

經營計畫書  
第 9 期

事業年度

自平成 17年 1月

至平成 17年 12月

計畫開始月 平成 17年 1月

会社名 ABC株式会社

代表者名 ○山 ×雄

税理士法人 合同会計

(C予算：資金改善計画)

# 経営計画総括表

法人 販売業 消費税：税抜 原則課税  
C 予算：資金改善計画

自 平成17年01月01日 至 平成17年12月31日

## 【要約損益】

科目名	前期実績	年間目標	増加率
<売上高合計>	500,000	509,100	1.82
<売上原価>	365,000	361,680	-0.91
<売上総利益>	135,000	147,420	9.20
販売変動費			
人件費合計	105,000	97,809	-6.85
販売固定費			
減価償却費	3,000	3,331	11.03
地代家賃・賃貸料	16,800	17,080	1.67
租税公課		520	
その他	2,400	2,540	5.83
<販売費・一般管理費>	127,200	121,280	-4.65
<営業利益>	7,800	26,140	235.13
金融費用	6,100	5,889	-3.46
他営業外損益			
<経常利益>	1,700	20,251	1,091.24
共通費負担額計			
(共通費負担後利益)	1,700	20,251	1,091.24
特別損益等		-2,000	
<税引前当期利益>	1,700	18,251	973.59
法人税等充当額	70	5,500	7,757.14
法人税等調整額			
<当期利益>	1,630	12,751	682.27

## 【要約貸借】

科目名	期首残高	期末残高	増減額	期首構成	期末構成
当座資金	12,400	14,390	1,990	3.63	4.17
固定性預金					
売上債権	188,000	202,548	14,548	55.04	58.75
有価証券					
(当座資産計)	200,400	216,938	16,538	58.68	62.93
棚卸資産	40,000	40,000		11.71	11.60
他の流動資産					
<流動資産合計>	240,400	256,938	16,538	70.39	74.53
設備土地等	92,000	78,669	-13,331	26.94	22.82
他固定資産	9,140	9,140		2.68	2.65
<固定資産合計>	101,140	87,809	-13,331	29.61	25.47
繰延資産					
【資産の部合計】	341,540	344,747	3,207	100.00	100.00
仕入債務	64,000	68,779	4,779	18.74	19.95
短期借入金	2,400		-2,400	0.70	
未払税金	2,070	10,087	8,017	0.61	2.93
他流動負債	76,000	75,993	-7	22.25	22.04
<流動負債合計>	144,470	154,859	10,389	42.30	44.92
長期借入金	186,000	166,067	-19,933	54.46	48.17
他固定負債					
<固定負債合計>	186,000	166,067	-19,933	54.46	48.17
その他引当金					
[負債の部合計]	330,470	320,926	-9,544	96.76	93.09
資本金等	10,000	10,000		2.93	2.90
剰余金等	1,070	13,821	12,751	0.31	4.01
[資本の部合計]	11,070	23,821	12,751	3.24	6.91
【負債資本の部合計】	341,540	344,747	3,207	100.00	100.00

単位：千円

## 【要約キャッシュフロー(間接法)】

科目名	年間目標
税引前当期利益	18,251
減価償却費	3,331
引当金等増加額	-7
支払利息・割引料	5,889
受取利息・配当金(-)	
有価証券売却益等(-)	
固定資産売却益等(-)	-2,000
非キャッシュ項目等の調整合計	11,213
役員賞与支払額(-)	
売掛金増加(-)	4,919
受取手形増加(-)	9,629
棚卸資産増加(-)	
他流動資産増(-)	
買掛金増加	1,058
支払手形増加	3,721
割引手形増加	
他流動負債増加	
運転資金増減額合計	-9,769
(小計)	19,695
利息配当金受取額	
利息割引料支払額(-)	5,889
税金等増減額(-)	-2,517
<営業キャッシュフロー>	16,323
固定性預金取崩	
固定資産売却	13,000
他の投資等収入	
固定性預金積立(-)	
固定資産取得(-)	5,000
他の投資等支出(-)	
<投資キャッシュフロー>	8,000
<フリーキャッシュフロー>	24,323
短期借入金	
長期借入金	5,000
関係会社借入金	
他の財務等収入	
短期借入金返済(-)	2,400
長期借入金返済(-)	24,933
関係会社借入金返済(-)	
他の財務等支出(-)	
配当金支払額(-)	
<財務キャッシュフロー>	-22,333
<換算差額>	
<当座資金の増加>	1,990
<当座資金残高>	14,390

