

就労継続支援B型事業所（20名） 1年目

利用定員

20人

報酬単価

10.00

CF

利用日数 20日

※平均工資月額が1万円以上2万円未満の場合

586単位

年度	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	計
利用率	15%	25%	25%	30%	40%	55%	60%	70%	80%	85%	90%	85%	55.00%
利用者数計	3人	5人	5人	6人	8人	11人	12人	14人	16人	17人	18人	17人	132
報酬単価	133,814			1,070,515	669,072	802,886	1,070,515	1,471,958	1,605,773	1,873,402	2,141,030	2,274,845	12,979,997
<b>計（国保連給付額）100%</b>	0	0	0	1,070,515	669,072	802,886	1,070,515	1,471,958	1,605,773	1,873,402	2,141,030	2,274,845	12,979,997
諸費（利用者）	270	16,200	27,000	32,400	43,200	59,400	64,800	75,600	86,400	91,800	97,200	91,800	712,800
諸費（職員）	300	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	216,000
作業売上	23,250	38,750	38,750	46,500	62,000	85,250	93,000	108,500	124,000	131,750	139,500	131,750	1,023,000
<b>計（利用料金）</b>	57,450	83,750	83,750	96,900	123,200	162,650	175,800	202,100	228,400	241,550	254,700	241,550	1,951,800
売掛金													0
未収入金													0
<b>売上合計</b>	57,450	83,750	83,750	1,167,415	792,272	965,536	1,246,315	1,674,058	1,834,173	2,114,952	2,395,730	2,516,395	14,931,797
人件費	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	7,452,000
一般経費	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	5,100,000
家賃	162,000	648,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	2,430,000
備品・家具	772,726	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	154,545
初期改修費	835,200	835,200											835,200
食事材料費	265	33,900	44,500	44,500	49,800	60,400	81,600	92,200	102,800	108,100	113,400	108,100	915,600
利用者工賃	800	48,000	80,000	80,000	96,000	128,000	176,000	224,000	256,000	272,000	288,000	272,000	2,112,000
保険	28,010	28,010											28,010
初期設備費（法人・コンサル）	550,000	550,000											550,000
<b>計（支出）</b>	3,201,989	1,345,379	1,345,379	1,366,679	1,409,279	1,473,179	1,494,479	1,537,079	1,579,679	1,600,979	1,622,279	1,600,979	19,577,355
営業利益（単月）	-3,144,539	-1,261,629	-1,261,629	-199,264	-617,007	-507,642	-248,164	136,980	254,494	513,973	773,452	915,416	-4,645,558
営業利益（累計）	10,000,000	6,855,461	5,593,832	4,332,204	4,132,940	3,515,933	3,008,291	2,760,127	2,897,107	3,151,601	3,665,574	4,439,026	5,354,442

就労継続支援B型事業所（20名） 1年目

利用定員

20人

報酬単価

10.00

PL

利用日数 20日

年度	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	計
利用率	15%	25%	25%	30%	40%	55%	60%	70%	80%	85%	90%	85%	55.00%
利用者数	3人	5人	5人	6人	8人	11人	12人	14人	16人	17人	18人	17人	132
報酬単価	133,814	401,443	669,072	669,072	802,886	1,070,515	1,471,958	1,605,773	1,873,402	2,141,030	2,274,845	2,408,659	17,663,501
<b>計（国保連給付額）100%</b>	401,443	669,072	669,072	802,886	1,070,515	1,471,958	1,605,773	1,873,402	2,141,030	2,274,845	2,408,659	2,274,845	17,663,501
諸費（利用者）	270	16,200	27,000	32,400	43,200	59,400	64,800	75,600	86,400	91,800	97,200	91,800	712,800
諸費（職員）	300	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	18,000	216,000
作業売上	23,250	38,750	38,750	46,500	62,000	85,250	93,000	108,500	124,000	131,750	139,500	131,750	1,023,000
<b>計（利用料金）</b>	57,450	83,750	83,750	96,900	123,200	162,650	175,800	202,100	228,400	241,550	254,700	241,550	1,951,800
売掛金													
未収入金													
<b>売上合計</b>	458,893	752,822	752,822	899,786	1,193,715	1,634,608	1,781,573	2,075,502	2,369,430	2,516,395	2,663,359	2,516,395	19,615,301
人件費	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	621,000	7,452,000
一般経費	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	425,000	5,100,000
家賃	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	162,000	1,944,000
備品・家具（5年）	772,726	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	12,879	154,545
初期改修費	835,200	835,200											835,200
食事材料費	265	33,900	44,500	44,500	49,800	60,400	81,600	92,200	102,800	108,100	113,400	108,100	915,600
利用者工賃	800	48,000	80,000	80,000	96,000	128,000	176,000	224,000	256,000	272,000	288,000	272,000	2,112,000
保険	28,010	28,010											28,010
初期設備費（法人・コンサル）	550,000	550,000											550,000
<b>計（支出）</b>	2,715,989	1,345,379	1,345,379	1,366,679	1,409,279	1,473,179	1,494,479	1,537,079	1,579,679	1,600,979	1,622,279	1,600,979	19,091,355
営業利益（単月）	-2,257,096	-592,557	-592,557	-466,892	-215,564	161,430	287,094	538,423	789,752	915,416	1,041,080	915,416	523,946
営業利益（累計）	10,000,000	7,742,904	7,150,348	6,557,791	6,090,899	5,875,335	6,036,765	6,323,859	6,862,281	7,652,033	8,567,449	9,608,530	10,523,946



