

## 別紙 3

- ・ 指定管理者の収支計画

◆開設計画 要件設定①(患者、人員)

病床計画 病床利用率

申請病床数	210	
一般病床	210	67%
療養病床	0	

患者計画

一日平均		
一般入院患者数	140	
療養型入院患者数	0	計 140
一日平均		
外来患者数	300	0

人員計画 法定基準数 初年度

法定医師数	21	23
法定看護数	80	80
看護補助者		29
通所リハ基準看護師		0
通所リハ補助者		0
PT, OT		3
法定薬剤師	6	6
栄養士	1	2
X線技師		6
検査技師		7
事務、他	40	5
人員合計	196	0

人件費計画

	法定基準数	初年度	月給与	年間月数	年間給与	給与合計 (単位:千円)
医師	21	23	1,100	14	15,400	354,200
看護師	40	57	300	16	4,800	273,600
准看、補助	40	52	200	16	3,200	166,400
パラメディカル	7	24	250	16	4,000	94,533
事務、他		40	220	16	3,520	139,392
人員合計		196				1,028,125
			法定福利費	12%		123,375
			年間人件費合計			1,151,500

予定診療科目

内科	外科	循環器内科	心臓血管外科	脳神経外科	整形外科	形成外科
○	○	○		○	○	
耳鼻咽喉科	歯科口腔外科	皮膚科	泌尿器科	小児科	消化器内科	産婦人科
				○	○	○
眼科	放射線科	リハビリテーション科	麻酔科			
	○	○				

新看護体系 人員割合 看護基準 看護加算 看護師割合

109	看護師	80	看護割合	2.0	A	70%以上
	(うち准看護)	24	加算	A	B	40%~70%
療養型	補助者	29	補助者割合	5	なし	40%以下
0	看護師	0	看護割合	5		看護割合比較
	補助者	0	補助者割合	5		1.4:1→7:1

外来処方箋	210	(外来X70%)	2.6:1→13:1
			3.0:1→15:1

1 事務長	法定数	医師	((療養入院÷3+一般入院+外来÷2.5)-52)÷16+3
総務		看護師	(療養入院÷6+一般入院÷3)+外来÷30
医事		看護補助	療養入院÷6
補助他		薬剤師	療養入院÷150+一般入院÷70+外来処方箋÷75
運転手兼		栄養士	100床以上に1人
6 調理厨房(常勤換算)	基準数	放射線技師	(入院+外来)÷80
		検査技師	(入院+外来)÷60

◆開設計画 要件設定②(土地、建物)

建物使用条件

(金額単位:千円)

(新築・取得の場合)	坪	m <sup>2</sup>
延床面積①	8,271.83	27,345.04
建築工事費単価	646.9	195.7

取得価格	坪単価
5,560,141	672.2
5,351,000	建築工事費①
209,141	設計監理費等

(賃借の場合)	坪	m <sup>2</sup>
延床面積②	8,271.83	27,345.04

賃借料	坪単価
年間 232,779	28.1
月間 19,398	2.3

賃借料	坪単価(円)	月間	年間
建物	2,345	19,398	232,779
その他	0	0	0
合計	2,345	19,398	232,779

建物の構造	鉄骨造
階数	9

地下2階、地上7階

◆開設計画 要件設定③(資金・費用)

経費	m <sup>2</sup> 単価(円)	月間	年間	標準単価
水道光熱費	420	11,485	137,819	600
保守衛生費	350	9,571	114,849	500

リース料	価格	利率	月間	年間
医療機器	1,500,000	1.33	33,250	399,000

減価償却費	取得価格	年数	初年度
建物	2,939,578	29	92,597
設備	2,359,963	15	140,182
機械器具、備品	100,000	5	36,900

施設名	生駒市立病院 65%
-----	------------

土地条件

取得の場合	坪	坪単価(円)	m <sup>2</sup>
土地面積③			
取得価格③			
造成費	49,170		

(賃借の場合)	坪	坪単価(円)	m <sup>2</sup>
土地面積①	1,663.75		5,500.00
年間賃借料	0		
月間賃借料	0		

建蔽率	80%	最大建坪	1,331.0	4,400.00
容積率	400%	最大延床	6,655.0	22,000.00

土地取得税	0
建物取得税	0
保存登記税	0
移転登記税	0
抵当権設定費	0
不動産手数料	0
税金等合計	0

資金計画 (単位:千円)

土地	0	自己資金	388,000
建物	0	銀行①借入	0
機械器具	100,000	事業団借入	0
運転資金	288,000		
計	388,000	計	388,000

※運転資金は人件費の3ヶ月分+税金・保証金等

借入金	返済期間	金利	据置期間
銀行①借入	0	20	2.40%
			1

本部借入資金	返済期間	金利	据置期間
当初借入資金	300,000	10	2.00%
2年目借入資金	300,000	10	2.00%
3年目借入資金	300,000	10	2.00%
4年目借入資金	100,000	10	2.00%
5年目借入資金	0	10	2.00%

収支計画表

建築工事費8,232,000千円×請負率65%

生駒市立病院

(金額単位:千円)

