

令和8年度資金収支当初予算について

1 令和8年度資金収支当初予算の概要

令和8年度は、秦野精華園及び希望の丘はだのが2施設体制での運営開始から7年目を迎える年度である。また、厚木精華園及び愛名やまゆり園は、10年間の第2期指定管理期間を終了し、2年間の延長期間の初年度となる。さらに、津久井やまゆり園は、第4期指定管理期間（5年間）の4年目を迎える。

こうした状況の下、本当初予算においては、愛名やまゆり園における生活介護事業所の新規開設及びグループホームの増設をはじめとする、当事者目線に立った障がい福祉の実践に向けた取組みを推進するため、法人が実施する地域生活移行支援に係る経費を中心に計上し、別紙「令和8年度資金収支当初予算（案）総括表」のとおり編成した。

<予算の全体額>

（単位：千円）

	拠点区分	前年度予算額	当初予算額	増減
収入	法人本部	329,495	150,227	△ 179,268
	秦野精華園	582,694	576,446	△ 6,248
	希望の丘はだの	593,600	607,781	14,181
	厚木精華園	795,699	786,377	△ 9,322
	厚木地区事業	195,380	187,414	△ 7,966
	愛名やまゆり園	1,166,291	996,577	△ 169,714
	愛名地区事業	555,080	632,012	76,932
	津久井やまゆり園	798,225	788,219	△ 10,006
	津久井地区事業	331,937	316,260	△ 15,677
	計	5,348,401	5,041,313	△ 307,088
支出	法人本部	329,495	150,227	△ 179,268
	秦野精華園	621,772	632,246	10,474
	希望の丘はだの	626,899	609,515	△ 17,384
	厚木精華園	801,200	785,703	△ 15,497
	厚木地区事業	193,588	188,338	△ 5,250
	愛名やまゆり園	1,180,321	1,084,966	△ 95,355
	愛名地区事業	560,954	595,237	34,283
	津久井やまゆり園	716,494	765,535	49,041
	津久井地区事業	340,602	298,660	△ 41,942
	計	5,371,325	5,110,427	△ 260,898
収支差額	法人本部	0	0	0
	秦野精華園	△ 39,078	△ 55,800	△ 16,722
	希望の丘はだの	△ 33,299	△ 1,734	31,565
	厚木精華園	△ 5,501	674	6,175
	厚木地区事業	1,792	△ 924	△ 2,716
	愛名やまゆり園	△ 14,030	△ 88,389	△ 74,359
	愛名地区事業	△ 5,874	36,775	42,649
	津久井やまゆり園	81,731	22,684	△ 59,047
	津久井地区事業	△ 8,665	17,600	26,265
	計	△ 22,924	△ 69,114	△ 46,190

当初予算の法人全体の当期資金収支差額は、△6,911万4千円となる。

ただし、当該差額には次の積立資産の取崩を含んでいる。

- ・ 施設整備等積立資産取 2,950万円

この積立資産取崩及び法人内繰入金（拠点区分間・サービス区分間）を除いた令和8年度単年度の法人全体の実質収支差額は、△9,864万4千円の赤字となる見込みである。

積立資産（人件費、施設整備等）取崩収入・支出、及び法人内繰入金（拠点区分間、サービス区分間）収入・支出を除いた額

（単位：千円）

	拠点区分	前年度予算額	当初予算額	増減
収 入	法人本部	4,595	4,579	△ 16
	秦野精華園	582,694	556,446	△ 26,248
	希望の丘はだの	585,745	602,281	16,536
	厚木精華園	795,699	786,377	△ 9,322
	厚木地区事業	165,380	187,414	22,034
	愛名やまゆり園	1,134,301	996,577	△ 137,724
	愛名地区事業	531,090	623,012	91,922
	津久井やまゆり園	798,225	788,219	△ 10,006
	津久井地区事業	329,582	316,260	△ 13,322
	計	4,927,311	4,861,165	△ 66,146
支 出	法人本部	174,495	150,227	△ 24,268
	秦野精華園	556,772	595,834	39,062
	希望の丘はだの	590,399	604,515	14,116
	厚木精華園	801,200	749,291	△ 51,909
	厚木地区事業	193,588	188,338	△ 5,250
	愛名やまゆり園	1,033,331	1,048,554	15,223
	愛名地区事業	529,954	595,237	65,283
	津久井やまゆり園	711,494	736,123	24,629
	津久井地区事業	300,602	291,660	△ 8,942
	計	4,891,835	4,959,779	67,944
収 支 差 額	法人本部	△ 169,900	△ 145,648	24,252
	秦野精華園	25,922	△ 39,388	△ 65,310
	希望の丘はだの	△ 4,654	△ 2,234	2,420
	厚木精華園	△ 5,501	37,086	42,587
	厚木地区事業	△ 28,208	△ 924	27,284
	愛名やまゆり園	100,970	△ 51,977	△ 152,947
	愛名地区事業	1,136	27,775	26,639
	津久井やまゆり園	86,731	52,096	△ 34,635
	津久井地区事業	28,980	24,600	△ 4,380
	計	35,476	△ 98,614	△ 134,090

