

訪問看護ステーション

収支モデル

このシミュレーションはその全てを保障するものではありません。

※利用者は、介護保険と医療保険利用がそれぞれがいるが、わかりやすくするために介護保険のみの数値に直して作成しています。

(単位:千円)

経過月数	単価等	1ヶ月目 開業前月	2ヶ月目 開業初月	3ヶ月目	4ヶ月目	5ヶ月目	6ヶ月目	7ヶ月目	8ヶ月目	9ヶ月目	10ヶ月目	11ヶ月目	12ヶ月目	合計	比率
売上高			180	675	1,125	1,575	2,228	2,723	3,218	3,713	3,960	4,208	4,455	28,058	100.00
医療・介護保険収入			162	608	1,013	1,418	2,005	2,450	2,896	3,341	3,564	3,787	4,010	25,252	90.00
利用者負担金	10%		18	68	113	158	223	272	322	371	396	421	446	2,806	10.00
訪問スタッフ数	(常勤)	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	23	
	(非常勤)	0	1.5	1.5	1.5	1.5	2	2	2	3	4	4	4	27	
訪問スタッフ数合計		1	3.5	3.5	3.5	3.5	4	4	4	5	6	6	6	50	
利用者数			5	15	25	35	45	55	65	75	80	85	90	575	
訪問件数			20	75	125	175	248	303	358	413	440	468	495	3,118	
利用者一人当たり/月			※	5.0	5.0	5.0	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5	5.5		
利用者平均単価/件	9,000														
販売管理費		5,987	1,749	1,834	1,910	1,988	2,228	2,313	2,397	2,775	3,111	3,153	3,195	32,640	116.33
人件費合計		342	1,204	1,289	1,365	1,443	1,668	1,753	1,837	2,150	2,421	2,463	2,505	20,440	72.85
役員報酬														0	0.00
管理者(スタッフ兼務)給与	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3,600	12.83
常勤スタッフ給与	250	0	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	2,750	9.80
非常勤スタッフ給与	200	0	300	300	300	300	400	400	400	600	800	800	800	5,400	19.25
インセンティブ	15%	0	27	101	168	236	334	408	482	556	594	631	668	4,205	14.99
事務職員給与	180	0	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	1,980	7.06
福利厚生	14%	42	147	158	167	177	204	215	225	264	297	302	307	2,505	8.93
家賃	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200	4.28
駐車場代	15	15	60	60	60	60	60	60	60	75	90	90	90	780	2.78
車両費	20	20	70	70	70	70	80	80	80	100	120	120	120	1,000	3.56
消耗品費	10	10	35	35	35	35	40	40	40	50	60	60	60	500	1.78
その他		5,500	280	280	280	280	280	280	280	300	320	320	320	8,720	31.08
営業利益		▲ 5,987	▲ 1,569	▲ 1,159	▲ 785	▲ 413	▲ 1	410	821	938	849	1,055	1,260	-4,583	-16.33

【キャッシュフロー表】

※営業収支の収入は医療・介護保険共に月末締め翌々月25日の現金収入となるため、下表のようになる。(利用者負担金も同様の考えで記入)

手持ち資金		繰越	0	▲ 5,987	▲ 7,736	▲ 9,570	▲ 11,300	▲ 12,613	▲ 13,716	▲ 14,454	▲ 14,624	▲ 14,676	▲ 14,570	▲ 14,010
営業収支	収入					180	675	1,125	1,575	2,228	2,723	3,218	3,713	3,960
	支出		5,987	1,749	1,834	1,910	1,988	2,228	2,313	2,397	2,775	3,111	3,153	3,195
	営業収支		▲ 5,987	▲ 1,749	▲ 1,834	▲ 1,730	▲ 1,313	▲ 1,103	▲ 738	▲ 170	▲ 53	107	560	765
財務収支	銀行借入れ													
	その他借入等													
	返済等													
	法人税等													
	財務収支													
	収支		▲ 5,987	▲ 7,736	▲ 9,570	▲ 11,300	▲ 12,613	▲ 13,716	▲ 14,454	▲ 14,624	▲ 14,676	▲ 14,570	▲ 14,010	▲ 13,245