		初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度		
入院	1日平均患者数(人)	140.0	161.0	177.1	186.0	195.3	205.0	205.0	205.0	205.0	205.0		
	1人1日診療単価(円)	29,300	30,179	31,084	32,017	32,977	33,967	34,986	36,035	37,116	38,230		
外来	1日平均患者数(人)	300.0	360.0	432.0	496.8	546.5	573.8	596.8	614.7	627.0	633.2		
	1人1日診療単価(円)	9,000	9,270	9,548	9,835	10,130	10,433	10,746	11,069	11,401	11,743	対医療収入	
医療収入	入院収入	1,497,230	1,773,469	2,009,340	2,173,102	2,350,209	2,541,751	2,618,004	2,696,544	2,777,440	2,860,764	51%	
	外来収入	985,500	1,218,078	1,505,544	1,783,317	2,020,499	2,185,169	2,340,753	2,483,305	2,608,960	2,714,101	48%	
	診療収入計	2,482,730	2,991,547	3,514,885	3,956,419	4,370,708	4,726,921	4,958,757	5,179,849	5,386,401	5,574,865	99%	
	室料差額	8,983	10,641	12,056	13,039	14,101	15,251	15,708	16,179	16,665	17,165	0.3%	
	文書料収入	4,965	5,983	7,030	7,913	8,741	9,454	9,918	10,360	10,773	11,150	0.2%	
	人間ドック収入	30,000	31,500	33,075	34,729	36,465	38,288	40,203	42,213	44,324	46,540	0.8%	
	小児科輪番体制補助金	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	0.0%	
	産婦人科一次輪番補助金	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	0.1%	
	内科外科輪番制委託料	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	0.2%	
	保険等調整	-9,931	-11,966	-14,060	-15,826	-17,483	-18,908	-19,835	-20,719	-21,546	-22,299	-0.4%	
収入合計	2,535,432	3,046,389	3,571,670	4,014,957	4,431,217	4,789,690	5,023,435	5,246,566	5,455,300	5,646,104	100%		
医療費用	医薬品費	354,960	411,262	464,317	521,944	576,058	622,660	653,046	682,054	709,189	733,993	13%	
	医療消耗品	253,543	289,407	339,309	381,421	420,966	455,021	477,226	498,424	518,254	536,380	10%	
	その他	229,848	273,535	316,445	350,928	383,668	412,504	428,983	444,714	459,430	472,881	8%	
	計	838,352	974,205	1,120,070	1,254,294	1,380,692	1,490,184	1,559,256	1,625,191	1,686,872	1,743,255	31%	
	医療機器リース料	199,500	399,000	399,000	399,000	399,000	399,000	399,500	399,500	399,500	399,500	4%	
	人件費	354,200	397,412	445,897	500,296	561,332	601,187	637,739	670,009	697,077	718,129	13%	
	その他	797,300	901,514	1,020,453	1,156,324	1,283,702	1,370,733	1,441,313	1,505,480	1,561,787	1,608,952	28%	
	計	1,151,500	1,298,926	1,466,350	1,656,620	1,845,034	1,971,920	2,079,052	2,175,489	2,258,864	2,327,081	41%	
	経費	水道光熱費	137,819	144,710	151,945	159,543	167,520	175,896	184,691	193,925	203,621	213,803	4%
	保守衛生費	114,849	120,591	126,621	132,952	139,600	146,580	153,909	161,604	169,684	178,168	3%	
その他	152,126	182,783	214,300	240,897	265,873	287,381	301,406	314,794	327,318	338,766	6%		
計	404,794	448,085	492,867	533,392	572,993	609,857	640,005	670,323	700,624	730,737	13%		
費用合計	2,594,146	3,120,215	3,478,287	3,843,306	4,197,718	4,271,461	4,477,813	4,670,503	4,845,860	5,000,573	89%		
医療利益(%)	-2%	-2%	3%	4%	5%	11%	11%	11%	11%	11%	11%		
(賃借料、減価償却費除く)	-58,714	-73,826	93,383	171,651	233,499	518,228	545,622	576,062	609,440	645,531	645,531	11%	
売店収入													
売店費用													
計													
営業利益	-58,714	-73,826	93,383	171,651	233,499	518,228	545,622	576,062	609,440	645,531	645,531	11%	
その他費用	土地建物賃借料					232,779	232,779	232,779	232,779	232,779	232,779	4%	
	減価償却	36,900	23,284	14,692	9,271	5,850	0	36,900	23,284	14,692	9,271	0%	
計	36,900	23,284	14,692	9,271	238,629	232,779	269,679	256,063	247,471	242,050	4%		
医療外損益	収益												
	受取利息												
その他収益													
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
費用	支払利息	6,000	12,000	17,333	18,000	16,000	13,778	11,556	9,333	7,111	4,889	0%	
	その他費用	200,000										0%	
計	206,000	12,000	17,333	18,000	16,000	13,778	11,556	9,333	7,111	4,889	0%		
医療外損益合計	-206,000	-12,000	-17,333	-18,000	-16,000	-13,778	-11,556	-9,333	-7,111	-4,889	-4,889	0%	
経常利益	-301,614	-109,110	61,358	144,380	-21,130	271,672	264,387	310,666	354,858	398,592	398,592	7%	
対医療収入(%)	-11.9%	-3.6%	1.7%	3.6%	-0.5%	5.7%	5.3%	5.9%	6.5%	7.1%			
法人税等 50%	0	0	0	0	0	22,777	132,194	155,333	177,429	199,296	199,296		
差引年間損益	-301,614	-109,110	61,358	144,380	-21,130	248,894	132,194	155,333	177,429	199,296	199,296		
※ 累積赤字解消まで法人税は¥0													
返済金額	0	33,333	66,667	100,000	111,111	111,111	111,111	111,111	111,111	111,111	111,111		
返済原資	-264,714	-85,826	76,050	153,651	-15,280	248,894	169,094	178,617	192,121	208,567	208,567		

医業原価内訳(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
医薬品費	354,960	411,262	464,317	521,944	576,058	622,660	653,046	682,054	709,189	733,993
対医業収入(%)	14.0%	13.5%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%
医療消耗品	253,543	289,407	339,309	381,421	420,966	455,021	477,226	498,424	518,254	536,380
(%)	10.0%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%
検査委託料	50,709	60,928	71,433	80,299	88,624	95,794	100,469	104,931	109,106	112,922
(%)	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
検査材料費	25,354	30,464	35,717	40,150	44,312	47,897	50,234	52,466	54,553	56,461
(%)	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
画像診断材料費	50,709	60,928	71,433	80,299	88,624	95,794	100,469	104,931	109,106	112,922
(%)	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
給食材料費	51,100	58,765	64,642	67,874	71,267	74,831	74,831	74,831	74,831	74,831
(%)	2.0%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%
基準寝具委託費	1,268	1,523	1,786	2,007	2,216	2,395	2,512	2,623	2,728	2,823
(%)	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%
その他経費	50,709	60,928	71,433	80,299	88,624	95,794	100,469	104,931	109,106	112,922
(%)	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
医業原価合計	838,352	974,205	1,120,070	1,254,294	1,380,692	1,490,184	1,559,256	1,625,191	1,686,872	1,743,255
対医業収入(%)	33.1%	32.0%	31.4%	31.2%	31.2%	31.1%	31.0%	31.0%	30.9%	30.9%

年間昇給率	法定福利費
2.0%	12.0%

新看護体系

新看護	2.0	加算
補助	5	A

人件費内訳(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
医師	23	25	28	31	34	35	37	38	39	39
15,400	354,200	397,412	445,897	500,296	561,332	601,187	637,739	670,009	697,077	718,129
看護師	57	63	69	76	83	88	91	94	96	97
4,800	273,600	306,979	344,431	386,451	433,598	464,384	492,618	517,545	538,454	554,715
准看、補助	52	60	69	79	87	91	95	98	100	101
3,200	166,400	195,187	228,955	268,564	301,329	322,723	342,344	359,667	374,198	385,498
パラメディカル	24	27	31	36	40	42	42	42	43	43
4,000	94,533	110,888	130,071	152,573	171,187	183,342	188,879	194,583	200,459	206,513
事務、他	40	42	44	46	47	49	49	50	50	51
3,520	139,392	149,289	159,888	171,240	179,905	189,008	194,716	200,597	206,655	212,896
合計	196	217	241	267	291	305	314	322	327	330
法定福利費	1,028,125	1,159,755	1,309,241	1,479,125	1,647,352	1,760,643	1,856,296	1,942,401	2,016,843	2,077,751
人件費合計	1,151,500	1,298,926	1,466,350	1,656,620	1,845,034	1,971,920	2,079,052	2,175,489	2,258,864	2,327,081
対医業収入(%)	45.4%	42.6%	41.1%	41.3%	41.6%	41.2%	41.4%	41.5%	41.4%	41.2%

