

笠岡市立市民病院  
収支シミュレーション説明資料

2020年12月15日

第3回有識者会議

## シミュレーション設定値【建設事業費】

面積・単価設定		無床診療所	有床診療所	病院			介護医療院	
		-	19床	35床	70床	99床	19床	40床
面積	新築面積	869㎡	665㎡	2,625㎡	5,250㎡	7,425㎡	855㎡	1,800㎡
	病床当たり面積		35㎡	75㎡	75㎡	75㎡	45㎡	45㎡
	改築面積	-	869㎡	869㎡	869㎡	869㎡	-	-
	(新築+改築)	869㎡	1,534㎡	3,494㎡	6,119㎡	8,294㎡	855㎡	1,800㎡
	外構面積	9,877㎡	9,877㎡	9,877㎡	9,877㎡	9,877㎡	-	-
	解体面積	10,975㎡	10,975㎡	10,975㎡	10,975㎡	10,975㎡	-	-
工事単価	新築工事単価	360千円/㎡	360千円/㎡	420千円/㎡	420千円/㎡	420千円/㎡	380千円/㎡	380千円/㎡
	改築工事単価	-	300千円/㎡	300千円/㎡	300千円/㎡	300千円/㎡	-	-
	仕上	-	110千円/㎡	110千円/㎡	110千円/㎡	110千円/㎡	-	-
	設備	-	190千円/㎡	190千円/㎡	190千円/㎡	190千円/㎡	-	-
	外構工事単価	20千円/㎡	20千円/㎡	20千円/㎡	20千円/㎡	20千円/㎡	-	-
	解体工事単価	30千円/㎡	30千円/㎡	30千円/㎡	30千円/㎡	30千円/㎡	-	-

建設事業費（千円/税抜き）		無床診療所	有床診療所	病院			介護医療院	
		-	19床	35床	70床	99床	19床	40床
本体建設工事費		312,840	500,100	1,363,200	2,465,700	3,379,200	324,900	684,000
外構工事費		197,539	197,539	197,539	197,539	197,539	-	-
解体工事費		329,251	329,251	329,251	329,251	329,251	-	-
設計費		32,700	51,300	98,700	154,400	196,700	23,300	46,900
調査費（測量、地質調査等）		12,138	12,138	12,138	12,138	12,138	-	-
医療機器整備費		20,000	35,000	280,000	560,000	792,000	-	-
医療情報システム整備費		30,000	60,000	87,500	175,000	247,500	-	-
什器・備品等整備費		4,750	9,500	17,500	35,000	49,500	-	-
移転費用		2,850	5,700	10,500	21,000	29,700	-	-
建設事業費（合計）		942,068	1,200,528	2,396,328	3,950,028	5,233,528	348,200	730,900

## シミュレーション設定値【収益】

		無床診療所	有床診療所	病院			介護医療院	
		-	19床	35床	70床	99床	19床	40床
医 業 収 益	入院収益							
	算定入院症	-	有床診入院	地域包括 1 療養 1	急性期 6 地域包括 1 療養 1	急性期 6 地域包括 1 療養 1	I 型	
	病床利用率	-	78%	包括80% 療養92%	一般78% 包括90% 療養92%		92%	
	入院診療単価	-	18,557円	急性期 32,900円 地域包括 32,650円 療養 20,700円			14,600千円	
	年間延入院患者数	-	5,409人	11,096人	22,265人	31,485人	6,380人	13,432人
	1日入院患者数	-	15人	30人	61人	86人	17人	37人
	一般	-	15人	0人	16人	21人		
	地域包括	-	0人	12人	27人	47人		
	療養	-	0人	18人	18人	18人		
	外来収益							
	1日平均外来患者数	193人	205人	170人				
	外来単価							
	内科	7,916円		9,344円				
	整形外科	4,542円		6,285円				
	皮膚科	3,913円		4,240円				
小児科	5,493円		10,280円					
訪問診療収益								
訪問診療利用者数（実数）	15人							
患者当たり月訪問回数	2回		1回					
訪問診療単価	56,593円		24,250円					
訪問看護収益								
訪問看護単価	8,470円（3年目以降、9,500円）							
看護師当たり訪問件数	1日3~4件							
他会計負担金								
他会計負担金（救急）	-	-	23,000千円	46,000千円				
室料差額収益								
差額料金	-	-	2,500円					
差額算定個室率	-	0%	30%	30%	30%			
公衆衛生活動収益（健診）								
健康診断利用者数（年間）	-	-	1708人					
健診単価	-	-	15,400円					
その他医業収益	11,023千円							
医 業 外 収 益	他会計補助金	7,000千円	7,000千円	192,985千円	216,500千円	287,963千円	-	
	他会計負担金	建設改良費利息の50%					同左	
	長期前受金戻入	当該年度の減価償却費の50%					同左	
	その他医業外収益		4,400千円	8,100千円	17,700千円	20,700千円	-	