Memo

## 【財務評価】

	前期実績	計画値	判定	他社基準
当座比率	138.71	140.09		174.00
固定長期適合率	51.32	46.24		52.70
自己資本比率	3.24	6.91		57.10
借入金対月商倍率	4.52	3.91		1.00
売上高経常利益率	0.34	3.98		5.83
総資本経常利益率	0.50	5.90		12.27
限界利益率	27.00	28.96		37.80
一人当りの売上高	20,000	22,135		25,353
一人当りの限界利益	5,400	6,410		9,583
一人当りの経常利益	68	880		1,478
期末社員数	25.00	23.00		17.00

「他社比較」の数字は「小売業:優良企業平均」の基準値です





## 貸借対照表

法人 販売業 消費税：税抜 原則課税  
C 予算：資金改善計画

自 平成17年01月01日 至 平成17年12月31日

## &lt; 資産の部 &gt;

単位：千円

	期首残高	17/01	17/02	17/03	17/04	17/05	17/06	17/07	17/08	17/09	17/10	17/11	17/12	当期増減	期首構成	期末構成
当座資金	12,400	14,176	12,252	13,902	14,554	14,691	13,207	17,138	17,029	18,586	20,093	21,309	14,390	1,990	3.63	4.17
固定性預金																
受取手形	112,000	112,000	111,949	112,002	113,814	115,698	117,984	120,149	120,466	120,836	121,472	121,946	121,629	9,629	32.79	35.28
売掛金	76,000	75,549	78,311	80,919	81,546	82,067	81,910	81,779	82,878	83,792	82,223	80,919	80,919	4,919	22.25	23.47
有価証券																
- -																
- -																
商品	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000		11.71	11.60
未収金																
繰延税金資産																
短期貸付金																
前払金																
前払費用																
仮払税金																
仮払消費税		1,459	3,042	4,625	6,233	7,841	9,699	11,307	14,459	16,111	17,700	19,289				
貸倒引当金																
他の流動資産																
本支店勘定 / 資産																
< 流動資産合計 >	240,400	243,184	245,554	251,448	256,147	260,297	262,800	270,373	274,832	279,325	281,488	283,463	256,938	16,538	70.39	74.53
建物																
建物付属設備																
機械装置																
車両運搬具	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	12,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	5,000	3.51	4.93
工具器具備品																
土地	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	65,000	65,000	65,000	65,000	65,000	65,000	-15,000	23.42	18.85
建設仮勘定																
減価償却累計額		200	400	600	800	1,000	1,333	1,666	1,999	2,332	2,665	2,998	3,331	3,331		0.97
他の有形資産																
無形固定資産	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000		0.59	0.58
長期貸付金																
関係会社貸付金																
関係会社株式																
他の投資等																
長期前払費用																
長期繰延税金資産																
他の固定資産	7,140	7,140	7,140	7,140	7,140	7,140	7,140	7,140	7,140	7,140	7,140	7,140	7,140		2.09	2.07
< 固定資産合計 >	101,140	100,940	100,740	100,540	100,340	100,140	104,807	89,474	89,141	88,808	88,475	88,142	87,809	-13,331	29.61	25.47
繰延資産																
【資産の部合計】	341,540	344,124	346,294	351,988	356,487	360,437	367,607	359,847	363,973	368,133	369,963	371,605	344,747	3,207	100.00	100.00