医業経費内訳(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
水道光熱費	137,819	144,710	151,945	159,543	167,520	175,896	184,691	193,925	203,621	213,803
対医業収入(%)	5.4%	4.8%	4.3%	4.0%	3.8%	3.7%	3.7%	3.7%	3.7%	3.8%
保守衛生費	114,849	120,591	126,621	132,952	139,600	146,580	153,909	161,604	169,684	178,168
対医業収入(%)	4.5%	4.0%	3.5%	3.3%	3.2%	3.1%	3.1%	3.1%	3.1%	3.2%
その他経費	152,126	182,783	214,300	240,897	265,873	287,381	301,406	314,794	327,318	338,766
対医業収入(%)	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%
合計	404,794	448,085	492,867	533,392	572,993	609,857	640,005	670,323	700,624	730,737
対医業収入(%)	16.0%	14.7%	13.8%	13.3%	12.9%	12.7%	12.7%	12.8%	12.8%	12.9%

\*その他経費の項目

福利厚生費/車両費/通信費/寄付金/会議費/接待交際費/消耗品費/支払手数料/調査費/雑費/被服費/  
 賃借料/諸会費/租税公課/運送費/広告宣伝費/事務用品費/新聞図書費/研修研究費/旅費交通費/修繕費/保険料/募集費/消費税

資金計画		初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
調 達 支 出	自己資金	388,000	35,286	216,127	525,510	679,161	552,769	690,552	648,535	716,041	797,050
	税引後利益	-301,614	-109,110	61,358	144,380	-21,130	248,894	132,194	155,333	177,429	199,296
	減価償却費	36,900	23,284	14,692	9,271	5,850	0	36,900	23,284	14,692	9,271
	本部借入資金	300,000	300,000	300,000	100,000	0					
	長期借入資金	0									
	小計	423,286	249,460	592,176	779,161	663,880	801,663	859,646	827,152	908,162	1,005,617
	建築工事費	0									
	土地購入費	0									
	医療機器備品購入費	100,000						100,000			
	長期運転資金	288,000									
借入金返済	0	33,333	66,667	100,000	111,111	111,111	111,111	111,111	111,111	111,111	
小計	388,000	33,333	66,667	100,000	111,111	111,111	211,111	111,111	111,111	111,111	
資金過不足	35,286	216,127	525,510	679,161	552,769	690,552	648,535	716,041	797,050	894,506	

本部借入金返済計画

当初借入資金

(金額単位:千円) 金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
借入金残高	300,000	300,000	266,667	233,333	200,000	166,667	133,333	100,000	66,667	33,333
借入返済額	0	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333
支払金利	6,000	6,000	5,333	4,667	4,000	3,333	2,667	2,000	1,333	667
元利合計	6,000	39,333	38,667	38,000	37,333	36,667	36,000	35,333	34,667	34,000

2年目借入資金

(金額単位:千円)

金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度
借入金残高	0	300,000	300,000	266,667	233,333	200,000	166,667	133,333	100,000
借入返済額	0	0	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333
支払金利	0	6,000	6,000	5,333	4,667	4,000	3,333	2,667	2,000
元利合計	0	6,000	39,333	38,667	38,000	37,333	36,667	36,000	35,333

3年目借入資金

(金額単位:千円)

金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度
借入金残高	0	0	300,000	300,000	266,667	233,333	200,000	166,667
借入返済額	0	0	0	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333
支払金利	0	0	6,000	6,000	5,333	4,667	4,000	3,333
元利合計	0	0	6,000	39,333	38,667	38,000	37,333	36,667

4年目借入資金

(金額単位:千円)

金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度
借入金残高	0	0	0	100,000	100,000	88,889	77,778
借入返済額	0	0	0	0	11,111	11,111	11,111
支払金利	0	0	0	2,000	2,000	1,778	1,556
元利合計	0	0	0	2,000	13,111	12,889	12,667

借入合計

(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
借入金残高	300,000	600,000	866,667	900,000	800,000	688,889	577,778	466,667	355,556	244,444
借入返済額	0	33,333	66,667	100,000	111,111	111,111	111,111	111,111	111,111	111,111
支払金利	6,000	12,000	17,333	18,000	16,000	13,778	11,556	9,333	7,111	4,889
元利合計	6,000	45,333	84,000	118,000	127,111	124,889	122,667	120,444	118,222	116,000

減価償却(金額単位:千円)

※7年目に機械器具1億円計上し5年の減価償却

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
機械器具、定率	36,900	23,284	14,692	9,271	5,850	0	36,900	23,284	14,692	9,271

◆開設計画 要件設定①(患者、人員)

病床計画 病床利用率

申請病床数	210	
一般病床	210	67%
療養病床	0	

患者計画

一日平均			
一般入院患者数	140		
療養型入院患者数	0	計	140
一日平均			
外来患者数	300		0

人員計画 法定基準数 初年度

法定医師数	21	23
法定看護数	80	80
看護補助者		29
通所介護士		0
通所介護補助者		0
PT, OT		3
法定薬剤師	6	6
栄養士	1	2
X線技師		6
検査技師		7
事務、他		40
人員合計		196

人件費計画

	法定基準数	初年度	月給与	年間月数	年間給与	給与合計 (単位:千円)
医師	21	23	1,100	14	15,400	354,200
看護師	40	57	300	16	4,800	273,600
准看、補助	40	52	200	16	3,200	166,400
パラメディカル	7	24	250	16	4,000	94,533
事務、他		40	220	16	3,520	139,392
人員合計		196				1,028,125
			法定福利費	12%		123,375
			年間人件費合計			1,151,500

予定診療科目

内科	外科	循環器内科	心臓血管外科	脳神経外科	整形外科	形成外科
○	○	○		○	○	
耳鼻咽喉科	歯科口腔外科	皮膚科	泌尿器科	小児科	消化器内科	産婦人科
				○	○	○
眼科	放射線科	リハビリテーション科	麻酔科			
	○	○				

新看護体系 人員割合 看護基準 看護加算 看護師割合

109	看護師	80	看護割合	2.0	A	70%以上
	(うち准看護)	24	加算	A	B	40%~70%
療養型	補助者	29	補助者割合	5	なし	40%以下
0	看護師	0	看護割合	5		看護割合比較
	補助者	0	補助者割合	5		1.4:1→7:1

外来処方箋	210	(外来X70%)	2.6:1→13:1
			3.0:1→15:1

1 事務長	法定数	医師	((療養入院÷3+一般入院+外来÷2.5)-52)÷16+3
総務		看護師	(療養入院÷6+一般入院÷3)+外来÷30
12 医事		看護補助	療養入院÷6
16 補助他		薬剤師	療養入院÷150+一般入院÷70+外来処方箋÷75
5 補助手兼		栄養士	100床以上に1人
0 調理厨房(常勤換算)		放射線技師	(入院+外来)÷80
6		検査技師	(入院+外来)÷60

