

# 令和5年度 資金収支予算書

## 目 次

資金収支予算書	—————	1
資金収支予算書内訳表	—————	2
社会福祉事業区分 資金収支予算書内訳表	—————	3
公益事業区分 資金収支予算書内訳表	—————	4
拠点区分資金収支予算書		
A 法人本部	—————	5
B 杏友園	—————	6
C ふぼう	—————	8
D 啓生園	—————	10
E 第二啓生園	—————	12
F 福祉センター	—————	14
G オアシス	—————	16
H 地域公益事業	—————	17
I 推進センター	—————	18
J 温水プール	—————	19
K 体育センター	—————	20
L 肢体不自由児協会事業	—————	21

## 令和5年度予算の概要

令和5年度の当初予算は、法人全体の収入合計1,240,952,586円、支出合計1,239,149,925円で、前年度最終予算と比較し、収入が34,249,219円減、支出が55,234,864円減の予算額となった。

前年度の第二啓生園の書籍デジタル化事業の施設整備に係る補助金(収入)と固定資産取得(支出)が収支ともに予算減となった主な理由。

(1ページ下段 表1参照)

### I. 事業活動による収支

#### 1. 事業活動収入

- ①「就労支援事業収入」は、第二啓生園のデジタル事業の受注量増を見越し就労全体で前年比増の予算を計上。(8,392,476円増額)
- ②「障害福祉サービス等事業収入」は、各事業所の利用者数・利用率・利用実績の安定を予測し、前年比増の予算を計上。  
また、福祉・介護職員処遇改善加算について、加算(Ⅰ)・特定加算・ベースアップ加算を予算計上。
- ③「その他の事業収入」は、推進センター事業の全国障害者スポーツ大会の選手団派遣事業費が、今年度は昨年度の栃木県より遠方の鹿児島県開催のため増(9,706,135円)となったことが増額となった主な理由。
- ④「経常経費寄附金収入」は、肢体不自由児協会事業の「障がいのある子どもに愛の手を」普及運動、「手足の不自由な子どもを育てる運動」の寄附金を計上。

#### 2. 事業活動支出

- ⑤「人件費支出」は、今年度新規採用や欠員となっている職員の採用、育休職員の復職を見込み増額。
- ⑥「事業費支出」は、光熱費の高騰予測と推進センターの上記③の事由が増額の主な理由。
- ⑦「事務費支出」は、光熱費含む物価高騰を見越して経費削減により予算減となっている。

### II. 施設整備等による収支

#### 1. 施設整備等収入

特記無し

#### 2. 施設整備等支出

- ⑧「設備資金借入金元金償還支出」は、ふぼう建築費自己負担分として七十七銀行からの借入。  
令和5年度償還額
- ⑨「固定資産取得支出」は、杏友園でリフトの入替、啓生園で介護ベッド・エアマット・ストレッチャーの購入を計上。

### III. その他の活動による収支

#### 1. その他の活動による収入

- ⑩「積立資産取崩収入」は、杏友園・ふぼう・第二啓生園の前年度退職者の振興会退職金支給にともなう退職給付引当金と、杏友園で器具及び備品購入・啓生園で予定している修繕と器具及び備品購入のための積立資産取崩。

#### 2. その他の活動による支出

- ⑪「積立資産支出」は、退職給付引当資産の計上。

なお、予想される以上の光熱費の高騰や全般的な物価高の影響、また、築年数の経過による経年劣化に伴い、各事業所において、当初予算に計上していない突発的な修繕経費や、物品の更新等の経費発生が懸念される。