シミュレーション設定値【費用（給与）】

	無床診療所		有床診療所		病院		介護医療院					
	-		19床		35床		70床		99床		19床	40床
医療費用	給与費											
	常勤職員数（人）											
	医師											
	看護師											
	看護補助者・介護福祉士											
	リハビリ											
	薬剤師											
	検査技師											
	放射線技師											
	社会福祉士・介護支援専門員											
	管理栄養士											
	臨床工学技士											
	事務職											
	非常勤職員数[常勤換算]（人）											
	医師											
	看護師											
	薬剤師											
	検査技師											
	放射線技師											
	社会福祉士											
	管理栄養士											
	給与単価（常勤）※基本給・手当・法定福利費を含む											
	医師											
	看護師											
	看護補助者											
	リハビリ											
	薬剤師											
	検査技師											
放射線技師												
社会福祉士・介護支援専門員												
管理栄養士												
臨床工学技士												
事務職												
給与単価（非常勤）※基本給・手当・法定福利費を含む												
医師												
看護師												
医療技術員（共通）												
その他給与費												
退職給付費												
賞与引当金												
同左												
同左												
同左												

シミュレーション設定値【費用（他）】

		無床診療所	有床診療所	病院			介護医療院	
		-	19床	35床	70床	99床	19床	40床
医業費用	材料費							
	対医業収益比率	12.9%		11.7%			31.5%	
	経費							
	対医業収益比率	19.4%		27.6%				
	減価償却費							
	償却年数	建物本体	39年			同左		
	附属設備	15年						
	医療機器	5年						
	システム	5年						
医業外費用	長期前払消費税							
	償却年数	建物本体	20年			同左		
		附属設備	15年					
		医療機器	5年					
		システム	5年					

事業収支シミュレーション結果

病床数 **無床診療所**

開院

(単位：百万円)

収益的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
病院事業収益 <b>A</b>	351	357	375	379	376	373	372	374	375	379
医業収益 <b>B</b>	327	333	351	354	351	352	348	351	352	355
入院収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
外来収益	279	280	280	284	280	281	278	280	281	285
他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	48	52	70	70	70	70	70	70	70	70
医業外収益 <b>C</b>	23	24	25	25	25	21	23	23	23	23
負担金交付金	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8
その他医業外収益	16	16	16	17	17	12	15	15	15	15
特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
病院事業費用 <b>D</b>	414	409	421	422	420	411	415	416	416	417
医業費用 <b>E</b>	386	380	392	393	391	382	386	387	388	389
給与費 <b>F</b>	226	226	229	229	229	229	229	229	229	229
材料費	42	43	45	46	45	45	45	45	45	46
経費 <b>G</b>	80	74	79	79	77	77	76	76	76	77
減価償却費	31	32	32	33	34	25	30	30	31	31
その他	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
医業外費用 <b>H</b>	28	29	29	29	29	29	29	29	28	28
特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医業損益 (B-E)	△59	△48	△42	△39	△41	△31	△38	△37	△36	△34
経常損益 (B+C)-(E+H)	△63	△53	△46	△43	△45	△39	△44	△42	△41	△39
純損益 (A-D)	△63	△53	△46	△43	△45	△39	△44	△42	△41	△39

病床数	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
給与費率 (F/B)	69.2%	68.1%	65.4%	64.8%	65.4%	65.2%	65.8%	65.4%	65.2%	64.6%
材料比率 (材料費/B)	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%
経費率 (G/B)	24.6%	22.2%	22.7%	22.2%	21.9%	21.8%	21.7%	21.7%	21.7%	21.7%

(単位：百万円)

資本的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
資本的収入	222	12	13	14	19	48	19	25	23	30
企業債	222	5	5	5	6	38	5	7	5	12
他会計出資金	0	8	8	9	13	10	14	18	18	18
資本的支出	222	20	21	24	32	57	33	43	41	48
建設改良費	222	5	5	5	6	38	5	7	5	12
企業債償還金	0	15	16	18	26	19	28	36	36	36
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	△	△8	△8	△9	△13	△10	△14	△18	△18	△18

<収益的収支及び資本的収支の収支均衡を前提とした場合の繰入必要額>

収益勘定繰入(損失補填含む)	71	61	54	51	53	47	52	50	49	47
資本勘定繰入(損失補填含む)		15	16	18	26	19	28	36	36	36
繰入金 合計	71	76	70	69	80	67	80	86	85	83

(単位：百万円)

資金計画	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
収益的収支(純損益) <b>I</b>	△63	△52	△46	△43	△44	△38	△43	△41	△41	△38
資本的収支(収支差額) <b>J</b>	△	△8	△8	△9	△13	△10	△14	△18	△18	△18
内部留保資金 <b>K</b>	20	20	21	21	22	17	20	20	20	20
減価償却費	31	32	32	33	34	25	30	30	31	31
資産減耗費										
長期前払消費税	4	4	4	5	5	4	4	4	4	4
長期前受金戻入	△16	△16	△16	△17	△17	△12	△15	△15	△15	△15
単年度資金余剰 (I+J+K)	△43	△40	△33	△31	△36	△31	△37	△40	△39	△37
累積資金余剰	△43	△83	△116	△147	△182	△213	△250	△290	△329	△366