◆開設計画 要件設定②(土地、建物)

建物使用条件

(金額単位:千円)

(新築・取得の場合)

坪	㎡
延床面積①	8,271.83 27,345.04
建築工事費単価	746.4 225.8

取得価格	坪単価
6,383,141	771.7
6,174,000	建築工事費①
209,141	設計監理費等

(賃借の場合)

坪	㎡
延床面積②	8,271.83 27,345.04

賃借料	坪単価
年間 267,273	32.3
月間 22,273	2.7

賃借料	坪単価(円)	月間	年間
建物	2,693	22,273	267,273
その他	0	0	0
合計	2,693	22,273	267,273

建物の構造	鉄骨造
階数	9

地下2階、地上7階

◆開設計画 要件設定③(資金・費用)

経費	㎡単価(円)	月間	年間	標準単価
水道光熱費	420	11,485	137,819	600
保守衛生費	350	9,571	114,849	500

リース料	価格	利率	月間	年間
医療機器	1,500,000	1.33	33,250	399,000

減価償却費	取得価格	年数	初年度
建物	3,370,228	29	106,162
設備	2,712,313	15	161,111
機械器具、備品	100,000	5	36,900

定額法  
定額法(徳洲会は通常定率法を使用)  
定率法

施設名	生駒市立病院 75%
-----	------------

土地条件

取得の場合

坪	坪単価(円)	㎡
土地面積③		
取得価格③		
造成費	49,170	

(賃借の場合)

坪	坪単価(円)	㎡
土地面積①	1,663.75	5,500.00
年間賃借料	0	
月間賃借料	0	

建蔽率	80%	最大建坪	1,331.0	4,400.00
容積率	400%	最大延床	6,655.0	22,000.00

土地取得税	0
建物取得税	0
保存登記税	0
移転登記税	0
抵当権設定費	0
不動産手数料	0
税金等合計	0

資金計画 (単位:千円)

土地	0	自己資金	388,000
建物	0	銀行①借入	0
機械器具	100,000	事業団借入	0
運転資金	288,000		
計	388,000	計	388,000

※運転資金は人件費の3ヶ月分+税金・保証金等

借入金	返済期間	金利	据置期間
銀行①借入	0	20	2.40%
			1

本部借入資金	返済期間	金利	据置期間
当初借入資金	300,000	10	2.00%
2年目借入資金	300,000	10	2.00%
3年目借入資金	300,000	10	2.00%
4年目借入資金	150,000	10	2.00%
5年目借入資金	0	10	2.00%

収 支 計 画 表

建築工事費8,232,000千円×請負率75%

生駒市立病院

(金額単位:千円)

		初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度	
入院	1日平均患者数(人)	140.0	161.0	177.1	186.0	195.3	205.0	205.0	205.0	205.0	205.0	
	1人1日診療単価(円)	29,300	30,179	31,084	32,017	32,977	33,967	34,986	36,035	37,116	38,230	
外来	1日平均患者数(人)	300.0	360.0	432.0	496.8	546.5	573.8	596.8	614.7	627.0	633.2	
	1人1日診療単価(円)	9,000	9,270	9,548	9,835	10,130	10,433	10,746	11,069	11,401	11,743	対医療収入
業 収 入	入院収入	1,497,230	1,773,469	2,009,340	2,173,102	2,350,209	2,541,751	2,618,004	2,696,544	2,777,440	2,860,764	51%
	外来収入	985,500	1,218,078	1,505,544	1,783,317	2,020,499	2,185,169	2,340,753	2,483,305	2,608,960	2,714,101	48%
	診療収入計	2,482,730	2,991,547	3,514,885	3,956,419	4,370,708	4,726,921	4,958,757	5,179,849	5,386,401	5,574,865	99%
	室料差額	8,983	10,641	12,056	13,039	14,101	15,251	15,708	16,179	16,665	17,165	0.3%
	文書料収入	4,965	5,983	7,030	7,913	8,741	9,454	9,918	10,360	10,773	11,150	0.2%
	人間ドック収入	30,000	31,500	33,075	34,729	36,465	38,288	40,203	42,213	44,324	46,540	0.8%
	小児科輪番体制補助金	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	0.0%
	産婦人科一次輪番補助金	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	0.1%
	内科外科輪番制委託料	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	0.2%
	保険等調整	-9,931	-11,966	-14,060	-15,826	-17,483	-18,908	-19,835	-20,719	-21,546	-22,299	-0.4%
収入合計	2,535,432	3,046,389	3,571,670	4,014,957	4,431,217	4,789,690	5,023,435	5,246,566	5,455,300	5,646,104	100%	
業 費 用	医薬品費	354,960	411,262	464,317	521,944	576,058	622,660	653,046	682,054	709,189	733,993	13%
	医療消耗品	253,543	289,407	339,309	381,421	420,966	455,021	477,226	498,424	518,254	536,380	10%
	その他	229,848	273,535	316,445	350,928	383,668	412,504	428,983	444,714	459,430	472,881	8%
	計	838,352	974,205	1,120,070	1,254,294	1,380,692	1,490,184	1,559,256	1,625,191	1,686,872	1,743,255	31%
	医療機器リース料	199,500	399,000	399,000	399,000	399,000	199,500	199,500	199,500	199,500	199,500	4%
	人件費	354,200	397,412	445,897	500,296	561,332	601,187	637,739	670,009	697,077	718,129	13%
	その他	797,300	901,514	1,020,453	1,156,324	1,283,702	1,370,733	1,441,313	1,505,480	1,561,787	1,608,952	28%
	計	1,151,500	1,298,926	1,466,350	1,656,620	1,845,034	1,971,920	2,079,052	2,175,489	2,258,864	2,327,081	41%
	経費	137,819	144,710	151,945	159,543	167,520	175,896	184,691	193,925	203,621	213,803	4%
	水道光熱費	114,849	120,591	126,621	132,952	139,600	146,580	153,909	161,604	169,684	178,168	3%
保守衛生費	152,126	182,783	214,300	240,897	265,873	287,381	301,406	314,794	327,318	338,766	6%	
その他	404,794	448,085	492,867	533,392	572,993	609,857	640,005	670,323	700,624	730,737	13%	
計	2,594,146	3,120,215	3,478,287	3,843,306	4,197,718	4,271,461	4,477,813	4,670,503	4,845,860	5,000,573	89%	
業 利 益	(%)	-2%	-2%	3%	4%	5%	11%	11%	11%	11%	11%	
(賃借料、減価償却費除く)		-58,714	-73,826	93,383	171,651	233,499	518,228	545,622	576,062	609,440	645,531	11%
売 店 収 支	売店収入											
	売店費用											
売店収支計												
営 業 利 益		-58,714	-73,826	93,383	171,651	233,499	518,228	545,622	576,062	609,440	645,531	11%
そ の 他 費 用	土地建物賃借料					267,273	267,273	267,273	267,273	267,273	267,273	5%
	減価償却	36,900	23,284	14,692	9,271	5,850	0	36,900	23,284	14,692	9,271	0%
計	36,900	23,284	14,692	9,271	273,123	267,273	304,173	290,557	281,965	276,544	5%	
業 外 損 益	収益											
	受取利息											
	その他収益											
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
費用												
支払利息	6,000	12,000	17,333	19,000	17,000	14,667	12,333	10,000	7,667	5,333	0%	
その他費用	200,000										0%	
計	206,000	12,000	17,333	19,000	17,000	14,667	12,333	10,000	7,667	5,333	0%	
業外損益合計	-206,000	-12,000	-17,333	-19,000	-17,000	-14,667	-12,333	-10,000	-7,667	-5,333	0%	
経 常 利 益		-301,614	-109,110	61,358	143,380	-56,624	236,289	229,115	275,505	319,808	363,653	6%
対医療収入(%)		-11.9%	-3.6%	1.7%	3.6%	-1.3%	4.9%	4.6%	5.3%	5.9%	6.4%	
法人税等 50%		0	0	0	0	0	0	101,397	137,753	159,904	181,827	
差引年間損益		-301,614	-109,110	61,358	143,380	-56,624	236,289	127,719	137,753	159,904	181,827	
※ 累積赤字解消まで法人税は¥0												
返済金額		0	33,333	66,667	100,000	116,667	116,667	116,667	116,667	116,667	116,667	
返済原資		-264,714	-85,826	76,050	152,651	-50,774	236,289	164,619	161,037	174,596	191,098	