資金収支予算書(当初予算)  
(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		予算額(A)	前年度予算額(B)	増減(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	就労支援事業収入	89,350,000	80,957,524	8,392,476	①
	障害福祉サービス等事業収入	981,188,629	961,372,940	19,815,689	②
	その他の事業収入	146,102,957	136,187,366	9,915,591	③
	経常経費寄附金収入	6,254,000	6,250,000	4,000	④
	受取利息配当金収入	32,000	35,000	△ 3,000	
	その他の収入	10,903,000	14,446,619	△ 3,543,619	
	事業活動収入計(1)	1,233,830,586	1,199,249,449	34,581,137	
	支出				
	人件費支出	759,260,000	742,889,892	16,370,108	⑤
事業費支出	228,275,957	214,345,454	13,930,503	⑥	
事務費支出	132,302,000	139,530,119	△ 7,228,119	⑦	
就労支援事業支出	91,427,000	83,440,000	7,987,000		
支払利息支出	444,000	550,000	△ 106,000		
その他の支出	1,885,000	2,422,000	△ 537,000		
事業活動支出計(2)	1,213,593,957	1,183,177,465	30,416,492		
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,236,629	16,071,984	4,164,645		
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入		49,479,580	△ 49,479,580	
	固定資産売却収入		2,530	△ 2,530	
	施設整備等収入計(4)		49,482,110	△ 49,482,110	
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	9,996,000	9,996,000	0	⑧
固定資産取得支出	3,050,000	58,073,190	△ 55,023,190	⑨	
固定資産除却・廃棄支出		270,000	△ 270,000		
ファイナンス・リース債務の返済支出	6,457,968	6,457,968	0		
施設整備等支出計(5)	19,503,968	74,797,158	△ 55,293,190		
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,503,968	△ 25,315,048	5,811,080		
その他の活動による収支	収入				
	積立資産取崩収入	6,100,000	25,795,944	△ 19,695,944	⑩
	その他の活動による収入	1,022,000	674,302	347,698	
	その他の活動収入計(7)	7,122,000	26,470,246	△ 19,348,246	
支出					
積立資産支出	6,052,000	34,880,376	△ 28,828,376	⑪	
その他の活動による支出		1,529,790	△ 1,529,790		
その他の活動支出計(8)	6,052,000	36,410,166	△ 30,358,166		
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,070,000	△ 9,939,920	11,009,920		
予備費支出(10)	2,913,661	3,067,516	△ 153,855		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 1,111,000	△ 22,250,500	21,139,500		
前期末支払資金残高(12)	456,088,833	478,339,333	△ 22,250,500		
当期末支払資金残高(11)+(12)	454,977,833	456,088,833	△ 1,111,000		

表1

項目	予算額(A)	前年度予算額(B)	増減(A)-(B)
法人全体収入合計 (1)+(4)+(7)	1,240,952,586	1,275,201,805	△ 34,249,219
法人全体支出合計 (2)+(5)+(8)	1,239,149,925	1,294,384,789	△ 55,234,864

