

[前年同期比較表]
部 門： 002 まつえ
責任者名：

部門業績報告書
令和 6年10月 1日～令和 7年 9月30日

| | | | | | | |
|-------------|--|-------------|--|-------------|--|---------|
| 理 事 長 | | 責 任 者 | | 担 当 者 | | 7.12.11 |
| | | | | | | P- 1 |

(単位千円)

| 行 | 項 目 | 当期累計 | 構成比 | 前年同期 | 構成比 | 前年比 | 当期計画 | 構成比 | 計画比 |
|----|--------------|--------|-------|--------|-------|-------|------|-----|-----|
| 1 | 純売上高 | 95,267 | 100.0 | 97,236 | 100.0 | 98.0 | | | |
| 2 | 期首棚卸高 | 641 | 0.7 | 689 | 0.7 | 93.0 | | | |
| 3 | 仕入高 | 3,826 | 4.0 | 3,368 | 3.5 | 113.6 | | | |
| 4 | 外注加工費 | | 0.0 | | 0.0 | | | | |
| 5 | 他の変動費 | | 0.0 | | 0.0 | | | | |
| 6 | 月末棚卸高 (△) | 1,029 | 1.1 | 641 | 0.7 | 160.6 | | | |
| 7 | 共通原価配賦 | | 0.0 | | 0.0 | | | | |
| 8 | 変動費合計 | 3,437 | 3.6 | 3,417 | 3.5 | 100.6 | | | |
| 9 | 限界利益 | 91,829 | 96.4 | 93,819 | 96.5 | 97.9 | | | |
| 10 | 人件費 | 40,935 | 43.0 | 36,356 | 37.4 | 112.6 | | | |
| 11 | 他の固定費 | 36,697 | 38.5 | 41,996 | 43.2 | 87.4 | | | |
| 12 | 部門固定費計 | 77,633 | 81.5 | 78,353 | 80.6 | 99.1 | | | |
| 13 | 部門達成利益 | 14,196 | 14.9 | 15,465 | 15.9 | 91.8 | | | |
| 14 | 設備費 | | 0.0 | | 0.0 | | | | |
| 15 | 部門貢献利益 | 14,196 | 14.9 | 15,465 | 15.9 | 91.8 | | | |
| 16 | 共通固定費配賦 | | 0.0 | | 0.0 | | | | |
| 17 | 部門貢献利益 (配賦後) | 14,196 | 14.9 | 15,465 | 15.9 | 91.8 | | | |
| 18 | 棚卸高増減 (△) | | 0.0 | | 0.0 | | | | |
| 19 | 固定費合計 | 77,633 | 81.5 | 78,353 | 80.6 | 99.1 | | | |
| 20 | 経常利益 | 14,196 | 14.9 | 15,465 | 15.9 | 91.8 | | | |

1. 純売上高(1)が、前年比 98.0 % (1,969 千円減少)、計画比 - % (95,267 千円超過)となった理由は？
- ・お看取りや入院による終診患者数に比べ、新患が少なく結果として売上高（患者数や訪問回数）が増えなかった。
2. 限界利益率(9)が前年比よりも 0.1 % 悪化した理由は？
- ・決算月に「ワクチン仕入れ」を計上し棚卸も増えた。（前期は10月仕入れ）
3. 他の固定費(11)が、前年比 87.4 % (5,299 千円減少)、計画比 - % (36,697 千円超過)となった理由は？
- ・期中での患者数推移/予測から、経費削減に努めた。
4. 今後の売上高(1)と部門達成利益(13)の見通しについて
- ・売上向上＝積極的な集患活動の実施と「連携強化在宅療養支援診療所」の届出（11月～算定）を実施。

・部門達成利益の向上＝売上の向上と、院長を含む役員報酬の減額（総会での議決 済み）
5. 業績改善の「打ち手」について
- ・上記 4. の実施で、2025年度は黒字化を目指す。