※開院1年目を起点とするキャッシュフローであり、開院前の累積資金余剰を考慮していない

事業収支シミュレーション結果

病床数 **有床診療所19床**

開院

(単位：百万円)

収益的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
病院事業収益 <b>A</b>	488	495	514	518	515	508	510	512	513	517
医業収益 <b>B</b>	452	457	475	479	475	476	473	475	476	480
入院収益	100	100	101	100	100	100	101	100	100	100
外来収益	303	304	304	308	304	306	302	304	306	309
他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	48	52	70	70	70	70	70	70	70	70
医業外収益 <b>C</b>	37	38	39	39	40	32	37	37	37	37
負担金交付金	8	9	9	9	9	9	9	9	9	8
その他医業外収益	28	29	30	31	31	23	28	28	28	28
特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
病院事業費用 <b>D</b>	590	587	600	601	600	583	592	593	593	594
医業費用 <b>E</b>	559	554	567	568	567	551	561	561	562	563
給与費 <b>F</b>	343	343	346	346	346	346	346	346	346	346
材料費	58	59	61	62	61	61	61	61	61	62
経費 <b>G</b>	105	98	104	103	101	101	100	100	101	101
減価償却費	48	49	51	52	54	37	48	48	48	48
その他	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
医業外費用 <b>H</b>	31	32	33	33	33	32	32	32	32	31
特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医業損益 <b>(B-E)</b>	<b>△108</b>	<b>△98</b>	<b>△92</b>	<b>△90</b>	<b>△93</b>	<b>△75</b>	<b>△88</b>	<b>△87</b>	<b>△86</b>	<b>△83</b>
経常損益 <b>(B+C)-(E+H)</b>	<b>△102</b>	<b>△92</b>	<b>△86</b>	<b>△83</b>	<b>△85</b>	<b>△76</b>	<b>△83</b>	<b>△81</b>	<b>△81</b>	<b>△78</b>
純損益 <b>(A-D)</b>	<b>△102</b>	<b>△92</b>	<b>△86</b>	<b>△83</b>	<b>△85</b>	<b>△76</b>	<b>△83</b>	<b>△81</b>	<b>△81</b>	<b>△78</b>

病床数	19	19	19	19	19	19	19	19	19	19
給与費率 <b>(F/B)</b>	75.9%	75.0%	72.7%	72.2%	72.8%	72.6%	73.1%	72.8%	72.6%	72.0%
材料比率 <b>(材料費/B)</b>	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%	12.9%
経費率 <b>(G/B)</b>	23.2%	21.4%	21.8%	21.5%	21.2%	21.2%	21.1%	21.1%	21.1%	21.1%

(単位：百万円)

資本的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
資本的収入	227	24	25	28	35	93	31	40	39	44
企業債	227	10	10	10	11	76	10	11	10	15
他会計出資金	0	14	16	17	24	17	21	29	29	29
資本的支出	227	38	41	45	59	109	52	69	68	73
建設改良費	227	10	10	10	11	76	10	11	10	15
企業債償還金	0	29	31	35	48	33	42	58	58	58
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	<b>△</b>	<b>△14</b>	<b>△16</b>	<b>△17</b>	<b>△24</b>	<b>△17</b>	<b>△21</b>	<b>△29</b>	<b>△29</b>	<b>△29</b>

<収益的収支及び資本的収支の収支均衡を前提とした場合の繰入必要額>

収益勘定繰入(損失補填含む)	110	101	95	92	94	85	92	90	90	86
資本勘定繰入(損失補填含む)		29	31	35	48	33	42	58	58	58
繰入金 合計	110	130	126	127	142	118	134	148	148	145

(単位：百万円)

資金計画	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
収益的収支(純損益) <b>I</b>	<b>△102</b>	<b>△92</b>	<b>△86</b>	<b>△83</b>	<b>△85</b>	<b>△75</b>	<b>△82</b>	<b>△81</b>	<b>△80</b>	<b>△77</b>
資本的収支(収支差額) <b>J</b>	<b>△</b>	<b>△14</b>	<b>△16</b>	<b>△17</b>	<b>△24</b>	<b>△17</b>	<b>△21</b>	<b>△29</b>	<b>△29</b>	<b>△29</b>
内部留保資金 <b>K</b>	31	31	32	33	34	26	31	31	31	31
減価償却費	48	49	51	52	54	37	48	48	48	48
資産減耗費						1	1	1	1	1
長期前払消費税	7	7	7	7	7	6	6	6	6	6
長期前受金戻入	<b>△24</b>	<b>△25</b>	<b>△25</b>	<b>△26</b>	<b>△27</b>	<b>△18</b>	<b>△24</b>	<b>△24</b>	<b>△24</b>	<b>△24</b>
単年度資金余剰 <b>(I+J+K)</b>	<b>△71</b>	<b>△75</b>	<b>△69</b>	<b>△67</b>	<b>△75</b>	<b>△66</b>	<b>△72</b>	<b>△79</b>	<b>△78</b>	<b>△75</b>
累積資金余剰	<b>△71</b>	<b>△146</b>	<b>△215</b>	<b>△281</b>	<b>△356</b>	<b>△422</b>	<b>△494</b>	<b>△573</b>	<b>△651</b>	<b>△727</b>