資金収支予算書内訳表(当初予算)  
(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		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	就労支援事業収入	90,204,000		90,204,000	△ 854,000	89,350,000
	障害福祉サービス等事業収入	981,188,629		981,188,629		981,188,629
	その他の事業収入	47,506,000	98,596,957	146,102,957		146,102,957
	経常経費寄附金収入	200,000	6,054,000	6,254,000		6,254,000
	受取利息配当金収入	27,000	5,000	32,000		32,000
	その他の収入	6,074,000	4,829,000	10,903,000		10,903,000
	事業活動収入計(1)	1,125,199,629	109,484,957	1,234,684,586	△ 854,000	1,233,830,586
	支出					
	人件費支出	712,543,000	46,717,000	759,260,000		759,260,000
事業費支出	178,554,000	50,509,957	229,063,957	△ 788,000	228,275,957	
事務費支出	120,262,000	12,106,000	132,368,000	△ 66,000	132,302,000	
就労支援事業支出	91,427,000		91,427,000		91,427,000	
支払利息支出	444,000		444,000		444,000	
その他の支出	1,885,000		1,885,000		1,885,000	
事業活動支出計(2)	1,105,115,000	109,332,957	1,214,447,957	△ 854,000	1,213,593,957	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	20,084,629	152,000	20,236,629	0	20,236,629	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	設備資金借入金元金償還支出	9,996,000		9,996,000		9,996,000
	固定資産取得支出	3,050,000		3,050,000		3,050,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	6,457,968		6,457,968		6,457,968	
施設整備等支出計(5)	19,503,968		19,503,968		19,503,968	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 19,503,968		△ 19,503,968		△ 19,503,968	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	6,100,000		6,100,000		6,100,000
	事業区分間繰入金収入		55,000	55,000	△ 55,000	0
	その他の活動による収入	1,022,000		1,022,000		1,022,000
	その他の活動収入計(7)	7,122,000	55,000	7,177,000	△ 55,000	7,122,000
	支出					
	積立資産支出	5,870,000	182,000	6,052,000		6,052,000
	事業区分間繰入金支出	55,000		55,000	△ 55,000	0
	その他の活動支出計(8)	5,925,000	182,000	6,107,000	△ 55,000	6,052,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,197,000	△ 127,000	1,070,000	0	1,070,000
予備費支出(10)	2,753,661	160,000	2,913,661		2,913,661	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 976,000	△ 135,000	△ 1,111,000	0	△ 1,111,000	
前期末支払資金残高(12)	449,364,224	6,724,609	456,088,833		456,088,833	
当期末支払資金残高(11)+(12)	448,388,224	6,589,609	454,977,833	0	454,977,833	

社会福祉事業区分 資金収支予算書内訳表(当初予算)  
(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		法人本部	杏友園	ふぼう	啓生園	第二啓生園	福祉センター	オアシス	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					91,427,000			91,427,000	△ 1,223,000	90,204,000
	就労支援事業収入										
	障害福祉サービス等事業収入		330,974,629	370,300,000	198,014,000	78,600,000		3,300,000	981,188,629		981,188,629
	その他の事業収入						47,506,000		47,506,000		47,506,000
	経常経費寄附金収入		200,000						200,000		200,000
	受取利息配当金収入	1,000	1,000	1,000	2,000	20,000	1,000	1,000	27,000		27,000
	その他の収入	1,349,000	910,000	489,000	920,000	1,780,000	626,000		6,074,000		6,074,000
	事業活動収入計(1)	1,350,000	332,085,629	370,790,000	198,936,000	171,827,000	48,133,000	3,301,000	1,126,422,629	△ 1,223,000	1,125,199,629
	支出										
	人件費支出	27,365,000	221,038,000	246,160,000	129,100,000	53,700,000	30,050,000	5,130,000	712,543,000		712,543,000
	事業費支出		57,420,000	62,490,000	37,665,000	10,610,000	9,807,000	730,000	178,722,000	△ 168,000	178,554,000
	事務費支出	7,290,000	37,350,000	34,900,000	22,134,000	11,350,000	7,926,000	367,000	121,317,000	△ 1,055,000	120,262,000
就労支援事業支出					91,427,000			91,427,000		91,427,000	
支払利息支出			444,000					444,000		444,000	
その他の支出		200,000	130,000	805,000	750,000			1,885,000		1,885,000	
事業活動支出計(2)	34,655,000	316,008,000	344,124,000	189,704,000	167,837,000	47,783,000	6,227,000	1,106,338,000	△ 1,223,000	1,105,115,000	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 33,305,000	16,077,629	26,666,000	9,232,000	3,990,000	350,000	△ 2,926,000	20,084,629	0	20,084,629	
施設整備等による収支											
収入											
施設整備等収入計(4)											
支出											
設備資金借入金元金償還支出			9,996,000						9,996,000		9,996,000
固定資産取得支出		2,500,000		550,000					3,050,000		3,050,000
ファイナンス・リース債務の返済支出	120,000	1,597,968	2,130,000	1,410,000	1,200,000			6,457,968		6,457,968	
施設整備等支出計(5)	120,000	4,097,968	12,126,000	1,960,000	1,200,000			19,503,968		19,503,968	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 120,000	△ 4,097,968	△ 12,126,000	△ 1,960,000	△ 1,200,000			△ 19,503,968		△ 19,503,968	
その他の活動による収支											
収入											
積立資産取崩収入		3,000,000	800,000	1,600,000	700,000			6,100,000		6,100,000	
拠点区分間繰入金収入	34,000,000					100,000	2,000,000	36,100,000	△ 36,100,000	0	
その他の活動による収入		22,000	270,000		730,000			1,022,000		1,022,000	
その他の活動収入計(7)	34,000,000	3,022,000	1,070,000	1,600,000	1,430,000	100,000	2,000,000	43,222,000	△ 36,100,000	7,122,000	
支出											
積立資産支出	220,000	1,680,000	2,100,000	1,100,000	500,000	270,000		5,870,000		5,870,000	
事業区分間繰入金支出	55,000							55,000		55,000	
拠点区分間繰入金支出	100,000	12,708,000	13,356,000	7,272,000	2,664,000			36,100,000	△ 36,100,000	0	
その他の活動支出計(8)	375,000	14,388,000	15,456,000	8,372,000	3,164,000	270,000		42,025,000	△ 36,100,000	5,925,000	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	33,625,000	△ 11,366,000	△ 14,386,000	△ 6,772,000	△ 1,734,000	△ 170,000	2,000,000	1,197,000	0	1,197,000	
予備費支出(10)	200,000	613,661	154,000	500,000	1,056,000	180,000	50,000	2,753,661		2,753,661	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	0	0	0	0	0	0	△ 976,000	△ 976,000	0	△ 976,000	
前期末支払資金残高(12)	46,502,638	124,390,870	101,259,462	128,433,099	42,336,335	0	6,441,820	449,364,224		449,364,224	
当期末支払資金残高(11)+(12)	46,502,638	124,390,870	101,259,462	128,433,099	42,336,335	0	5,465,820	448,388,224	0	448,388,224	