医業原価内訳(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
医薬品費	354,960	411,262	464,317	521,944	576,058	622,660	653,046	682,054	709,189	733,993
対医業収入(%)	14.0%	13.5%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%
医療消耗品	253,543	289,407	339,309	381,421	420,966	455,021	477,226	498,424	518,254	536,380
(%)	10.0%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%
検査委託料	50,709	60,928	71,433	80,299	88,624	95,794	100,469	104,931	109,106	112,922
(%)	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
検査材料費	25,354	30,464	35,717	40,150	44,312	47,897	50,234	52,466	54,553	56,461
(%)	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
画像診断材料費	50,709	60,928	71,433	80,299	88,624	95,794	100,469	104,931	109,106	112,922
(%)	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
給食材料費	51,100	58,765	64,642	67,874	71,267	74,831	74,831	74,831	74,831	74,831
(%)	2.0%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%
基準寝具委託費	1,268	1,523	1,786	2,007	2,216	2,395	2,512	2,623	2,728	2,823
(%)	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%
その他経費	50,709	60,928	71,433	80,299	88,624	95,794	100,469	104,931	109,106	112,922
(%)	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
医業原価合計	838,352	974,205	1,120,070	1,254,294	1,380,692	1,490,184	1,559,256	1,625,191	1,686,872	1,743,255
対医業収入(%)	33.1%	32.0%	31.4%	31.2%	31.2%	31.1%	31.0%	31.0%	30.9%	30.9%

新看護体系

年間昇給率	法定福利費	新看護	加算
2.0%	12.0%	2.0	A
		補助	5

人件費内訳(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
医師	23	25	28	31	34	35	37	38	39	39
15,400	354,200	397,412	445,897	500,296	561,332	601,187	637,739	670,009	697,077	718,129
看護師	57	63	69	76	83	88	91	94	96	97
4,800	273,600	306,979	344,431	386,451	433,598	464,384	492,618	517,545	538,454	554,715
准看、補助	52	60	69	79	87	91	95	98	100	101
3,200	166,400	195,187	228,955	268,564	301,329	322,723	342,344	359,667	374,198	385,498
パラメディカル	24	27	31	36	40	42	42	42	43	43
4,000	94,533	110,888	130,071	152,573	171,187	183,342	188,879	194,583	200,459	206,513
事務、他	40	42	44	46	47	49	49	50	50	51
3,520	139,392	149,289	159,888	171,240	179,905	189,008	194,716	200,597	206,655	212,896
合計	196	217	241	267	291	305	314	322	327	330
	1,028,125	1,159,755	1,309,241	1,479,125	1,647,352	1,760,643	1,856,296	1,942,401	2,016,843	2,077,751
法定福利費	123,375	139,171	157,109	177,495	197,682	211,277	222,756	233,088	242,021	249,330
人件費合計	1,151,500	1,298,926	1,466,350	1,656,620	1,845,034	1,971,920	2,079,052	2,175,489	2,258,864	2,327,081
対医業収入(%)	45.4%	42.6%	41.1%	41.3%	41.6%	41.2%	41.4%	41.5%	41.4%	41.2%

医業経費内訳(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
水道光熱費	137,819	144,710	151,945	159,543	167,520	175,896	184,691	193,925	203,621	213,803
対医業収入(%)	5.4%	4.8%	4.3%	4.0%	3.8%	3.7%	3.7%	3.7%	3.7%	3.8%
保守衛生費	114,849	120,591	126,621	132,952	139,600	146,580	153,909	161,604	169,684	178,168
対医業収入(%)	4.5%	4.0%	3.5%	3.3%	3.2%	3.1%	3.1%	3.1%	3.1%	3.2%
その他経費	152,126	182,783	214,300	240,897	265,873	287,381	301,406	314,794	327,318	338,766
対医業収入(%)	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%
合計	404,794	448,085	492,867	533,392	572,993	609,857	640,005	670,323	700,624	730,737
対医業収入(%)	16.0%	14.7%	13.8%	13.3%	12.9%	12.7%	12.7%	12.8%	12.8%	12.9%

\*その他経費の項目

福利厚生費/車両費/通信費/寄付金/会議費/接待交際費/消耗品費/支払手数料/調査費/雑費/被服費/  
賃借料/諸会費/租税公課/運送費/広告宣伝費/事務用品費/新聞図書費/研修研究費/旅費交通費/修繕費/保険料/募集費/消費税



資金計画		初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
調 達 支 出	自己資金	388,000	35,286	216,127	525,510	728,161	560,720	680,342	628,294	672,664	730,593
	税引後利益	-301,614	-109,110	61,358	143,380	-56,624	236,289	127,719	137,753	159,904	181,827
	減価償却費	36,900	23,284	14,692	9,271	5,850	0	36,900	23,284	14,692	9,271
	本部借入資金	300,000	300,000	300,000	150,000	0					
	長期借入資金	0									
	小計	423,286	249,460	592,176	828,161	677,386	797,008	844,960	789,330	847,260	921,691
	建築工事費	0									
	土地購入費	0									
	医療機器備品購入費	100,000						100,000			
	長期運転資金	288,000									
借入金返済	0	33,333	66,667	100,000	116,667	116,667	116,667	116,667	116,667	116,667	
小計	388,000	33,333	66,667	100,000	116,667	116,667	216,667	116,667	116,667	116,667	
資金過不足	35,286	216,127	525,510	728,161	560,720	680,342	628,294	672,664	730,593	805,024	