※開院1年目を起点とするキャッシュフローであり、開院前の累積資金余剰を考慮していない

事業収支シミュレーション結果

病床数 35床

開院

(単位：百万円)

収益的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
病院事業収益 A	976	983	1,003	1,008	1,005	978	981	983	984	988
医業収益 B	709	715	733	737	733	734	731	733	734	738
入院収益	282	282	283	282	282	282	283	282	282	282
外来収益	328	329	329	333	329	330	326	329	330	334
他会計負担金	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23
その他	76	81	99	99	99	99	99	99	99	99
医業外収益 C	266	268	270	271	273	244	250	250	250	250
負担金交付金	197	197	197	197	197	197	197	197	196	196
その他医業外収益	70	71	73	74	76	47	54	54	54	54
特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
病院事業費用 D	989	988	1,004	1,007	1,007	946	957	958	959	960
医業費用 E	944	941	956	959	959	904	915	916	917	919
給与費 F	519	519	522	522	522	522	522	522	522	522
材料費 G	83	84	86	86	86	86	85	86	86	86
経費	212	206	214	213	211	211	210	210	210	212
減価償却費	124	126	129	132	135	79	91	91	92	92
その他	6	6	6	6	6	7	7	7	7	7
医業外費用 H	46	47	47	48	48	42	42	42	41	41
特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医業損益 (B-E)	△235	△227	△223	△223	△227	△171	△185	△184	△184	△181
経常損益 (B+C)-(E+H)	△14	△5	△1	1	△2	32	24	25	26	28
純損益 (A-D)	△14	△5	△1	1	△2	32	24	25	26	28

病床数	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35
給与費率 (F/B)	73.2%	72.6%	71.2%	70.9%	71.2%	71.1%	71.4%	71.2%	71.1%	70.7%
材料比率 (材料費/B)	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%
経費率 (G/B)	30.0%	28.9%	29.1%	28.9%	28.8%	28.7%	28.7%	28.7%	28.7%	28.7%

(単位：百万円)

資本的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
資本的収入	235	64	66	72	91	137	64	78	73	93
企業債	235	18	18	21	22	97	19	24	18	39
他会計出資金	0	46	48	51	69	40	45	54	54	54
資本的支出	235	110	114	123	160	177	109	133	127	148
建設改良費	235	18	18	21	22	97	19	24	18	39
企業債償還金	0	91	96	103	137	81	89	109	109	109
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	△	△46	△48	△51	△69	△40	△45	△54	△54	△54

<収益的収支及び資本的収支の収支均衡を前提とした場合の繰入必要額>

収益勘定繰入(損失補填含む)	234	225	221	219	222	188	196	195	194	191
資本勘定繰入(損失補填含む)		91	96	103	137	81	89	109	109	109
繰入金 合計	234	316	317	321	359	269	285	303	302	300

(単位：百万円)

資金計画	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
収益的収支(純損益) I	△14	△5	△	1	△2	32	24	25	26	28
資本的収支(収支差額) J	△	△46	△48	△51	△69	△40	△45	△54	△54	△54
内部留保資金 K	78	80	82	84	85	53	60	60	60	60
減価償却費	124	126	129	132	135	79	91	91	92	92
資産減耗費						2	2	2	2	2
長期前払消費税	16	17	17	17	18	13	13	13	13	13
長期前受金戻入	△62	△63	△65	△66	△68	△39	△46	△46	△46	△46
単年度資金余剰 (I+J+K)	65	30	34	33	15	45	39	31	31	34
累積資金余剰	65	94	128	161	176	221	260	290	322	356

※開院1年目を起点とするキャッシュフローであり、開院前の累積資金余剰を考慮していない

事業収支シミュレーション結果

病床数 70床

開院

(単位：百万円)

収益的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
病院事業収益 A	1,460	1,469	1,492	1,497	1,496	1,440	1,451	1,451	1,453	1,456
医業収益 B	1,106	1,111	1,131	1,133	1,129	1,131	1,129	1,129	1,131	1,135
入院収益	648	648	650	648	648	648	650	648	648	648
外来収益	328	329	329	333	329	330	326	329	330	334
他会計負担金	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
その他	84	88	106	106	106	106	106	106	106	106
医業外収益 C	354	358	361	364	366	310	322	322	322	322
負担金交付金	223	223	223	223	223	223	223	223	222	222
その他医業外収益	132	134	137	140	143	86	99	99	100	100
特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
病院事業費用 D	1,492	1,494	1,513	1,519	1,523	1,402	1,426	1,426	1,426	1,428
医業費用 E	1,427	1,427	1,446	1,451	1,455	1,344	1,369	1,369	1,370	1,372
給与費 F	743	743	746	746	746	746	746	746	746	746
材料費	129	130	132	133	132	132	132	132	132	133
経費 G	322	316	323	323	320	320	319	320	320	321
減価償却費	228	233	239	245	251	137	163	163	164	164
その他	6	6	6	6	6	9	9	9	9	9
医業外費用 H	65	66	67	68	68	57	57	56	56	55
特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医業損益 (B-E)	△322	△317	△316	△319	△326	△214	△241	△240	△240	△238
経常損益 (B+C)-(E+H)	△32	△25	△22	△23	△27	38	25	26	26	29
純損益 (A-D)	△32	△25	△22	△23	△27	38	25	26	26	29

