

収支計画 (初年度)

2023年		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	年間	
収入 見込み	開所日数(日)	23	22	26	24	24	26	25	23	24	25	24	25	291	
	利用人数(人)	6	11	16	18	21	26	31	29	30	31	30	31	281	
	児童数(1日平均)	2	4	5	6	7	8	10	10	10	10	10	10	8	
	延べ人数(人)	46	88	130	144	168	208	250	250	230	240	250	240	250	2,244
	給付額			561,660	1,074,480	1,587,300	1,758,240	2,051,280	2,539,680	3,052,500	2,808,300	2,930,400	3,052,500	21,416,340	
支出 見込み	人件費	1,134,000	1,134,000	1,134,000	1,134,000	1,134,000	1,134,000	1,134,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	13,838,000	
	社会保険料	205,956	205,956	205,956	205,956	205,956	205,956	205,956	214,360	214,360	214,360	214,360	214,360	2,513,492	
	交通費	54,000	54,000	54,000	54,000	54,000	54,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	684,000	
	賞与引当	148,000	148,000	148,000	148,000	148,000	148,000	148,000	154,000	154,000	154,000	154,000	154,000	1,806,000	
	地代家賃	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	2,640,000	
	光熱費	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	540,000	
	通信費	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	240,000	
	諸経費	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	1,800,000	
	支払利息	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	65,004	
	融資返済								105,670	105,670	105,670	105,670	105,670	105,670	634,020
計	1,982,373	1,982,373	1,982,373	1,982,373	1,982,373	1,982,373	1,982,373	2,094,043	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	24,760,516	
利益見込み	-1,982,373	-1,982,373	-1,420,713	-907,893	-395,073	-224,133	-42,763	385,233	898,053	653,853	775,953	898,053	898,053	-3,344,176	

利益 見込み	達成率90%	-1,982,373	-1,982,373	-1,476,879	-1,015,341	-553,803	-399,957	-247,891	131,265	592,803	373,023	482,913	592,803	-5,485,810
	達成率80%	-1,982,373	-1,982,373	-1,533,045	-1,122,789	-712,533	-575,781	-453,019	-122,703	287,553	92,193	189,873	287,553	-7,627,444

\* 諸経費 (広告宣伝・消耗品・研修費・リース費・租税公課)

\* 給付額平均(1日あたり)

児童発達支援 (基本報酬885 + 児童支援員加算187×専門的支援加算187×10) 処遇改善加算(1)8.1% = 13,609円/日

放課後等デイサービス (平日: 基本報酬604 + 児童支援員加算187×専門的支援加算187×10) 処遇改善加算(1)8.4% = 10,601円/日 (休日: 基本報酬721 + 同様) = 11,869円/日

(10,601円×5日) + (11,869円×1日) = 64,874円 ÷ 6日 = 10,812円 10,812円 + 13,609円 ÷ 2 = 12,210円

**平均単価12,210円とする**

収支計画 (2年目)

2023年		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	年間
収入 見込み	開所日数(日)	23	23	25	25	24	25	26	23	23	26	24	24	291
	利用人数(人)	29	29	31	31	30	31	33	29	29	33	30	30	364
	児童数(1日平均)	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
	延べ人数(人)	230	230	250	250	240	250	260	230	230	260	240	240	2,910
	給付額	2,930,400	3,052,500	2,808,300	2,808,300	3,052,500	3,052,500	2,930,400	3,052,500	3,174,600	2,808,300	2,808,300	3,174,600	35,653,200
支出 見込み	人件費	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	1,180,000	14,160,000
	社会保険料	214,360	214,360	214,360	214,360	214,360	214,360	214,360	214,360	214,360	214,360	214,360	214,360	2,572,320
	交通費	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	60,000	720,000
	賞与引当	154,000	154,000	154,000	154,000	154,000	154,000	154,000	154,000	154,000	154,000	154,000	154,000	1,848,000
	地代家賃	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	220,000	2,640,000
	光熱費	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	45,000	540,000
	通信費	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	240,000
	諸経費	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	1,800,000
	支払利息	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	5,417	65,004
	融資返済	105,670	105,670	105,670	105,670	105,670	105,670	105,670	105,670	105,670	105,670	105,670	105,670	1,268,040
計	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	2,154,447	25,853,364	
利益見込み	775,953	898,053	653,853	653,853	898,053	898,053	775,953	898,053	1,020,153	653,853	653,853	1,020,153	9,799,836	

利益 見込み	達成率90%	482,913	592,803	373,023	373,023	592,803	592,803	482,913	592,803	702,693	373,023	373,023	702,693	6,234,516
	達成率80%	189,873	287,553	92,193	92,193	287,553	287,553	189,873	287,553	385,233	92,193	92,193	385,233	2,669,196

\* 諸経費 (広告宣伝・消耗品・研修費・リース費・租税公課)

\* 給付額平均(1日あたり)

児童発達支援 (基本報酬885 + 児童支援員加算187×専門的支援加算187×10) 処遇改善加算(1)8.1% = 13,609円/日

放課後等デイサービス (平日: 基本報酬604 + 児童支援員加算187×専門的支援加算187×10) 処遇改善加算(1)8.4% = 10,601円/日 (休日: 基本報酬721 + 同様) = 11,869円/日

(10,601円×5日) + (11,869円×1日) = 64,874円 ÷ 6日 = 10,812円 10,812円 + 13,609円 ÷ 2 = 12,210円

**平均単価12,210円とする**