本部借入金返済計画

当初借入資金

(金額単位:千円) 金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
借入金残高	300,000	300,000	266,667	233,333	200,000	166,667	133,333	100,000	66,667	33,333
借入返済額	0	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333
支払金利	6,000	6,000	5,333	4,667	4,000	3,333	2,667	2,000	1,333	667
元利合計	6,000	39,333	38,667	38,000	37,333	36,667	36,000	35,333	34,667	34,000

2年目借入資金

(金額単位:千円)

金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度
借入金残高	0	300,000	300,000	266,667	233,333	200,000	166,667	133,333	100,000
借入返済額	0	0	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333
支払金利	0	6,000	6,000	5,333	4,667	4,000	3,333	2,667	2,000
元利合計	0	6,000	39,333	38,667	38,000	37,333	36,667	36,000	35,333

3年目借入資金

(金額単位:千円)

金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度
借入金残高	0	0	300,000	300,000	266,667	233,333	200,000	166,667
借入返済額	0	0	0	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333
支払金利	0	0	6,000	6,000	5,333	4,667	4,000	3,333
元利合計	0	0	6,000	39,333	38,667	38,000	37,333	36,667

4年目借入資金

(金額単位:千円)

金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度
借入金残高	0	0	0	150,000	150,000	133,333	116,667
借入返済額	0	0	0	0	16,667	16,667	16,667
支払金利	0	0	0	3,000	3,000	2,667	2,333
元利合計	0	0	0	3,000	19,667	19,333	19,000

借入合計

(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
借入金残高	300,000	600,000	866,667	950,000	850,000	733,333	616,667	500,000	383,333	266,667
借入返済額	0	33,333	66,667	100,000	116,667	116,667	116,667	116,667	116,667	116,667
支払金利	6,000	12,000	17,333	19,000	17,000	14,667	12,333	10,000	7,667	5,333
元利合計	6,000	45,333	84,000	119,000	133,667	131,333	129,000	126,667	124,333	122,000

減価償却(金額単位:千円)

※7年目に機械器具1億円計上し5年の減価償却

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
機械器具、定率	36,900	23,284	14,692	9,271	5,850	0	36,900	23,284	14,692	9,271

◆開設計画 要件設定①(患者、人員)

病床計画 病床利用率

申請病床数	210	
一般病床	210	67%
療養病床	0	

患者計画

一日平均		
一般入院患者数	140	計
療養型入院患者数	0	140
一日平均		
外来患者数	300	0

人員計画 法定基準数 初年度

法定医師数	21	23
法定看護数	80	80
看護補助者		29
通所リハ補助者		0
PT, OT		3
法定薬剤師	6	6
栄養士	1	2
X線技師		6
検査技師		7
事務、他		40
人員合計		196

人件費計画

	法定基準数	初年度	月給与	年間月数	年間給与	給与合計 (単位:千円)
医師	21	23	1,100	14	15,400	354,200
看護師	40	57	300	16	4,800	273,600
准看、補助	40	52	200	16	3,200	166,400
パラメディカル	7	24	250	16	4,000	94,533
事務、他		40	220	16	3,520	139,392
人員合計		196				1,028,125
					法定福利費 12%	123,375
					年間人件費合計	1,151,500

予定診療科目

内科	外科	循環器内科	心臓血管外科	脳神経外科	整形外科	形成外科
○	○	○		○	○	
耳鼻咽喉科	歯科口腔外科	皮膚科	泌尿器科	小児科	消化器内科	産婦人科
				○	○	○
眼科	放射線科	リハビリテーション科	麻酔科			
	○	○				

新看護体系	人員割合	看護基準	看護加算	看護師割合	
109	看護師	80	看護割合 2.0	A	70%以上
	(うち准看護)	24	加算 A	B	40%~70%
療養型	補助者	29	補助者割合 5	なし	40%以下
0	看護師	0	看護割合 5		看護割合比較
	補助者	0	補助者割合 5		1.4:1→7:1
					2.0:1→10:1
	外来処方箋	210	(外来X70%)		2.6:1→13:1
					3.0:1→15:1

法定数	医師	看護師	看護補助	薬剤師	栄養士
1 事務長	((療養入院÷3+一般入院+外来÷2.5)-52)÷16+3				
12 総務		(療養入院÷6+一般入院÷3)+外来÷30			
16 医事			療養入院÷6		
5 補助他				療養入院÷150+一般入院÷70+外来処方箋÷75	
0 運転手兼					100床以上に1人
6 調理厨房(常勤換算)					
	基準数	放射線技師	(入院+外来)÷80		
		検査技師	(入院+外来)÷60		

◆開設計画 要件設定②(土地、建物)

建物使用条件

(金額単位:千円)

(新築・取得の場合)	坪	m <sup>2</sup>
延床面積①	8,271.83	27,345.04
建築工事費単価	845.9	255.9

→

取得価格	坪単価
7,206,141	871.2
6,997,000	建築工事費①
209,141	設計監理費等

(賃借の場合)	坪	m <sup>2</sup>
延床面積②	8,271.83	27,345.04

賃借料	坪単価
年間 301,813	36.5
月間 25,151	3.0

賃借料	坪単価(円)	月間	年間
建物	3,041	25,151	301,813
その他	0	0	0
合計	3,041	25,151	301,813

建物の構造	鉄骨造
階数	9

地下2階、地上7階

◆開設計画 要件設定③(資金・費用)

経費	m <sup>2</sup> 単価(円)	月間	年間	標準単価
水道光熱費	420	11,485	137,819	600
保守衛生費	350	9,571	114,849	500

リース料	価格	利率	月間	年間
医療機器	1,500,000	1.33	33,250	399,000

減価償却費	取得価格	年数	初年度
建物	3,801,428	29	119,745
設備	3,065,113	15	182,068
機械器具、備品	100,000	5	36,900

施設名	生駒市立病院 85%
-----	------------

土地条件

取得の場合	坪	坪単価(円)	m <sup>2</sup>
土地面積③			
取得価格③			
造成費	49,170		

(賃借の場合)	坪	坪単価(円)	m <sup>2</sup>
土地面積①	1,663.75		5,500.00
年間賃借料	0		
月間賃借料	0		

	坪	m <sup>2</sup>
建蔽率	80%	最大建坪 1,331.0 4,400.00
容積率	400%	最大延床 6,655.0 22,000.00

土地取得税	0
建物取得税	0
保存登記税	0
移転登記税	0
抵当権設定費	0
不動産手数料	0
税金等合計	0

資金計画 (単位:千円)