病床数	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70
給与費率 (F/B)	67.2%	66.8%	65.9%	65.8%	66.0%	66.0%	66.1%	66.0%	66.0%	65.7%
材料比率 (材料費/B)	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%
経費率 (G/B)	29.1%	28.4%	28.6%	28.5%	28.4%	28.3%	28.3%	28.3%	28.3%	28.3%

(単位：百万円)

資本的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
資本的収入	252	128	132	143	179	268	117	146	135	176
企業債	252	37	37	41	45	194	39	48	37	78
他会計出資金	0	91	96	102	134	74	79	98	98	98
資本的支出	252	220	228	245	313	342	196	244	233	274
建設改良費	252	37	37	41	45	194	39	48	37	78
企業債償還金	0	183	192	204	268	148	157	196	196	196
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	△	△91	△96	△102	△134	△74	△79	△98	△98	△98

<収益的収支及び資本的収支の収支均衡を前提とした場合の繰入必要額>

収益勘定繰入(損失補填含む)	301	294	291	292	296	231	244	243	242	239
資本勘定繰入(損失補填含む)		183	192	204	268	148	157	196	196	196
繰入金 合計	301	477	483	497	564	379	401	439	438	435

(単位：百万円)

資金計画	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
収益的収支(純損益) I	△32	△25	△21	△22	△27	38	25	26	26	29
資本的収支(収支差額) J	△	△91	△96	△102	△134	△74	△79	△98	△98	△98
内部留保資金 K	144	147	151	154	158	94	107	107	107	107
減価償却費	228	233	239	245	251	137	163	163	164	164
資産減耗費						3	3	3	3	3
長期前払消費税	30	31	31	32	33	22	22	22	22	22
長期前受金戻入	△114	△117	△120	△122	△125	△69	△81	△82	△82	△82
単年度資金余剰 (I+J+K)	112	31	34	30	△3	58	53	35	36	38
累積資金余剰	112	143	177	207	204	262	315	350	386	424

※開院1年目を起点とするキャッシュフローであり、開院前の累積資金余剰を考慮していない

事業収支シミュレーション結果

病床数 99床

開院

(単位：百万円)

収益的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
病院事業収益 <b>A</b>	1,889	1,899	1,924	1,930	1,930	1,851	1,867	1,867	1,868	1,872
医業収益 <b>B</b>	1,415	1,421	1,441	1,443	1,439	1,440	1,439	1,439	1,440	1,444
入院収益	951	951	954	951	951	951	954	951	951	951
外来収益	328	329	329	333	329	330	326	329	330	334
他会計負担金	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
その他	90	95	113	113	113	113	113	113	113	113
医業外収益 <b>C</b>	474	479	483	487	491	411	428	428	428	428
負担金交付金	297	297	297	297	297	297	296	296	296	295
その他医業外収益	178	182	186	190	194	114	132	132	132	133
特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
病院事業費用 <b>D</b>	1,926	1,931	1,953	1,961	1,968	1,796	1,831	1,831	1,832	1,833
医業費用 <b>E</b>	1,846	1,848	1,870	1,877	1,882	1,727	1,762	1,762	1,764	1,765
給与費 <b>F</b>	953	953	956	956	956	956	956	956	956	956
材料費	166	166	169	169	168	168	168	168	168	169
経費 <b>G</b>	407	401	409	408	406	406	405	405	405	406
減価償却費	314	322	330	338	347	186	222	222	224	224
その他	6	6	6	6	6	10	10	10	10	10
医業外費用 <b>H</b>	81	83	84	84	85	70	69	68	68	67
特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医業損益 (B-E)	△431	△428	△429	△435	△444	△287	△324	△324	△324	△322
経常損益 (B+C)-(E+H)	△37	△32	△29	△32	△38	54	36	36	37	39
純損益 (A-D)	△37	△32	△29	△32	△38	54	36	36	37	39

病床数	99	99	99	99	99	99	99	99	99	99
給与費率 (F/B)	67.4%	67.1%	66.4%	66.3%	66.5%	66.4%	66.5%	66.5%	66.4%	66.2%
材料比率 (材料費/B)	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%	11.7%
経費率 (G/B)	28.8%	28.2%	28.4%	28.3%	28.2%	28.2%	28.1%	28.1%	28.1%	28.1%

(単位：百万円)

資本的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
資本的収入	266	182	187	202	252	376	162	202	186	245
企業債	266	52	52	58	64	274	55	68	52	110
他会計出資金	0	129	135	144	188	102	107	134	134	134
資本的支出	266	311	323	346	440	478	268	336	320	379
建設改良費	266	52	52	58	64	274	55	68	52	110
企業償還金	0	259	271	288	376	205	213	268	268	268
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	△	△129	△135	△144	△188	△102	△107	△134	△134	△134

