

# 損益計画書(シミュレーションシート)

## 損益計画

	1ヶ月目	2ヶ月目	3ヶ月目	4ヶ月目	5ヶ月目	6ヶ月目	7ヶ月目	8ヶ月目	9ヶ月目	10ヶ月目	11ヶ月目	12ヶ月目	年計
売上高	2,000,000	2,500,000	2,500,000	3,000,000	3,500,000	4,500,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	42,000,000
売上原価	980,000	1,225,000	1,225,000	1,470,000	1,715,000	2,205,000	1,960,000	1,960,000	1,960,000	1,960,000	1,960,000	1,960,000	20,580,000
売上総利益	1,020,000	1,275,000	1,275,000	1,530,000	1,785,000	2,295,000	2,040,000	2,040,000	2,040,000	2,040,000	2,040,000	2,040,000	21,420,000
人件費	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	853,600	10,208,000
月例費用	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	7,392,000
営業利益	-446,400	-191,400	-191,400	63,600	318,600	828,600	573,600	573,600	573,600	573,600	573,600	570,400	3,820,000
税金	0	0	0	25,440	127,440	331,440	229,440	229,440	229,440	229,440	229,440	228,160	1,859,680
税引き後利益	-446,400	-191,400	-191,400	38,160	191,160	497,160	344,160	344,160	344,160	344,160	344,160	342,240	1,960,320

資金の収入  $c = a - b$  「d = 2カ月前のc」など、ある条件の下でシミュレーションを行います。 収入計 =  $b + d + e + f$

売上高 a	2,000,000	2,500,000	2,500,000	3,000,000	3,500,000	4,500,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	42,000,000
現金収入 b	1,600,000	2,000,000	2,000,000	2,400,000	2,800,000	3,600,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	33,600,000
掛売上 c	400,000	500,000	500,000	600,000	700,000	900,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	8,400,000
売掛金回収 d			400,000	500,000	500,000	600,000	700,000	900,000	800,000	800,000	800,000	800,000	6,800,000
減価償却 e	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	74,000	888,000
その他の収入 f													0
収入計	1,674,000	2,074,000	2,474,000	2,974,000	3,374,000	4,274,000	3,974,000	4,174,000	4,074,000	4,074,000	4,074,000	4,074,000	41,288,000

資金の支出  $i = g - h$  「k = 2カ月前のj」など、ある条件の下でシミュレーションを行います。 支出計 =  $h + k + m + n + p + q$

仕入高 g	588,000	735,000	735,000	882,000	1,029,000	1,323,000	1,176,000	1,176,000	1,176,000	1,176,000	1,176,000	1,176,000	12,348,000
現金仕入 h	352,800	441,000	441,000	529,200	617,400	793,800	705,600	705,600	705,600	705,600	705,600	705,600	7,408,800
掛仕入 j	235,200	294,000	294,000	352,800	411,600	529,200	470,400	470,400	470,400	470,400	470,400	470,400	4,939,200
買掛金支払 k			235,200	294,000	294,000	352,800	411,600	529,200	470,400	470,400	470,400	470,400	3,998,400
人件費支払 m	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	850,400	10,204,800
月例費用支払 n	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	616,000	7,392,000
返済 p													0
その他の支出 q													0
支出計	2,669,600	2,757,800	2,993,000	3,140,000	3,228,200	3,463,400	3,434,000	3,551,600	3,492,800	3,492,800	3,492,800	3,492,800	39,208,800
差引き残高 r	-995,600	-683,800	-519,000	-166,000	145,800	810,600	540,000	622,400	581,200	581,200	581,200	581,200	2,079,200
資金残高 s	9,004,400	8,320,600	7,801,600	7,635,600	7,781,400	8,592,000	9,132,000	9,754,400	10,335,600	10,916,800	11,498,000	12,079,200	12,079,200

期首資金残高: 10,000,000

$s = \text{資金残高} + r$