土地	自己資金	388,000
建物	銀行①借入	0
機械器具	事業団借入	0
運転資金		
計	計	388,000

※運転資金は人件費の3ヶ月分+税金・保証金等

借入金	返済期間	金利	据置期間
銀行①借入	0	20	2.40%
			1

本部借入資金	返済期間	金利	据置期間
当初借入資金	300,000	10	2.00%
2年目借入資金	300,000	10	2.00%
3年目借入資金	300,000	10	2.00%
4年目借入資金	270,000	10	2.00%
5年目借入資金	0	10	2.00%

収 支 計 画 表

建築工事費8,232,000千円×請負率85%

生駒市立病院

(金額単位:千円)

		初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度	
入院	1日平均患者数(人)	140.0	161.0	177.1	186.0	195.3	205.0	205.0	205.0	205.0	205.0	
	1人1日診療単価(円)	29,300	30,179	31,084	32,017	32,977	33,967	34,986	36,035	37,116	38,230	
外来	1日平均患者数(人)	300.0	360.0	432.0	496.8	546.5	573.8	596.8	614.7	627.0	633.2	
	1人1日診療単価(円)	9,000	9,270	9,548	9,835	10,130	10,433	10,746	11,069	11,401	11,743	対医業収入
医業収入	入院収入	1,497,230	1,773,469	2,009,340	2,173,102	2,350,209	2,541,751	2,618,004	2,696,544	2,777,440	2,860,764	51%
	外来収入	985,500	1,218,078	1,505,544	1,783,317	2,020,499	2,185,169	2,340,753	2,483,305	2,608,960	2,714,101	48%
	診療収入計	2,482,730	2,991,547	3,514,885	3,956,419	4,370,708	4,726,921	4,958,757	5,179,849	5,386,401	5,574,865	99%
	室料差額	8,983	10,641	12,056	13,039	14,101	15,251	15,708	16,179	16,665	17,165	0.3%
	文書料収入	4,965	5,983	7,030	7,913	8,741	9,454	9,918	10,360	10,773	11,150	0.2%
	人間ドック収入	30,000	31,500	33,075	34,729	36,465	38,288	40,203	42,213	44,324	46,540	0.8%
	小児科輪番体制補助金	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	2,449	0.0%
	産婦人科一次輪番補助金	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	6,124	0.1%
	内科外科輪番制委託料	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	10,111	0.2%
	保険等調整	-9,931	-11,966	-14,060	-15,826	-17,483	-18,908	-19,835	-20,719	-21,546	-22,299	-0.4%
	収入合計	2,535,432	3,046,389	3,571,670	4,014,957	4,431,217	4,789,690	5,023,435	5,246,566	5,455,300	5,646,104	100%
	医業費用	医薬品費	354,960	411,262	464,317	521,944	576,058	622,660	653,046	682,054	709,189	733,993
医療消耗品		253,543	289,407	339,309	381,421	420,966	455,021	477,226	498,424	518,254	536,380	10%
その他		229,848	273,535	316,445	350,928	383,668	412,504	428,983	444,714	459,430	472,881	8%
計		838,352	974,205	1,120,070	1,254,294	1,380,692	1,490,184	1,559,256	1,625,191	1,686,872	1,743,255	31%
医療機器リース料		199,500	399,000	399,000	399,000	399,000	199,500	199,500	199,500	199,500	199,500	4%
医師給与		354,200	397,412	445,897	500,296	561,332	601,187	637,739	670,009	697,077	718,129	13%
その他		797,300	901,514	1,020,453	1,156,324	1,283,702	1,370,733	1,441,313	1,505,480	1,561,787	1,608,952	28%
計		1,151,500	1,298,926	1,466,350	1,656,620	1,845,034	1,971,920	2,079,052	2,175,489	2,258,864	2,327,081	41%
水道光熱費		137,819	144,710	151,945	159,543	167,520	175,896	184,691	193,925	203,621	213,803	4%
保守衛生費		114,849	120,591	126,621	132,952	139,600	146,580	153,909	161,604	169,684	178,168	3%
その他	152,126	182,783	214,300	240,897	265,873	287,381	301,406	314,794	327,318	338,766	6%	
計	404,794	448,085	492,867	533,392	572,993	609,857	640,005	670,323	700,624	730,737	13%	
費用合計	2,594,146	3,120,215	3,478,287	3,843,306	4,197,718	4,271,461	4,477,813	4,670,503	4,845,860	5,000,573	89%	
医業利益(%)	-2%	-2%	3%	4%	5%	11%	11%	11%	11%	11%	11%	
(賃借料、減価償却費除く)	-58,714	-73,826	93,383	171,651	233,499	518,228	545,622	576,062	609,440	645,531	645,531	11%
売店収支	売店収入											
	売店費用											
計												
営業利益		-58,714	-73,826	93,383	171,651	233,499	518,228	545,622	576,062	609,440	645,531	11%
その他費用	土地建物賃借料					301,813	301,813	301,813	301,813	301,813	301,813	5%
	減価償却	36,900	23,284	14,692	9,271	5,850	0	36,900	23,284	14,692	9,271	0%
計	36,900	23,284	14,692	9,271	307,663	301,813	338,713	325,097	316,505	311,084	6%	
医業外損益	受取利息											
	その他収益											
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	支払利息	6,000	12,000	17,333	21,400	19,400	16,800	14,200	11,600	9,000	6,400	0%
その他費用	200,000										0%	
計	206,000	12,000	17,333	21,400	19,400	16,800	14,200	11,600	9,000	6,400	0%	
医業外損益合計	-206,000	-12,000	-17,333	-21,400	-19,400	-16,800	-14,200	-11,600	-9,000	-6,400	-6,400	0%
経常利益	-301,614	-109,110	61,358	140,980	-93,564	199,615	192,709	239,365	283,935	328,047	328,047	6%
対医業収入(%)	-11.9%	-3.6%	1.7%	3.5%	-2.1%	4.2%	3.8%	4.6%	5.2%	5.8%		
法人税等 50%	0	0	0	0	0	0	45,187	119,683	141,968	164,023		
差引年間損益	-301,614	-109,110	61,358	140,980	-93,564	199,615	147,522	119,683	141,968	164,023		
※ 累積赤字解消まで法人税は¥0												
返済金額	0	33,333	66,667	100,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	
返済原資	-264,714	-85,826	76,050	150,251	-87,714	199,615	184,422	142,967	156,660	173,294		