2 収入の主な増減要因について

(1)障害福祉サービス等事業収入 46 億 4,487 万円(前年度比 △5,414 万円)

愛名やまゆり園においては地域生活移行の取組みの推進、秦野精華園においては就労移行支援事業の休止により、介護給付費及び訓練等給付費が大幅な減収となる一方、愛名地区事業においては入所利用者の地域移行の場となるグループホームや生活介護事業所で安定した収入が得られる見込みとなっている。

主な内訳は次のとおり。

(増額)

- ・介護給付費等

希望の丘はだの +2,616 万円、厚木地区 +1,870 万円、愛名地区 +8,974 万円

津久井やまゆり園 +867 万円

- ・指定管理料（厚木精華園再積算 +3,185 万円）

(減額)

- ・介護給付費等

秦野精華園 △1,574 万円、厚木精華園 △1,267 万円、愛名やまゆり園 △9,977 万円

津久井地区 △804 万円

- ・指定管理料（愛名やまゆり園再積算 △3,035 万円、物価・賃金上昇対応分）

- ・補助金（物価高騰対応支援金、処遇改善）

(2)人件費積立資産取崩収入 当初予算計上なし(前年度比 △5,870 万円)

(3)施設整備等積立資産取崩収入 2,950 万円(前年度比 △790 万円)

高架水槽改修工事費等に充当。

<収入予算の内訳>

（単位：千円）

	勘定科目	前年度予算額	当初予算額	増減
事業活動	就労支援事業収入	52,938	49,800	△ 3,138
	障害福祉サービス等事業収入	4,699,020	4,644,872	△ 54,148
	医療事業収入	73,392	72,063	△ 1,329
	経常経費寄附金収入	3,255	3,963	708
	受取利息配当金収入	1,012	1,030	18
	その他の収入	56,795	49,886	△ 6,909
	計	4,886,412	4,821,614	△ 64,798
施設整備等	固定資産売却収入	838	0	△ 838
	その他の施設整備等による収入	510	0	△ 510
	計	1,348	0	△ 1,348
その他の活動	退職給付引当資産取崩収入	39,551	39,551	0
	人件費積立資産取崩収入	58,700	0	△ 58,700
	施設整備等積立資産取崩収入	37,400	29,500	△ 7,900
	拠点区分間繰入金収入	316,990	145,648	△ 171,342
	サービス区分間繰入金収入	8,000	5,000	△ 3,000
	計	460,641	219,699	△ 240,942
収入合計		5,348,401	5,041,313	△ 307,088
		(4,927,311)	(4,861,165)	(△ 66,146)

※その他の活動計欄及び収入合計欄の下段カッコ内は、積立資産（人件費、施設整備等）取崩収入、及び法人内繰入金（拠点区分間、サービス区分間）収入を除いた額

3 支出の主な増減要因について

(1)人件費支出 33 億 9,883 万円(前年度比 +1,849 万円)

法人本部 △2,410 千円 秦野精華園 +998 万円 希望の丘はだの +327 万円
 厚木精華園 △4,983 千円 厚木地区 +342 万円 愛名やまゆり園 +1,194 万円
 愛名地区 +5,320 万円 津久井やまゆり園 +1,834 万円 津久井地区 △774 万円

(2)事業費支出 6 億 2,895 万円(前年度比 +4,010 万円)

・給食費 +1,748 万円 ・水道光熱費 +701 万円 ・燃料費 +304 万円

(3)事務費支出 7 億 7,011 万円(前年度比 +3,221 万円)

・研修研究費 +232 万円 ・修繕費 +633 万円 ・業務委託費 +363 万円
 ・手数料 +473 万円 ・土地・建物賃借料 +983 万円

(4)固定資産取得支出 4,452 万円(前年度比 +351 万円)

高架水槽改修工事費、防犯カメラ交換費等を計上した。

(5)積立資産支出

・人件費積立資産支出 △1 億 2,500 万円
 ・施設整備等積立資産支出 △2,950 万円

(6)その他の活動による支出 205 万円(前年度比 △1,085 万円)