経過月数	単価等	13ヶ月目	14ヶ月目	15ヶ月目	16ヶ月目	17ヶ月目	18ヶ月目	19ヶ月目	20ヶ月目	21ヶ月目	22ヶ月目	23ヶ月目	24ヶ月目	合計	比率
売上高		5,400	5,670	5,940	6,210	6,480	6,750	7,020	7,290	7,560	7,830	8,100	8,370	82,620	100.00
医療・介護保険収入		4,860	5,103	5,346	5,589	5,832	6,075	6,318	6,561	6,804	7,047	7,290	7,533	74,358	90.00
利用者負担金	10%	540	567	594	621	648	675	702	729	756	783	810	837	8,262	10.00
訪問スタッフ数	(常勤)	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36	
	(非常勤)	4	4	5	5	6	6	7	8	8	8	9	9	79	
訪問スタッフ数合計		7	7	8	8	9	9	10	10	11	11	11	12	113	
利用者数		100	105	110	115	120	125	130	135	140	145	150	155	1,530	
訪問件数		600	630	660	690	720	750	780	810	840	870	900	930	9,180	
利用者一人当たり/月		6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0		
利用者平均単価/件	9,000														
販売管理費		4,207	3,753	4,092	4,138	4,478	4,523	4,863	5,137	5,248	5,294	5,569	5,679	56,981	68.97
人件費合計		3,452	2,998	3,272	3,318	3,593	3,638	3,913	4,187	4,233	4,279	4,554	4,599	45,536	55.11
役員報酬		500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	500	0.61
管理者(スタッフ兼務)給与	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3,600	4.36
常勤スタッフ給与	250	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6,000	7.26
非常勤スタッフ給与	200	800	800	1,000	1,000	1,200	1,200	1,400	1,600	1,600	1,600	1,800	1,800	15,800	19.12
インセンティブ	15%	810	850	891	931	972	1,012	1,053	1,093	1,134	1,174	1,215	1,255	12,390	15.00
事務職員給与	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	180	2,160	2.61
福利厚生	14%	362	368	401	407	441	446	480	514	519	525	559	564	5,586	6.76
家賃	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200	1.45
駐車場代	15	105	105	120	120	135	135	150	150	165	165	165	180	1,695	2.05
車両費	20	140	140	160	160	180	180	200	200	220	220	220	240	2,260	2.74
消耗品費	10	70	70	80	80	90	90	100	100	110	110	110	120	1,130	1.37
その他		340	340	360	360	380	380	400	400	420	420	420	440	4,660	5.64
営業利益		1,193	1,917	1,848	2,072	2,002	2,227	2,157	2,153	2,312	2,536	2,531	2,691	25,639	31.03

【キャッシュフロー表】

前期繰越金	▲ 13,245	繰越	▲ 13,245	▲ 13,245	▲ 12,543	▲ 11,235	▲ 9,703	▲ 8,241	▲ 6,554	▲ 4,937	▲ 3,324	▲ 1,552	445	2,436
営業収支	収入		4,208	4,455	5,400	5,670	5,940	6,210	6,480	6,750	7,020	7,290	7,560	7,830
	支出		4,207	3,753	4,092	4,138	4,478	4,523	4,863	5,137	5,248	5,294	5,569	5,679
	営業収支		1	702	1,308	1,532	1,462	1,687	1,617	1,613	1,772	1,996	1,991	2,151
財務収支	銀行借入れ													
	その他借入等													
	返済等													
	法人税等													
	財務収支													
	収支		▲ 13,245	▲ 12,543	▲ 11,235	▲ 9,703	▲ 8,241	▲ 6,554	▲ 4,937	▲ 3,324	▲ 1,552	445	2,436	4,587

※ その他 550万円は、事務所敷金、什器備品、採用コスト、弊社との契約費用を含む
毎月のその他は、弊社サポート費12万円、訪問交通費、ガソリン代(1台につき月2万円) ソフト料含む
利用者平均単価：814単位×福岡市5級地10.70円＋各種加算平均＝9,000円
家賃：10万円 駐車場：1台15千円 車両リース代：1台2万円