

# ■訪問看護ステーション 収支シミュレーション

※本収支シミュレーションは、あくまで参考値であり、売上・利益を保証するものではありません。

(千円)

| 摘要             |         | 単価      | 開業準備<br>3ヶ月 | 開業      | 2ヶ月目    | 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      | 売上比    | 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     | 売上比    |       |
|----------------|---------|---------|-------------|---------|---------|---------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------|-------|--------|--------|-------|
| <b>売上</b>      |         |         | 0           | 204     | 408     | 612     | 816      | 1,020    | 1,224    | 1,428    | 1,632    | 1,836   | 2,040   | 2,244   | 2,448   | 15,912  | 100.0% | 2,652   | 2,856   | 3,060   | 3,264   | 3,468   | 3,672   | 3,876   | 4,080   | 4,284   | 4,488   | 4,692 | 4,896 | 45,288 | 100.0% |       |
| お客様数           | 訪問単価/件  | 8,500円  | -           | 4       | 8       | 12      | 16       | 20       | 24       | 28       | 32       | 36      | 40      | 44      | 48      | 48      | -      | 52      | 56      | 60      | 64      | 68      | 72      | 76      | 80      | 84      | 88      | 92    | 96    | 96     | -      |       |
| 訪問件数           | 稼働20日/月 | 6件/人・月  | -           | 24      | 48      | 72      | 96       | 120      | 144      | 168      | 192      | 216     | 240     | 264     | 288     | 1,872   | -      | 312     | 336     | 360     | 384     | 408     | 432     | 456     | 480     | 504     | 528     | 552   | 576   | 5,328  | -      |       |
| スタッフ数          | 常勤      | 週5日     | 1           | 2       | 2       | 2       | 2        | 2        | 2        | 2        | 2        | 2       | 2       | 2       | 2       | 2       | -      | 2       | 2       | 2       | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       | 3       | 3     | 3     | 3      | 3      | -     |
|                | 非常勤     | 週2.5日   | 0           | 1       | 1       | 1       | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        | 1       | 1       | 2       | 2       | 3       | 3      | -       | 3       | 4       | 4       | 4       | 4       | 4       | 4       | 5       | 5       | 6     | 6     | 6      | 6      | -     |
| スタッフ数計         |         |         | 1           | 3       | 3       | 3       | 3        | 3        | 3        | 3        | 3        | 3       | 4       | 4       | 5       | 5       | -      | 5       | 6       | 6       | 7       | 7       | 7       | 7       | 7       | 8       | 8       | 9     | 9     | 9      | -      |       |
| <b>原価・販管費</b>  |         |         | 6,883       | 1,286   | 1,298   | 1,311   | 1,323    | 1,335    | 1,347    | 1,380    | 1,392    | 1,404   | 1,977   | 1,594   | 2,267   | 24,798  | 155.8% | 2,063   | 2,736   | 2,253   | 3,949   | 2,673   | 2,685   | 2,718   | 2,730   | 3,403   | 3,159   | 3,733 | 3,349 | 35,450 | 78.3%  |       |
| <b>人件費 計</b>   |         |         | 1,584       | 1,089   | 1,089   | 1,089   | 1,089    | 1,089    | 1,089    | 1,089    | 1,089    | 1,089   | 1,254   | 1,254   | 1,419   | 15,312  | 96.2%  | 1,659   | 1,824   | 1,824   | 2,220   | 2,220   | 2,220   | 2,220   | 2,220   | 2,220   | 2,385   | 2,625 | 2,790 | 2,790  | 26,997 | 59.6% |