・固定資産県移管支出 △1,059 万円

<支出予算の内訳>

(単位：千円)

	勘定科目	前年度予算額	当初予算額	増減
事業活動	人件費支出	3,380,344	3,398,836	18,492
	事業費支出	588,852	628,957	40,105
	事務費支出	737,893	770,110	32,217
	就労支援事業支出	52,956	49,947	△ 3,009
	その他の支出	29,777	22,920	△ 6,857
	計	4,789,822	4,870,770	80,948
施設整備等	固定資産取得支出	41,011	44,523	3,512
	ファインズ・リース債務の返済支出	7,210	3,181	△ 4,029
	その他の施設整備等による支出	4,567	35	△ 4,532
	計	52,788	47,739	△ 5,049
その他の活動	退職給付引当資産支出	36,317	39,212	2,895
	人件費積立資産支出	125,000	0	△ 125,000
	施設整備等積立資産支出	29,500	0	△ 29,500
	拠点区分間繰入金支出	316,990	145,648	△ 171,342
	サービス区分間繰入金支出	8,000	5,000	△ 3,000
	その他の活動による支出	12,908	2,058	△ 10,850
	計	528,715	191,918	△ 336,797
支出合計		(49,225)	(41,270)	(△ 7,955)
		5,371,325	5,110,427	△ 260,898
		(4,891,835)	(4,959,779)	(67,944)

※その他の活動計欄及び支出合計欄の下段カッコ内は、積立資産(人件費、施設整備等)支出、及び法人内繰入金(拠点区分間、サービス区分間)支出を除いた額

4 事業活動収支の状況について

(1)指定管理事業(3拠点)

当初予算の収支差額は、

- ・厚木精華園 3,064 万 2 千円
- ・愛名やまゆり園 △4,759 万 8 千円
- ・津久井やまゆり園 5,585 万 3 千円

3 拠点合計では、前年度予算額から 1 億 5,281 万 3 千円減の 3,889 万 7 千円となった。

(2)自主事業(法人本部除く5拠点)

- ・希望の丘はだの、愛名地区、津久井地区は黒字
- ・秦野精華園、厚木地区は赤字

法人本部を含む 6 拠点合計では、△8,805 万 3 千円となった。

(3)法人全体の事業活動収支

当初予算の法人全体の事業活動収支差額は、前年度予算額 9,659 万円から 1 億 4,574 万 6 千円減の、△4,915 万 6 千円の赤字となる見込みである。

<指定管理事業・自主事業別事業活動資金収支予算額>

(単位：千円)

		拠点区分	前年度予算額	当初予算額	増減
指定 管理 事業	収 入	厚木精華園	782,823	773,501	△ 9,322
		愛名やまゆり園	1,120,265	982,559	△ 137,706
		津久井やまゆり園	794,211	785,025	△ 9,186
		計	2,697,299	2,541,085	△ 156,214
	支 出	厚木精華園	792,689	742,859	△ 49,830
		愛名やまゆり園	1,007,828	1,030,157	22,329
		津久井やまゆり園	705,072	729,172	24,100
		計	2,505,589	2,502,188	△ 3,401
	収 支 差 額	厚木精華園	△ 9,866	30,642	40,508
		愛名やまゆり園	112,437	△ 47,598	△ 160,035
		津久井やまゆり園	89,139	55,853	△ 33,286
		計	191,710	38,897	△ 152,813
自 主 事 業	収 入	法人本部	2,370	2,354	△ 16
		秦野精華園	581,192	554,944	△ 26,248
		希望の丘はだの	584,557	601,603	17,046
		厚木地区事業	164,411	186,445	22,034
		愛名地区事業	527,538	619,460	91,922
		津久井地区事業	329,045	315,723	△ 13,322
		計	2,189,113	2,280,529	91,416
	支 出	法人本部	172,358	148,461	△ 23,897
		秦野精華園	549,331	571,320	21,989
		希望の丘はだの	579,179	595,355	16,176
		厚木地区事業	187,665	187,651	△ 14
		愛名地区事業	500,331	578,469	78,138
		津久井地区事業	295,369	287,326	△ 8,043
		計	2,284,233	2,368,582	84,349
	収 支 差 額	法人本部	△ 169,988	△ 146,107	23,881
		秦野精華園	31,861	△ 16,376	△ 48,237
		希望の丘はだの	5,378	6,248	870
		厚木地区事業	△ 23,254	△ 1,206	22,048
		愛名地区事業	27,207	40,991	13,784
		津久井地区事業	33,676	28,397	△ 5,279
		計	△ 95,120	△ 88,053	7,067
法 人 合 計	収入		4,886,412	4,821,614	△ 64,798
	支出		4,789,822	4,870,770	80,948
	収支差額		96,590	△ 49,156	△ 145,746