<収益的収支及び資本的収支の収支均衡を前提とした場合の繰入必要額>

収益勘定繰入(損失補填含む)	380	375	372	375	381	289	307	306	305	302
資本勘定繰入(損失補填含む)		259	271	288	376	205	213	268	268	268
繰入金 合計	380	634	643	663	757	493	520	574	573	570

(単位：百万円)

資金計画	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
収益的収支(純損益) <b>I</b>	△37	△31	△29	△32	△38	54	36	36	37	39
資本的収支(収支差額) <b>J</b>	△	△129	△135	△144	△188	△102	△107	△134	△134	△134
内部留保資金 <b>K</b>	198	203	208	213	218	128	146	146	147	147
減価償却費	314	322	330	338	347	186	222	222	224	224
資産減耗費						4	4	4	4	4
長期前払消費税	41	42	43	44	45	30	30	30	30	30
長期前受金戻入	△157	△161	△165	△169	△173	△93	△111	△111	△112	△112
単年度資金余剰 (I+J+K)	161	42	44	37	△8	80	75	48	49	52
累積資金余剰	161	203	247	284	277	356	431	479	529	580

※開院1年目を起点とするキャッシュフローであり、開院前の累積資金余剰を考慮していない

事業収支シミュレーション結果

有床診療所 19床 + 介護医療院 19床

開院

(単位：百万円)

収益的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
病院事業収益 <b>A</b>	589	596	615	619	616	609	611	613	614	618
医業収益 <b>B</b>	545	550	569	572	568	570	566	568	570	573
入院収益	194	194	194	194	194	194	194	194	194	194
外来収益	303	304	304	308	304	306	302	304	306	309
他会計負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
その他	48	52	70	70	70	70	70	70	70	70
医業外収益 <b>C</b>	44	45	46	47	48	39	44	44	44	44
負担金交付金	9	10	10	10	10	10	9	9	9	9
その他医業外収益	35	36	37	37	38	30	35	35	35	35
特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
病院事業費用 <b>D</b>	722	719	732	733	733	715	725	725	726	727
医業費用 <b>E</b>	687	683	696	697	696	680	689	690	691	692
給与費 <b>F</b>	429	429	432	432	432	432	432	432	432	432
材料費	58	59	61	62	61	61	61	61	61	62
経費 <b>G</b>	134	127	133	132	130	130	129	130	130	131
減価償却費	61	63	64	66	67	50	61	61	61	61
その他	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
医業外費用 <b>H</b>	35	36	36	36	37	36	35	35	35	35
特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医業損益 (B-E)	△ 143	△ 133	△ 127	△ 125	△ 128	△ 111	△ 123	△ 123	△ 122	△ 119
経常損益 (B+C)-(E+H)	△ 134	△ 124	△ 117	△ 115	△ 117	△ 108	△ 114	△ 113	△ 113	△ 110
純損益 (A-D)	△ 134	△ 124	△ 117	△ 115	△ 117	△ 108	△ 114	△ 113	△ 113	△ 110
給与費率 (F/B)	78.7%	77.9%	75.9%	75.5%	75.9%	75.8%	76.2%	75.9%	75.8%	75.3%

(単位：百万円)

資本的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
資本的収入	227	25	25	29	40	101	39	50	47	59
企業債	227	10	10	11	12	77	11	13	10	22
他会計出資金	1	15	16	18	28	24	28	37	37	37
資本的支出	228	40	41	47	68	125	67	87	83	95
建設改良費	227	10	10	11	12	77	11	13	10	22
企業債償還金	1	30	31	35	56	48	57	73	73	74
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	△ 1	△ 15	△ 16	△ 18	△ 28	△ 24	△ 28	△ 37	△ 37	△ 37

<収益的収支及び資本的収支の収支均衡を前提とした場合の繰入必要額>

収益勘定繰入(損失補填含む)	143	133	127	124	126	117	124	122	122	119
資本勘定繰入(損失補填含む)	1	30	31	35	56	48	57	73	73	74
繰入金 合計 (①)	144	163	158	160	182	165	181	195	195	192

(単位：百万円)

資金計画	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
収益的収支(純損益) <b>I</b>	△ 133	△ 123	△ 117	△ 114	△ 117	△ 107	△ 114	△ 112	△ 112	△ 109
資本的収支(収支差額) <b>J</b>	△ 1	△ 15	△ 16	△ 18	△ 28	△ 24	△ 28	△ 37	△ 37	△ 37
内部留保資金 <b>K</b>	39	40	41	42	43	34	40	40	40	40
減価償却費	61	63	64	66	67	50	61	61	61	61
資産減耗費						1	1	1	1	1
長期前払消費税	9	9	9	9	9	8	8	8	8	8
長期前受金戻入	△ 31	△ 31	△ 32	△ 33	△ 34	△ 25	△ 31	△ 31	△ 31	△ 31
単年度資金余剰 (I+J+K)	△ 95	△ 98	△ 91	△ 90	△ 102	△ 96	△ 102	△ 109	△ 108	△ 106
累積資金余剰	△ 95	△ 193	△ 284	△ 374	△ 476	△ 572	△ 675	△ 784	△ 893	△ 998