| 管理者給与          |         | 440     | 1,320       | 440     | 440     | 440     | 440      | 440      | 440      | 440      | 440      | 440     | 440     | 440     | 440     | 6,600   | 41.5%  | 440     | 440     | 440     | 440     | 440     | 440     | 440     | 440     | 440     | 440     | 440   | 440   | 440    | 5,280  | 11.7% |
| 常勤者給与          | 開業月入社   | 330     | 0           | 330     | 330     | 330     | 330      | 330      | 330      | 330      | 330      | 330     | 330     | 330     | 330     | 3,960   | 24.9%  | 330     | 330     | 330     | 660     | 660     | 660     | 660     | 660     | 660     | 660     | 660   | 660   | 660    | 6,930  | 15.3% |
| 事務、営業給与        |         | 200     | 0           | 0       | 0       | 0       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0.0%   | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     | 200     | 400     | 400   | 400   | 3,000  | 6.6%   |       |
| 法定福利費など        | ※非常勤除く  | 20%     | 264         | 154     | 154     | 154     | 154      | 154      | 154      | 154      | 154      | 154     | 154     | 154     | 154     | 2,112   | 13.3%  | 194     | 194     | 194     | 260     | 260     | 260     | 260     | 260     | 260     | 300     | 300   | 300   | 3,042  | 6.7%   |       |
| 非常勤者給与         | 開業月入社   | 165     | 0           | 165     | 165     | 165     | 165      | 165      | 165      | 165      | 165      | 165     | 330     | 330     | 495     | 2,640   | 16.6%  | 495     | 660     | 660     | 660     | 660     | 660     | 660     | 660     | 825     | 825     | 990   | 990   | 8,745  | 19.3%  |       |
| <b>経費 計</b>    |         |         | 5,299       | 197     | 209     | 222     | 234      | 246      | 258      | 291      | 303      | 315     | 723     | 340     | 848     | 9,486   | 59.6%  | 404     | 912     | 429     | 1,729   | 453     | 465     | 498     | 510     | 1,018   | 534     | 943   | 559   | 8,453  | 18.7%  |       |
| 家賃             | 保証金600  | 100     | 300         | 100     | 100     | 100     | 100      | 100      | 100      | 100      | 100      | 100     | 100     | 100     | 100     | 1,500   | 9.4%   | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100   | 100   | 1,200  | 2.6%   |       |
| 求人広告費          | 人材紹介料   | 20%     | 2,244       | 0       | 0       | 0       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 396     | 0       | 396     | 3,036   | 19.1%  | 0       | 396     | 0       | 1,188   | 0       | 0       | 0       | 0       | 396     | 0       | 396   | 0     | 2,376  | 5.2%   |       |
| 通信費            | 携帯、I P代 | 150     | 50          | 50      | 50      | 50      | 50       | 50       | 50       | 70       | 70       | 70      | 70      | 70      | 70      | 870     | 5.5%   | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     | 100     | 120     | 120     | 120     | 120     | 120   | 120   | 1,320  | 2.9%   |       |
| 駐車場代           | 敷金30千円  | 15      | 45          | 15      | 15      | 15      | 15       | 15       | 15       | 15       | 15       | 15      | 15      | 15      | 15      | 225     | 1.4%   | 15      | 15      | 15      | 15      | 15      | 15      | 15      | 15      | 15      | 15      | 15    | 15    | 180    | 0.4%   |       |
| 車両代            | 自動車/自転車 | 500/100 | 0           | 0       | 0       | 0       | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        | 0       | 0       | 0       | 100     | 100     | 0.6%   | 0       | 100     | 0       | 100     | 0       | 0       | 0       | 0       | 100     | 0       | 0     | 0     | 300    | 0.7%   |       |