2 令和8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 希望の丘はだの拠点			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	当初予算額	増減	前年度予算額	当初予算額	増減	前年度予算額	当初予算額	増減	前年度予算額	当初予算額	増減	前年度予算額	当初予算額	増減	前年度予算額	当初予算額	増減	前年度予算額	当初予算額	増減	前年度予算額	当初予算額	増減	前年度予算額	当初予算額	増減	前年度予算額	当初予算額	増減
			A	B	C = B - A	A	B	C = B - A	A	B	C = B - A	A	B	C = B - A	A	B	C = B - A	A	B	C = B - A	A	B	C = B - A	A	B	C = B - A	A	B	C = B - A	A	B	C = B - A
事業活動による収支	収入	就労支援事業収入			0	41,067	37,896	△ 3,171	10,043	9,839	△ 204			0			0			0	1,828	2,065	237			0			0	52,938	49,800	△ 3,138
		障害福祉サービス等事業収入			0	534,775	511,853	△ 22,922	568,564	586,714	18,150	738,817	736,793	△ 2,024	163,904	185,917	22,013	1,084,012	946,374	△ 137,638	519,193	609,607	90,414	762,451	753,565	△ 8,886	327,304	314,049	△ 13,255	4,699,020	4,644,872	△ 54,148
		医療事業収入			0			0			0	27,207	26,959	△ 248			0	23,935	22,902	△ 1,033			0	22,250	22,202	△ 48			0	73,392	72,063	△ 1,329
		経常経費寄附金収入			0	1,018	838	△ 180	1,330	1,486	156	240	230	△ 10		0	245	1,000	755			0	409	409	0	13		△ 13	3,255	3,963	708	
		受取利息配当金収入	991	1,000	9			0			0	1	1	0			0	11	20	9			0	9	9	0			0	1,012	1,030	18
		その他の収入	1,379	1,354	△ 25	4,332	4,357	25	4,620	3,564	△ 1,056	16,558	9,518	△ 7,040	507	528	21	12,062	12,263	201	6,517	7,788	1,271	9,092	8,840	△ 252	1,728	1,674	△ 54	56,795	49,886	△ 6,909
		事業活動収入計（１）	2,370	2,354	△ 16	581,192	554,944	△ 26,248	584,557	601,603	17,046	782,823	773,501	△ 9,322	164,411	186,445	22,034	1,120,265	982,559	△ 137,706	527,538	619,460	91,922	794,211	785,025	△ 9,186	329,045	315,723	△ 13,322	4,886,412	4,821,614	△ 64,798
		支出	人件費支出	117,608	93,507	△ 24,101	351,901	361,886	9,985	412,173	415,443	3,270	557,845	508,009	△ 49,836	141,238	144,663	3,425	678,402	690,343	11,941	393,513	446,715	53,202	502,927	521,276	18,349	224,737	216,994	△ 7,743	3,380,344	3,398,836
	事業費支出				0	81,586	88,087	6,501	73,324	80,826	7,502	118,496	119,211	715	19,809	22,195	2,386	138,926	145,684	6,758	39,966	53,709	13,743	84,291	87,089	2,798	32,454	32,156	△ 298	588,852	628,957	40,105
	事務費支出		54,750	54,954	204	71,456	80,031	8,575	81,430	87,036	5,606	108,388	111,489	3,101	26,615	20,790	△ 5,825	185,918	189,130	3,212	61,932	72,373	10,441	109,630	116,535	6,905	37,774	37,772	△ 2	737,893	770,110	32,217
	就労支援事業支出				0	41,067	37,896	△ 3,171	10,043	9,839	△ 204			0			0			0	1,846	2,212	366			0			0	52,956	49,947	△ 3,009
	その他の支出				0	3,321	3,420	99	2,209	2,211	2	7,960	4,150	△ 3,810	3	3	0	4,582	5,000	418	3,074	3,460	386	8,224	4,272	△ 3,952	404	404	0	29,777	22,920	△ 6,857
	事業活動支出計（２）		172,358	148,461	△ 23,897	549,331	571,320	21,989	579,179	595,355	16,176	792,689	742,859	△ 49,830	187,665	187,651	△ 14	1,007,828	1,030,157	22,329	500,331	578,469	78,138	705,072	729,172	24,100	295,369	287,326	△ 8,043	4,789,822	4,870,770	80,948
