予 算 実 績 対 比 表

（医）●●●● クリニック

（決算仕訳を含む）
平成23年01月 ～ 平成23年12月
（単位：円）

損益計算書

勘定科目	予算 金額	予算 対売上	実績 金額	実績 対売上	予実差異 金額	予実差異 対売上	達成率
外来社保窓口収入	15,310,680	9.8	18,401,650	10.6	3,090,970	2.0	120.2
外来国保窓口収入	12,763,896	8.2	13,802,586	7.9	1,038,690	0.7	108.1
外来社保請求収入	45,462,168	29.2	53,963,499	31.0	8,501,331	5.5	118.7
外来国保請求収入	72,260,472	46.5	77,298,940	44.4	5,038,468	3.2	107.0
自由診療収入	7,091,928	4.6	7,475,737	4.3	383,809	0.2	105.4
その他の収入	2,561,280	1.6	3,125,905	1.8	564,625	0.4	122.0
【医業収入】	155,450,424	100.0	174,068,317	100.0	18,617,893	12.0	112.0
役員報酬	26,400,000	17.0	26,400,000	15.2	0	0.0	100.0
医師給与	102,060	0.1	44,000	0.0	-58,060	0.0	43.1
看護師給与	18,908,496	12.2	17,700,236	10.2	-1,208,260	-0.8	93.6
看護師賞与	2,595,000	1.7	3,762,500	2.2	1,167,500	0.8	145.0
雑給与	0	0.0	50,000	0.0	50,000	0.0	0.0
法定福利費	3,368,496	2.2	3,545,087	2.0	176,591	0.1	105.2
[給与費]	51,374,052	33.0	51,501,823	29.6	127,771	0.1	100.2
期首棚卸高	2,275,044	1.5	3,131,170	1.8	856,126	0.6	137.6
薬品仕入高	73,835,676	47.5	81,670,134	46.9	7,834,458	5.0	110.6
診療材料費	1,008,240	0.6	1,186,097	0.7	177,857	0.1	117.6
期末棚卸高	3,131,172	2.0	3,342,151	1.9	210,979	0.1	106.7
[材料費]	73,987,788	47.6	82,645,250	47.5	8,657,462	5.6	111.7
委託費	6,900,888	4.4	6,909,314	4.0	8,426	0.0	100.1
衛生管理費	765,696	0.5	654,695	0.4	-111,001	-0.1	85.5
[委託費]	7,666,584	4.9	7,564,009	4.3	-102,575	-0.1	98.7
減価償却費	1,218,828	0.8	1,571,816	0.9	352,988	0.2	129.0
機器賃借料	0	0.0	134,631	0.1	134,631	0.1	0.0
地代家賃	5,376,000	3.5	5,372,000	3.1	-4,000	0.0	99.9
修繕費	410,604	0.3	675,045	0.4	264,441	0.2	164.4
車両関係費	1,080,048	0.7	505,675	0.3	-574,373	-0.4	46.8
[設備関係費]	8,085,480	5.2	8,259,167	4.7	173,687	0.1	102.1
図書研究費	223,140	0.1	228,535	0.1	5,395	0.0	102.4
[研究研修費]	223,140	0.1	228,535	0.1	5,395	0.0	102.4
福利厚生費	895,008	0.6	932,037	0.5	37,029	0.0	104.1
旅費交通費	936,180	0.6	1,221,102	0.7	284,922	0.2	130.4
通信費	1,119,888	0.7	1,018,148	0.6	-101,740	-0.1	90.9
広告宣伝費	747,264	0.5	808,775	0.5	61,511	0.0	108.2
事務消耗品費	728,928	0.5	310,301	0.2	-418,627	-0.3	42.6
備品消耗品費	1,211,196	0.8	1,010,412	0.6	-200,784	-0.1	83.4
水道光熱費	1,255,332	0.8	2,267,616	1.3	1,012,284	0.7	180.6
保険料	571,308	0.4	665,830	0.4	94,522	0.1	116.5
交際費	1,155,384	0.7	1,378,405	0.8	223,021	0.1	119.3
諸会費	660,900	0.4	664,102	0.4	3,202	0.0	100.5
管理諸費	1,294,200	0.8	1,327,800	0.8	33,600	0.0	102.6
租税公課	285,096	0.2	313,700	0.2	28,604	0.0	110.0
貸倒引当金繰入額	122,004	0.1	140,000	0.1	17,996	0.0	114.8
雑費	398,004	0.3	629,545	0.4	231,541	0.1	158.2

損益計算書

勘定科目	予算 金額	予算 対売上	実績 金額	実績 対売上	予実差異 金額	予実差異 対売上	達成率
[経費]	11,380,692	7.3	12,687,773	7.3	1,307,081	0.8	111.5
【医業費用】	152,717,736	98.2	162,886,557	93.6	10,168,821	6.5	106.7
【医業損益】	2,732,688	1.8	11,181,760	6.4	8,449,072	5.4	409.2
受取利息	108	0.0	85	0.0	-23	0.0	78.7
雑収入	0	0.0	720,000	0.4	720,000	0.5	0.0
[医業外収益]	108	0.0	720,085	0.4	719,977	0.5	666745
【医業外損益】	108	0.0	720,085	0.4	719,977	0.5	666745
【経常損益】	2,732,796	1.8	11,901,845	6.8	9,169,049	5.9	435.5
貸倒引当金戻入	0	0.0	122,000	0.1	122,000	0.1	0.0
[臨時利益]	0	0.0	122,000	0.1	122,000	0.1	0.0
固定資産除去損	0	0.0	20,758	0.0	20,758	0.0	0.0
[臨時費用]	0	0.0	20,758	0.0	20,758	0.0	0.0
【特別損益】	0	0.0	101,242	0.1	101,242	0.1	0.0
【税引前当期純利益】	2,732,796	1.8	12,003,087	6.9	9,270,291	6.0	439.2
法人税、住民税及び事業税	0	0.0	3,215,700	1.8	3,215,700	2.1	0.0
[法人税等]	0	0.0	-3,215,700	-1.8	-3,215,700	-2.1	0.0
【当期純利益】	2,732,796	1.8	8,787,387	5.0	6,054,591	3.9	321.6

●●●●会計事務所