| 水道光熱費          |         | 20      | 60          | 20      | 20      | 20      | 20       | 20       | 20       | 20       | 20       | 20      | 20      | 20      | 20      | 300     | 1.9%   | 30      | 30      | 30      | 30      | 30      | 30      | 30      | 30      | 30      | 30      | 30    | 30    | 30     | 360    | 0.8%  |
| その他経費          | 消耗品など   | 売上の6%   |             | 12      | 24      | 37      | 49       | 61       | 73       | 86       | 98       | 110     | 122     | 135     | 147     | 955     | 6.0%   | 159     | 171     | 184     | 196     | 208     | 220     | 233     | 245     | 257     | 269     | 282   | 294   | 2,717  | 6.0%   |       |
| 初期費用           | 内訳下記    |         | 2,500       |         |         |         |          |          |          |          |          |         |         |         |         | 2,500   | 15.7%  |         |         |         |         |         |         |         |         |         |         |       |       | 0      | 0.0%   |       |
| <b>営業利益</b>    |         |         | -6,883      | -1,082  | -890    | -699    | -507     | -315     | -123     | 48       | 240      | 432     | 63      | 650     | 181     | -8,886  | -55.8% | 589     | 120     | 807     | -685    | 795     | 987     | 1,158   | 1,350   | 881     | 1,329   | 959   | 1,547 | 9,838  | 21.7%  |       |
| <b>営業利益 累計</b> |         |         | ▲ 6,883     | ▲ 7,965 | ▲ 8,856 | ▲ 9,554 | ▲ 10,061 | ▲ 10,377 | ▲ 10,500 | ▲ 10,452 | ▲ 10,212 | ▲ 9,780 | ▲ 9,717 | ▲ 9,067 | ▲ 8,886 | ▲ 8,886 | -55.8% | ▲ 8,297 | ▲ 8,177 | ▲ 7,370 | ▲ 8,055 | ▲ 7,260 | ▲ 6,273 | ▲ 5,115 | ▲ 3,764 | ▲ 2,883 | ▲ 1,555 | ▲ 595 | 952   | 952    | 6.0%   |       |
| 人件費率/当月        |         |         |             | 533.8%  | 266.9%  | 177.9%  | 133.5%   | 106.8%   | 89.0%    | 76.3%    | 66.7%    | 59.3%   | 61.5%   | 55.9%   | 58.0%   | 96.2%   | 96.2%  | 62.6%   | 63.9%   | 59.6%   | 68.0%   | 64.0%   | 60.5%   | 57.3%   | 54.4%   | 55.7%   | 58.5%   | 59.5% | 57.0% | 59.6%  | 59.6%  |       |
| 原価率/当月         |         |         |             | 630.5%  | 318.3%  | 214.2%  | 162.1%   | 130.9%   | 110.1%   | 96.6%    | 85.3%    | 76.5%   | 96.9%   | 71.0%   | 92.6%   | 155.8%  | 155.8% | 77.8%   | 95.8%   | 73.6%   | 121.0%  | 77.1%   | 73.1%   | 70.1%   | 66.9%   | 79.4%   | 70.4%   | 79.6% | 68.4% | 78.3%  | 78.3%  |       |
| 営業利益率/当月       |         |         |             | -530.5% | -218.3% | -114.2% | -62.1%   | -30.9%   | -10.1%   | 3.4%     | 14.7%    | 23.5%   | 3.1%    | 29.0%   | 7.4%    | -55.8%  | -55.8% | 22.2%   | 4.2%    | 26.4%   | -21.0%  | 22.9%   | 26.9%   | 29.9%   | 33.1%   | 20.6%   | 29.6%   | 20.4% | 31.6% | 21.7%  | 21.7%  |       |

■初期費用 (千円)

- 複合機、電話器 (家庭用) 50
- PC (3台) 200
- 事務所什器・備品 (中古の場合) 700
- 事務所保証金 600
- 自動車 (中古の場合) 500
- 自転車 (100千円×2台) 200
- 家電 (洗濯機、掃除機など) 150
- 法人創設費、指定申請費 100
- 合計 2,500**

■売上

- 開業準備期間: 3ヶ月
- 純増4名/月
- 訪問単価: 8.5千円/月
- 訪問件数: 6件/日

■原価・販管費

- 管理者給与: 440千円/月 ※賞与・退職金含む
- 常勤給与 (週5日勤務): 330千円/月 ※賞与・退職金含む
- 非常勤給与 (週2.5日勤務): 時給1,900~2,000円
- 開業時、自動車1台購入 (営業、緊急用など)。訪問サービスは自転車にて算出。
- 求人広告費・・・人材紹介料、年収の20%で算出
- ※貴社ホームページは、SMS(株)社が無料でご提供いたします。