公益事業区分 資金収支予算書内訳表(当初予算)  
(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		地域公益事業	推進センター	温水プール	体育センター	肢体不自由児協会事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入								
	その他の事業収入	490,000	35,915,957	33,000,000	28,946,000	245,000	98,596,957		98,596,957
	経常経費寄附金収入	40,000				6,014,000	6,054,000		6,054,000
	受取利息配当金収入	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	5,000		5,000
	その他の収入	316,000		3,400,000	1,113,000		4,829,000		4,829,000
	事業活動収入計(1)	847,000	35,916,957	36,401,000	30,060,000	6,260,000	109,484,957		109,484,957
支出	人件費支出		8,836,000	14,781,000	18,584,000	4,516,000	46,717,000		46,717,000
	事業費支出	975,000	26,068,957	16,490,000	5,515,000	1,461,000	50,509,957		50,509,957
	事務費支出		937,000	5,060,000	5,829,000	280,000	12,106,000		12,106,000
	事業活動支出計(2)	975,000	35,841,957	36,331,000	29,928,000	6,257,000	109,332,957		109,332,957
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 128,000	75,000	70,000	132,000	3,000	152,000		152,000
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								
	事業区分間繰入金収入				55,000		55,000		55,000
	その他の活動収入計(7)				55,000		55,000		55,000
	支出								
	積立資産支出		65,000	30,000	87,000		182,000		182,000
	その他の活動支出計(8)		65,000	30,000	87,000		182,000		182,000
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		△ 65,000	△ 30,000	△ 32,000		△ 127,000		△ 127,000
	予備費支出(10)	7,000	10,000	40,000	100,000	3,000	160,000		160,000
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 135,000	0	0	0	0	△ 135,000		△ 135,000
	前期末支払資金残高(12)	567,079				6,157,530	6,724,609		6,724,609
	当期末支払資金残高(11)+(12)	432,079	0	0	0	6,157,530	6,589,609		6,589,609