医業原価内訳(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
医薬品費	354,960	411,262	464,317	521,944	576,058	622,660	653,046	682,054	709,189	733,993
対医業収入(%)	14.0%	13.5%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%	13.0%
医療消耗品	253,543	289,407	339,309	381,421	420,966	455,021	477,226	498,424	518,254	536,380
(%)	10.0%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%	9.5%
検査委託料	50,709	60,928	71,433	80,299	88,624	95,794	100,469	104,931	109,106	112,922
(%)	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
検査材料費	25,354	30,464	35,717	40,150	44,312	47,897	50,234	52,466	54,553	56,461
(%)	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
画像診断材料費	50,709	60,928	71,433	80,299	88,624	95,794	100,469	104,931	109,106	112,922
(%)	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
給食材料費	51,100	58,765	64,642	67,874	71,267	74,831	74,831	74,831	74,831	74,831
(%)	2.0%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%	1.9%
基準寝具委託費	1,268	1,523	1,786	2,007	2,216	2,395	2,512	2,623	2,728	2,823
(%)	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%	0.1%
その他経費	50,709	60,928	71,433	80,299	88,624	95,794	100,469	104,931	109,106	112,922
(%)	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%	2.0%
医業原価合計	838,352	974,205	1,120,070	1,254,294	1,380,692	1,490,184	1,559,256	1,625,191	1,686,872	1,743,255
対医業収入(%)	33.1%	32.0%	31.4%	31.2%	31.2%	31.1%	31.0%	31.0%	30.9%	30.9%

年間昇給率	法定福利費	新看護体系	新看護補助	加算
2.0%	12.0%	2.0	5	A

人件費内訳(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
医師	23	25	28	31	34	35	37	38	39	39
15,400	354,200	397,412	445,897	500,296	561,332	601,187	637,739	670,009	697,077	718,129
看護師	57	63	69	76	83	88	91	94	96	97
4,800	273,600	306,979	344,431	386,451	433,598	464,384	492,618	517,545	538,454	554,715
准看、補助	52	60	69	79	87	91	95	98	100	101
3,200	166,400	195,187	228,955	268,564	301,329	322,723	342,344	359,667	374,198	385,498
パラメディカル	24	27	31	36	40	42	42	42	43	43
4,000	94,533	110,888	130,071	152,573	171,187	183,342	188,879	194,583	200,459	206,513
事務、他	40	42	44	46	47	49	49	50	50	51
3,520	139,392	149,289	159,888	171,240	179,905	189,008	194,716	200,597	206,655	212,896
合計	196	217	241	267	291	305	314	322	327	330
法定福利費	1,028,125	1,159,755	1,309,241	1,479,125	1,647,352	1,760,643	1,856,296	1,942,401	2,016,843	2,077,751
人件費合計	1,151,500	1,298,926	1,466,350	1,656,620	1,845,034	1,971,920	2,079,052	2,175,489	2,258,864	2,327,081
対医業収入(%)	45.4%	42.6%	41.1%	41.3%	41.6%	41.2%	41.4%	41.5%	41.4%	41.2%

医業経費内訳(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
水道光熱費	137,819	144,710	151,945	159,543	167,520	175,896	184,691	193,925	203,621	213,803
対医業収入(%)	5.4%	4.8%	4.3%	4.0%	3.8%	3.7%	3.7%	3.7%	3.7%	3.8%
保守衛生費	114,849	120,591	126,621	132,952	139,600	146,580	153,909	161,604	169,684	178,168
対医業収入(%)	4.5%	4.0%	3.5%	3.3%	3.2%	3.1%	3.1%	3.1%	3.1%	3.2%
その他経費	152,126	182,783	214,300	240,897	265,873	287,381	301,406	314,794	327,318	338,766
対医業収入(%)	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%	6.0%
合計	404,794	448,085	492,867	533,392	572,993	609,857	640,005	670,323	700,624	730,737
対医業収入(%)	16.0%	14.7%	13.8%	13.3%	12.9%	12.7%	12.7%	12.8%	12.8%	12.9%

\*その他経費の項目

福利厚生費/車両費/通信費/寄付金/会議費/接待交際費/消耗品費/支払手数料/調査費/雑費/被服費/  
賃借料/諸会費/租税公課/運送費/広告宣伝費/事務用品費/新聞図書費/研修研究費/旅費交通費/修繕費/保険料/募集費/消費税

資金計画		初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
調 達 支 出	自己資金	388,000	35,286	216,127	525,510	845,761	628,046	697,662	652,084	665,050	691,710
	税引後利益	-301,614	-109,110	61,358	140,980	-93,564	199,615	147,522	119,683	141,968	164,023
	減価償却費	36,900	23,284	14,692	9,271	5,850	0	36,900	23,284	14,692	9,271
	本部借入資金	300,000	300,000	300,000	270,000	0					
	長期借入資金	0									
	小計	423,286	249,460	592,176	945,761	758,046	827,662	882,084	795,050	821,710	865,004
	建築工事費	0									
	土地購入費	0									
	医療機器備品購入費	100,000						100,000			
	長期運転資金	288,000									
	借入金返済	0	33,333	66,667	100,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000
小計	388,000	33,333	66,667	100,000	130,000	130,000	230,000	130,000	130,000	130,000	
資金過不足	35,286	216,127	525,510	845,761	628,046	697,662	652,084	665,050	691,710	735,004	

本部借入金返済計画

当初借入資金

(金額単位:千円) 金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
借入金残高	300,000	300,000	266,667	233,333	200,000	166,667	133,333	100,000	66,667	33,333
借入返済額	0	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333
支払金利	6,000	6,000	5,333	4,667	4,000	3,333	2,667	2,000	1,333	667
元利合計	6,000	39,333	38,667	38,000	37,333	36,667	36,000	35,333	34,667	34,000

2年目借入資金

(金額単位:千円) 金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度
借入金残高	0	300,000	300,000	266,667	233,333	200,000	166,667	133,333	100,000
借入返済額	0	0	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333
支払金利	0	6,000	6,000	5,333	4,667	4,000	3,333	2,667	2,000
元利合計	0	6,000	39,333	38,667	38,000	37,333	36,667	36,000	35,333

3年目借入資金

(金額単位:千円) 金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度
借入金残高	0	0	300,000	300,000	266,667	233,333	200,000	166,667
借入返済額	0	0	0	33,333	33,333	33,333	33,333	33,333
支払金利	0	0	6,000	6,000	5,333	4,667	4,000	3,333
元利合計	0	0	6,000	39,333	38,667	38,000	37,333	36,667

4年目借入資金

(金額単位:千円) 金利:2.00%、据置期間:1年、返済期間:9年

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度
借入金残高	0	0	0	270,000	270,000	240,000	210,000
借入返済額	0	0	0	0	30,000	30,000	30,000
支払金利	0	0	0	5,400	5,400	4,800	4,200
元利合計	0	0	0	5,400	35,400	34,800	34,200

借入合計

(金額単位:千円)

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
借入金残高	300,000	600,000	866,667	1,070,000	970,000	840,000	710,000	580,000	450,000	320,000
借入返済額	0	33,333	66,667	100,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000	130,000
支払金利	6,000	12,000	17,333	21,400	19,400	16,800	14,200	11,600	9,000	6,400
元利合計	6,000	45,333	84,000	121,400	149,400	146,800	144,200	141,600	139,000	136,400

減価償却(金額単位:千円)

※7年目に機械器具1億円計上し5年の減価償却

	初年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度
機械器具、定率	36,900	23,284	14,692	9,271	5,850	0	36,900	23,284	14,692	9,271