	事業活動資金収支差額（３）＝（１）－（２）		△ 169,988	△ 146,107	23,881	31,861	△ 16,376	△ 48,237	5,378	6,248	870	△ 9,866	30,642	40,508	△ 23,254	△ 1,206	22,048	112,437	△ 47,598	△ 160,035	27,207	40,991	13,784	89,139	55,853	△ 33,286	33,676	28,397	△ 5,279	96,590	△ 49,156	△ 145,746
	施設整備等による収支		収入	固定資産売却収入			0			0			0			0	18		△ 18			0	820		△ 820			0		0	838	
		その他の施設整備等による収入				0			0	510		△ 510			0		0			0			0			0		0	510		△ 510	
施設整備等収入計（４）		0		0	0	0	0	0	510	0	△ 510	0	0	0	0	18	0	△ 18	0	0	0	820	0	△ 820	0	0	0	1,348	0	△ 1,348		
支出		固定資産取得支出			0	3,450	20,550	17,100	7,178	5,439	△ 1,739	450		△ 450	5,236		△ 5,236	188	6,312	6,124	21,187	9,722	△ 11,465			0	3,322	2,500	△ 822	41,011	44,523	3,512
		ファイナンス・リース債務の返済支出	692	692	0			0			0	677	57	△ 620			0	5,488	354	△ 5,134	353	2,078	1,725			0		0	7,210	3,181	△ 4,029	
		その他の施設整備等による支出			0			0	390	35	△ 355			0			0			0	4,177		△ 4,177			0		0	4,567	35	△ 4,532	
施設整備等支出計（５）	692	692	0	3,450	20,550	17,100	7,568	5,474	△ 2,094	1,127	57	△ 1,070	5,236	0	△ 5,236	5,676	6,666	990	25,717	11,800	△ 13,917	0	0	0	3,322	2,500	△ 822	52,788	47,739	△ 5,049		
施設整備等資金収支差額（６）＝（４）－（５）	△ 692	△ 692	0	△ 3,450	△ 20,550	△ 17,100	△ 7,058	△ 5,474	1,584	△ 1,127	△ 57	1,070	△ 5,236	0	5,236	△ 5,658	△ 6,666	△ 1,008	△ 25,717	△ 11,800	13,917	820	0	△ 820	△ 3,322	△ 2,500	822	△ 51,440	△ 47,739	3,701		
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	62,125	2,225	△ 59,900	1,502	21,502	20,000	2,533	1,178	△ 1,355	12,876	12,876	0	969	969	0	46,008	14,018	△ 31,990	3,552	12,552	9,000	3,194	3,194	0	2,892	537	△ 2,355	135,651	69,051	△ 66,600
		退職給付引当資産取崩収入	2,225	2,225	0	1,502	1,502	0	678	678	0	12,876	12,876	0	969	969	0	14,018	14,018	0	3,552	3,552	0	3,194	3,194	0	537	537	0	39,551	39,551	0
		人件費積立資産取崩収入	58,700		△ 58,700			0			0			0			0			0			0			0		0	58,700		△ 58,700	
		施設整備等積立資産取崩収入	1,200		△ 1,200		20,000	20,000	1,855	500	△ 1,355			0			0	31,990		△ 31,990		9,000	9,000			0	2,355		△ 2,355	37,400	29,500	△ 7,900
		拠点区分間繰入金収入	265,000	145,648	△ 119,352			0			0			0	30,000		△ 30,000			0	21,990		△ 21,990			0		0	316,990	145,648	△ 171,342	
		サービス区分間繰入金収入			0			0	6,000	5,000	△ 1,000			0			0			0	2,000		△ 2,000			0		0	8,000	5,000	△ 3,000	
		その他の活動収入計（７）	327,125	147,873	△ 179,252	1,502	21,502	20,000	8,533	6,178	△ 2,355	12,876	12,876	0	30,969	969	△ 30,000	46,008	14,018	△ 31,990	27,542	12,552	△ 14,990	3,194	3,194	0	2,892	537	△ 2,355	460,641	219,699	△ 240,942
		支出	積立資産支出	126,445	1,074	△ 125,371	23,991	3,964	△ 20,027	4,152	3,686	△ 466	6,375	6,375	0	687	687	0	8,055	9,673	1,618	12,906	4,968	△ 7,938	6,295	6,951	656	1,911	1,834	△ 77	190,817	39,212
	退職給付引当資産支出		1,445	1,074	△ 371	3,991	3,964	△ 27	3,652	3,686	34	6,375	6,375	0																		