※開院1年目を起点とするキャッシュフローであり、開院前の累積資金余剰を考慮していない

事業収支シミュレーション結果

病院 **35床** + 介護医療院 **19床**

開院

(単位：百万円)

収益的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
病院事業収益 <b>A</b>	1,076	1,084	1,104	1,109	1,106	1,079	1,082	1,084	1,085	1,089
医業収益 <b>B</b>	802	808	827	830	826	827	824	826	827	831
入院収益	375	375	376	375	375	375	376	375	375	375
外来収益	328	329	329	333	329	330	326	329	330	334
他会計負担金	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23
その他	76	81	99	99	99	99	99	99	99	99
医業外収益 <b>C</b>	274	276	277	279	280	252	258	258	258	258
負担金交付金	197	198	198	198	198	198	198	198	197	197
その他医業外収益	77	78	79	81	82	54	60	61	61	61
特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
病院事業費用 <b>D</b>	1,121	1,120	1,136	1,139	1,139	1,079	1,090	1,090	1,091	1,092
医業費用 <b>E</b>	1,072	1,069	1,085	1,088	1,088	1,033	1,044	1,045	1,046	1,048
給与費 <b>F</b>	605	605	608	608	608	608	608	608	608	608
材料費	83	84	86	86	86	86	85	86	86	86
経費 <b>G</b>	242	236	243	242	240	240	239	239	240	241
減価償却費	137	140	143	146	149	92	105	105	105	105
その他	6	6	6	6	6	7	7	7	7	7
医業外費用 <b>H</b>	49	51	51	51	51	46	46	45	45	45
特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医業損益 <b>(B-E)</b>	△ 270	△ 262	△ 258	△ 258	△ 262	△ 207	△ 220	△ 220	△ 220	△ 217
経常損益 <b>(B+C)-(E+H)</b>	△ 46	△ 37	△ 32	△ 30	△ 34	0	△ 8	△ 7	△ 6	△ 3
純損益 <b>(A-D)</b>	△ 46	△ 37	△ 32	△ 30	△ 34	0	△ 8	△ 7	△ 6	△ 3
給与費率 <b>(F/B)</b>	75.4%	74.9%	73.5%	73.3%	73.6%	73.5%	73.8%	73.6%	73.5%	73.1%

(単位：百万円)

資本的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
資本的収入	235	65	67	73	97	145	72	88	81	108
企業債	235	19	19	22	24	98	20	26	19	46
他会計出資金	1	46	48	52	73	48	52	62	62	62
資本的支出	236	111	114	125	169	193	124	150	142	170
建設改良費	235	19	19	22	24	98	20	26	19	46
企業債償還金	1	92	96	103	145	96	104	124	124	124
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	△ 1	△ 46	△ 48	△ 52	△ 73	△ 48	△ 52	△ 62	△ 62	△ 62

<収益的収支及び資本的収支の収支均衡を前提とした場合の繰入必要額>

収益勘定繰入(損失補填含む)	266	257	253	251	254	221	228	227	226	223
資本勘定繰入(損失補填含む)	1	92	96	103	145	96	104	124	124	124
繰入金 合計 (①)	267	350	349	354	400	316	333	351	350	347

(単位：百万円)

資金計画	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
収益的収支(純損益) <b>I</b>	△ 45	△ 36	△ 32	△ 30	△ 33		△ 8	△ 7	△ 6	△ 3
資本的収支(収支差額) <b>J</b>	△ 1	△ 46	△ 48	△ 52	△ 73	△ 48	△ 52	△ 62	△ 62	△ 62
内部留保資金 <b>K</b>	87	89	90	92	94	62	68	69	69	69
減価償却費	137	140	143	146	149	92	105	105	105	105
資産減耗費						2	2	2	2	2
長期前払消費税	18	19	19	19	20	15	15	15	15	15
長期前受金戻入	△ 68	△ 70	△ 71	△ 73	△ 74	△ 46	△ 52	△ 52	△ 53	△ 53
単年度資金余剰 <b>(I+J+K)</b>	41	6	11	10	△ 12	14	9		1	4
累積資金余剰	41	47	58	68	56	71	79	79	81	84

※開院1年目を起点とするキャッシュフローであり、開院前の累積資金余剰を考慮していない

事業収支シミュレーション結果

病院 **35床** + 介護医療院 **40**

開院

(単位：百万円)