人件費

管理者	1	200,000	30,000
サビ管			0
職業指導員	1	170,000	25,500
生活支援員1	1	170,000	25,500
調理員	1	70,000	10,500
人件費合計			621,000

一般経費

通信費(固定電話・携帯)	25,000
消耗品費	50,000
複合機リース(分割/5年)	12,000
水道光熱費	50,000
車両維持費	120,000
車両リース	130,000
他	50,000
一般経費合計	425,000

作業種別・売上

清掃作業等	100,000
食品販売業	50,000
雑貨の収入	50,000
原価・材料費	45,000
売上	155,000

初回 敷金、賃料・初期改修費等

内容	詳細内容	金額
	内装工事	523,800
	敷金・賃料・駐車料金	
	仲介料	
消防設備工事	火災報知装置	
	壁掛け露出型(1台)	94,500
	専用電話機(3台)	44,400
	粉末ABC10型 消火器(3台)	22,500
	非常灯誘導灯設備工事	150,000
	避難器具	
	(金属製避難はしご)	
改修費等合計		835,200

家賃

家賃	162,000
敷金・礼金	648,000

保険

富士火災海上保険株式会社(店舗総合保険)	17,550
富士火災海上保険株式会社(包括職業賠償責任保)	10,460
合計	28,010

借入金

日本政策金融公庫(年利1.8%) 5年	月払い
北洋銀行(年利1.6%) 7年	月払い
借入計	0

自社資金	10,000,000
------	------------

法人設立費用	250,000
--------	---------

コンサル料	300,000
-------	---------

備品家具詳細

品名	購入先	数量	単価	金額
全自動洗濯機5Kg	AQWS5 0D	1	34,000	34,000
炊飯器一升炊き	RC18MSH	1	10,100	10,100
多機能プリンタPI XUS	MG7730WH	1	18,000	18,000
紙バック式掃除機	VCD50K	1	6,890	6,890
電話機	VEGDS20DLT	1	6,400	6,400
シュレッダー	PS8HMY	1	10,000	10,000
右開き冷蔵庫46 2L	GRJ43G	1	123,000	123,000
dynabook Satell tle B35	PB35RNAD4R3H D51	1	72,000	72,000
Mate タイプML PC	MK33ML	1	11,000	11,000
ダイニングテーブル ルテッサ70NA	70*70*70	1	7,334	7,334
取っ手が摺れる9点セット(ナブ & フライパン)		1	8,324	8,324
スチールシェルフ 5段	KSS 7530AD-5	1	4,753	4,753
ダイニングテーブル ラグーンH D	HD180DBR	1	28,534	28,534
ダイニングチェア ジャスタ3	DBR	15	4,753	71,295
OAネットチェア ブラック		5	5,200	26,000
シューズBOXリハティ120L		1	23,700	23,700
マスタースチール書庫上置き用2 段		1	22,000	22,000
マスタースチール書庫下置き用3 段		1	23,000	23,000
配送設置費用		1	35,500	35,500
他備品		1	100,000	100,000
食器類一式	株式会社テンボスバスターズ	1	130,896	130,896
合計				772,726





