897	△ 11,694	260,526	268,184	7,658	4,787,147	4,697,807	△ 89,340		
	支出																																
	人件費支出	70,766	75,554	4,788	739,288	745,413	6,125				563,033	580,305	17,272	162,160	166,543	4,383	633,535	648,470	14,935	301,577	313,753	12,176	651,595	683,776	32,181	210,239	227,225	16,986	3,332,193	3,441,039	108,846		
事業費支出				131,362	184,798	53,436				110,005	107,367	△ 2,638	21,941	21,839	△ 102	123,590	129,737	6,147	28,378	28,496	118	109,936	106,362	△ 3,574	23,503	22,918	△ 585	548,715	601,517	52,802			
事務費支出	45,749	43,824	△ 1,925	157,462	164,189	6,727				104,648	108,385	3,737	28,704	26,484	△ 2,220	166,328	161,878	△ 4,450	48,962	51,742	2,780	132,360	135,310	2,950	34,530	33,649	△ 881	718,743	725,461	6,718			
就労支援事業支出				47,716	50,434	2,718													1,276	2,476	1,200							48,992	52,910	3,918			
利用者負担軽減額																																	
支払利息支出																																	
その他の支出				3,839	3,811	△ 28				6,202	6,200	△ 2	20	20		5,764	5,464	△ 300	2,040	2,058	18	5,224	5,203	△ 21	785	782	△ 3	23,874	23,538	△ 336			
事業活動支出計(2)	116,515	119,378	2,863	1,079,667	1,148,645	68,978				783,888	802,257	18,369	212,825	214,886	2,061	929,217	945,549	16,332	382,233	398,525	16,292	899,115	930,651	31,536	269,057	284,574	15,517	4,672,517	4,844,465	171,948			
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 115,618	△ 118,471	△ 2,853	16,509	△ 128,298	△ 144,807				66,878	42,834	△ 24,044	△ 13,050	△ 1,014	12,036	130,580	88,081	△ 42,499	15,386	7,354	△ 8,032	22,476	△ 20,754	△ 43,230	△ 8,531	△ 16,390	△ 7,859	114,630	△ 146,658	△ 261,288			
施設整備等による収支	収入				4,564		△ 4,564																										
	施設整備等補助金収入																																
	施設整備等寄附金収入																																
	設備資金借入金収入																																
	固定資産売却収入													127		△ 127														127		△ 127	
	その他の施設整備等による収入																																
	施設整備等収入計(4)				4,564		△ 4,564							127		△ 127							2,000		△ 2,000					6,691		△ 6,691	
	支出																																
	設備資金借入金元金償還支出																																
	固定資産取得支出	1,203		△ 1,203	133,315	852,544	719,229				3,942		△ 3,942				23,383	1,650	△ 21,733	2,749		△ 2,749	4,786		△ 4,786	3,528		△ 3,528	172,906	854,194	681,288		
固定資産除却・廃棄支出																																	
ファイナンス・リース債務の返済支出											693	693	696	760	64	2,992	7,379	4,387				823	1,278	455				4,511	10,110	5,599			
その他の施設整備等による支出																																	
施設整備等支出計(5)	1,203		△ 1,203	133,315	852,544	719,229				3,942	693	△ 3,249	696	760	64	26,375	9,029	△ 17,346	2,749		△ 2,749	5,609	1,278	△ 4,331	3,528		△ 3,528	177,417	864,304	686,887			
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 1,203		1,203	△ 128,751	△ 852,544	△ 723,793				△ 3,942	△ 693	3,249	△ 569	△ 760	△ 191	△ 26,375	△ 9,029	17,346	△ 749		749	△ 5,609	△ 1,278	4,331	△ 3,528		3,528	△ 170,726	△ 864,304	△ 693,578			
その他の活動による収支	収入																																
	長期運営資金借入金元金償還寄附金収入																																
	長期運営資金借入金収入																																
	長期貸付金回収収入																																
	積立資産取崩収入	115,668	857,424	741,756	29,819	104,177	74,358				3,304	10,442	7,138	1,895	795	△ 1,100	2,049	2,049		53	53		4,982	1,555	△ 3,427	3,948	2,448	△ 1,500	161,718	978,943	817,225		
	退職給付引当資産取崩収入	2,467	2,467		4,177	4,177					3,304	3,304		795	795		2,049	2,049		53	53		1,555	1,555		2,448	2,448		16,848	16,848			
	人件費積立資産取崩収入	37,092	44,957	7,865																									37,092	44,957	7,865		
	修繕積立資産取崩収入					21,000	21,000																							21,000	21,000		
	備品等購入積立資産取崩収入	6,109		△ 6,109		72,000	72,000					7,138	7,138	1,100		△ 1,100										1,500		△ 1,500	8,709	79,138	70,429		
	施設整備等積立資産取崩収入	70,000	810,000	740,000	25,000	7,000	△ 18,000																						95,000	817,000	722,000		
工賃変動積立資産取崩収入				642		△ 642																						642		△ 642			
その他の積立資産取崩収入																							3,427		△ 3,427			3,427		△ 3,427			
拠点区分間長期借入金収入																																	
拠点区分間長期貸付金回収収入																																	
拠点区分間繰入金収入	113,900	117,129	3,229	301,244	830,443	529,199				1,205	3,400	2,195				1,205	3,400	2,195				1,205	3,400	2,195	14,266	14,314	48	433,025	972,086	539,061			
サービス区分間繰入金収入				40,441	89,600	49,159	52,253			△ 52,253												12,086	12,800	714	10,000	28,000	18,000	16,000	28,000	12,000	130,780	158,400	27,620
その他の活動による収入																																	
その他の活動収入計(7)	229,568	974,553	744,985	371,504	1,024,220	652,716	52,253			△ 52,253	4,509	13,842	9,333	1,895	795	△ 1,100	3,254	5,449	2,195	12,139	12,853	714	16,187	32,955	16,768	34,214	44,762	10,548	725,523	2,109,429	1,383,906		
支出																																	
長期運営資金借入金元金償還支出																																	
長期貸付金支出																																	
積立資産支出	835	975	140	8,701	8,892	191				15,420	7,695	△ 7,725	1,940	1,940		8,895	8,895		3,195	3,090	△ 105	19,894	8,635	△ 11,25									