収益的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
病院事業収益 <b>A</b>	1,187	1,195	1,216	1,220	1,217	1,190	1,194	1,195	1,196	1,200
医業収益 <b>B</b>	905	911	930	933	929	930	927	929	930	934
入院収益	478	478	479	478	478	478	479	478	478	478
外来収益	328	329	329	333	329	330	326	329	330	334
他会計負担金	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23
その他	76	81	99	99	99	99	99	99	99	99
医業外収益 <b>C</b>	282	284	286	287	289	260	266	266	266	266
負担金交付金	198	199	199	199	199	199	198	198	198	198
その他医業外収益	84	85	87	88	90	61	68	68	68	68
特別利益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
病院事業費用 <b>D</b>	1,260	1,258	1,274	1,277	1,278	1,217	1,228	1,229	1,229	1,231
医業費用 <b>E</b>	1,206	1,204	1,219	1,222	1,222	1,167	1,179	1,180	1,181	1,182
給与費 <b>F</b>	692	692	695	695	695	695	695	695	695	695
材料費	83	84	86	86	86	86	85	86	86	86
経費 <b>G</b>	274	268	276	275	272	273	271	272	272	273
減価償却費	152	154	157	160	163	107	120	120	120	120
その他	6	6	6	6	6	7	7	7	7	7
医業外費用 <b>H</b>	53	55	55	55	55	50	50	49	49	48
特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医業損益 <b>(B-E)</b>	<b>△ 302</b>	<b>△ 294</b>	<b>△ 289</b>	<b>△ 290</b>	<b>△ 294</b>	<b>△ 238</b>	<b>△ 252</b>	<b>△ 251</b>	<b>△ 251</b>	<b>△ 248</b>
経常損益 <b>(B+C)-(E+H)</b>	<b>△ 73</b>	<b>△ 64</b>	<b>△ 59</b>	<b>△ 57</b>	<b>△ 61</b>	<b>△ 27</b>	<b>△ 35</b>	<b>△ 34</b>	<b>△ 33</b>	<b>△ 30</b>
純損益 <b>(A-D)</b>	<b>△ 73</b>	<b>△ 64</b>	<b>△ 59</b>	<b>△ 57</b>	<b>△ 61</b>	<b>△ 27</b>	<b>△ 35</b>	<b>△ 34</b>	<b>△ 33</b>	<b>△ 30</b>

給与費率 <b>(F/B)</b>	76.5%	76.0%	74.7%	74.5%	74.8%	74.7%	75.0%	74.8%	74.7%	74.4%
-------------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

(単位：百万円)

資本的収支	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
資本的収入	235	65	67	75	103	155	81	99	89	124
企業債	235	19	19	23	26	98	21	28	19	54
他会計出資金	1	46	48	52	77	56	61	70	70	70
資本的支出	236	112	115	127	180	211	142	169	159	194
建設改良費	235	19	19	23	26	98	21	28	19	54
企業債償還金	1	92	96	104	154	112	121	140	141	141
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
資本的収支	<b>△ 1</b>	<b>△ 46</b>	<b>△ 48</b>	<b>△ 52</b>	<b>△ 77</b>	<b>△ 56</b>	<b>△ 61</b>	<b>△ 70</b>	<b>△ 70</b>	<b>△ 70</b>

<収益的収支及び資本的収支の収支均衡を前提とした場合の繰入必要額>

収益勘定繰入(損失補填含む)	294	286	281	279	283	249	256	255	254	251
資本勘定繰入(損失補填含む)	1	92	96	104	154	112	121	140	141	141
繰入金 合計 (①)	295	378	377	383	436	361	377	395	395	392

(単位：百万円)

資金計画	1年目	2年目	3年目	4年目	5年目	6年目	7年目	8年目	9年目	10年目
収益的収支(純損益) <b>I</b>	<b>△ 72</b>	<b>△ 63</b>	<b>△ 59</b>	<b>△ 57</b>	<b>△ 60</b>	<b>△ 27</b>	<b>△ 35</b>	<b>△ 34</b>	<b>△ 33</b>	<b>△ 30</b>
資本的収支(収支差額) <b>J</b>	<b>△ 1</b>	<b>△ 46</b>	<b>△ 48</b>	<b>△ 52</b>	<b>△ 77</b>	<b>△ 56</b>	<b>△ 61</b>	<b>△ 70</b>	<b>△ 70</b>	<b>△ 70</b>
内部留保資金 <b>K</b>	96	98	100	102	104	72	78	78	79	79
減価償却費	152	154	157	160	163	107	120	120	120	120
資産減耗費						2	2	2	2	2
長期前払消費税	21	21	21	22	22	17	17	17	17	17
長期前受金戻入	<b>△ 76</b>	<b>△ 77</b>	<b>△ 79</b>	<b>△ 80</b>	<b>△ 82</b>	<b>△ 53</b>	<b>△ 60</b>	<b>△ 60</b>	<b>△ 60</b>	<b>△ 60</b>
単年度資金余剰 <b>(I+J+K)</b>	24	<b>△ 12</b>	<b>△ 7</b>	<b>△ 8</b>	<b>△ 34</b>	<b>△ 12</b>	<b>△ 17</b>	<b>△ 26</b>	<b>△ 25</b>	<b>△ 22</b>
累積資金余剰	24	12	5	<b>△ 2</b>	<b>△ 36</b>	<b>△ 48</b>	<b>△ 65</b>	<b>△ 90</b>	<b>△ 115</b>	<b>△ 137</b>

※開院1年目を起点とするキャッシュフローであり、開院前の累積資金余剰を考慮していない