就労継続支援B型事業所（20名） 15年分の資金計画、損益計画 初年度～15年度（損益計算書 PL）

年度別収支計画 利用定員 20人

年度		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	11年度	12年度	13年度	14年度	15年度		
利用率		55%	88%	88%	88%	88%	88%	88%	88%	88%	88%	88%	88%	88%	88%	88%		
利用数		132	211	211	211	211	211	211	211	211	211	211	211	211	211	211		
収入	保険収入	サービス報酬 <small>給付率100%</small>																
		サービス費（Ⅱ）	17,663,501	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	
		初期加算																
		食事提供体制加算																
		送迎加算（Ⅱ）																
	小計	17,663,501	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	28,234,838	
	自費収	賄費（利用者）	712,800	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	1,139,400	
		賄費（職員）	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	216,000	
		作業売上	1,023,000	1,635,250	1,635,250	1,684,308	1,734,837	1,786,882	1,840,488	1,895,703	1,952,574	2,011,151	2,071,486	2,133,630	2,197,639	2,263,568	2,331,475	
		小計	1,951,800	2,990,650	2,990,650	3,039,708	3,090,237	3,142,282	3,195,888	3,251,103	3,307,974	3,366,551	3,426,886	3,489,030	3,553,039	3,618,968	3,686,875	
収入（自費＋保険）合計		19,615,301	31,225,488	31,225,488	31,274,546	31,325,075	31,377,120	31,430,727	31,485,941	31,542,812	31,601,390	31,661,724	31,723,869	31,787,878	31,853,807	31,921,714		
支出	経費	人件費	7,452,000	7,452,000	7,452,000	7,824,600	8,215,830	8,626,622	9,057,953	9,510,850	9,986,393	10,485,712	11,009,998	11,560,498	12,138,523	12,745,449	13,382,721	
		一般経費	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	5,100,000	
		家賃・駐車場料金	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	1,944,000	
		備品・家具月賦	154,545	154,545	154,545	154,545	154,545	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		初期改修費	835,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		食事材料費	915,600	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	1,334,300	
		利用者工賃	2,112,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	4,220,000	
		保険	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	28,010	
		初期設備費（法人・コンサル）	550,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		支出合計	19,091,355	20,232,855	20,232,855	20,605,455	20,996,685	21,252,932	21,684,263	22,137,160	22,612,703	23,112,022	23,636,308	24,186,808	24,764,833	25,371,759	26,009,031	
資金収支		単年	523,946	10,992,633	10,992,633	10,669,091	10,328,390	10,124,189	9,746,464	9,348,781	8,930,110	8,489,367	8,025,416	7,537,061	7,023,045	6,482,048	5,912,683	
運転資金		10,000,000	累積	10,523,946	21,516,579	32,509,212	43,178,303	53,506,693	63,630,881	73,377,345	82,726,127	91,656,236	100,145,604	108,171,020	115,708,081	122,731,126	129,213,174	135,125,856



就労継続支援B型 就労継続支援B型サービス費(I)

就労継続支援B型サービス費 (1日につき) ※利用定員が20人以下	平均工賃月額が4万5千円以上の場合	645	単位
	平均工賃月額が3万円以上4万5千円未満の場合	621	単位
	平均工賃月額が2万5千円以上3万円未満の場合	609	単位
	平均工賃月額が2万円以上2万5千円未満の場合	597	単位
	平均工賃月額が1万円以上2万円未満の場合	586	単位
	平均工賃月額が5千円以上1万円未満の場合	571	単位
	平均工賃月額が5千円未満の場合	562	単位
他加算関係	視覚・聴覚言語障害者支援体制加算	41	単位
	初期加算(30日以内の期間)	30	単位
	食事提供体制加算	30	単位
	欠席時対応加算	94	単位
	送迎加算(I)	21	単位
	送迎加算(II)	10	単位
福祉専門職員配置等加算	福祉専門職員配置等加算(I)	15	単位
	福祉専門職員配置等加算(II)	10	単位
	福祉専門職員配置等加算(III)	6	単位
福祉・介護職員処遇改善加算	福祉・介護職員処遇改善加算(I)	5.2	%

利用者1名当たりのサービス実績

※月20日稼働にて算出

日	曜日	通所	開始時刻	終了時刻	食事加算	送迎
1	月	○	1000	1600	○	2
2	火					
3	水	○	1000	1600	○	2
4	木	○	1000	1600	○	2
5	金					
6	土	○	1000	1600	○	2
7	日					
8	月	○	1000	1600	○	2
9	火					
10	水	○	1000	1600	○	2
11	木	○	1000	1600	○	2
12	金	○	1000	1600	○	2
13	土	○	1000	1600	○	2
14	日					
15	月	○	1000	1600	○	2
16	火					
17	水	○	1000	1600	○	2
18	木	○	1000	1600	○	2
19	金					
20	土	○	1000	1600	○	2
21	日					
22	月	○	1000	1600	○	2
23	火	○	1000	1600	○	2
24	水	○	1000	1600	○	2
25	木					
26	金	○	1000	1600	○	2
27	土	○	1000	1600	○	2
28	日					
29	月	○	1000	1600	○	2
30	火					
31	水	○	1000	1600	○	2

# 株式会社

給付明細			
サービス内容	単位数	回数	サービス単価数
就労継続支援B型サービス費(I)	586	20	11720
食事提供体制加算	30	20	600
送迎加算(II)	10	40	400
福祉・介護職員処遇改善加算(I)	661	40	661

合計給付単位数	13,381
報酬単価	10.0
請求金額	133,814円