## 貸借対照表

法人 販売業 消費税：税抜 原則課税  
C 予算：資金改善計画

自 平成17年01月01日 至 平成17年12月31日

## &lt;負債・純資産の部&gt;

単位：千円

	期首残高	17/01	17/02	17/03	17/04	17/05	17/06	17/07	17/08	17/09	17/10	17/11	17/12	当期増減	期首構成	期末構成
支払手形	34,000	36,001	34,905	37,166	37,721	38,238	38,349	38,220	38,192	39,099	39,293	37,998	37,721	3,721	9.95	10.94
買掛金	30,000	28,476	31,062	31,061	31,578	31,578	31,449	31,449	32,356	32,356	31,060	31,059	31,058	1,058	8.78	9.01
未払金																
未払費用																
短期借入金	2,400	2,200	2,000	1,800	1,600	1,400	1,200	1,000	800	600	400	200		-2,400	0.70	
割引手形	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000		5.86	5.80
前受金																
仮受消費税	2,000	3,964	4,077	6,190	8,333	10,476	12,612	14,748	16,937	19,126	21,239	23,352	4,587	2,587	0.59	1.33
未払役員賞与配当																
賞与引当金		1,570	3,140	4,530	5,947	7,364	8,781	1,553	2,970	4,387	5,804	7,221	-7	-7		0.00
法人税等充当金	70	70											5,500	5,430	0.02	1.60
繰延税金負債																
他の流動負債	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000	56,000		16.40	16.24
本支店勘定 / 負債																
< 流動負債合計 >	144,470	148,281	151,184	156,747	161,179	165,056	168,391	162,970	167,255	171,568	173,796	175,830	154,859	10,389	42.30	44.92
設備投資手形																
長期借入金	186,000	184,000	182,000	180,000	178,000	176,000	178,868	176,735	174,602	172,469	170,335	168,201	166,067	-19,933	54.46	48.17
関係会社借入金																
退職給与引当金																
社債																
長期繰延税金負債																
他の固定負債																
< 固定負債合計 >	186,000	184,000	182,000	180,000	178,000	176,000	178,868	176,735	174,602	172,469	170,335	168,201	166,067	-19,933	54.46	48.17
その他引当金																
[ 負債の部合計 ]	330,470	332,281	333,184	336,747	339,179	341,056	347,259	339,705	341,857	344,037	344,131	344,031	320,926	-9,544	96.76	93.09
資本金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000		2.93	2.90
資本準備金																
利益準備金																
他の準備金																
剰余金	1,070	1,843	3,110	5,241	7,308	9,381	10,348	10,142	12,116	14,096	15,832	17,574	13,821	12,751	0.31	4.01
[ 資本の部合計 ]	11,070	11,843	13,110	15,241	17,308	19,381	20,348	20,142	22,116	24,096	25,832	27,574	23,821	12,751	3.24	6.91
【 負債資本の部合計 】	341,540	344,124	346,294	351,988	356,487	360,437	367,607	359,847	363,973	368,133	369,963	371,605	344,747	3,207	100.00	100.00

## キャッシュフロー計算書(間接法)

自 平成17年01月01日 至 平成17年12月31日

法人 販売業 消費税: 税抜 原則課税  
C 予算: 資金改善計画

単位: 千円

科目名	前期実績	17/01	17/02	17/03	17/04	17/05	17/06	17/07	17/08	17/09	17/10	17/11	17/12	年間目標	増加率	月平均
税引前当期利益		773	1,267	2,131	2,067	2,073	967	-206	1,974	1,980	1,736	1,742	1,747	18,251		1,521
減価償却費		200	200	200	200	200	333	333	333	333	333	333	333	3,331		278
引当金等増加額		1,570	1,570	1,390	1,417	1,417	1,417	-7,228	1,417	1,417	1,417	1,417	-7,228	-7		-1
支払利息・割引料		483	491	497	504	498	506	499	494	488	482	476	471	5,889		491
受取利息・配当金(-)																
有価証券売却益等(-)																
固定資産売却益等(-)								-2,000						-2,000		-167
非キャッシュ項目等の調整合計		2,253	2,261	2,087	2,121	2,115	2,256	-4,396	2,244	2,238	2,232	2,226	-6,424	11,213		934
役員賞与支払額(-)																
売掛金増加(-)		-451	2,762	2,608	627	521	-157	-131	1,099	914	-1,569	-1,304		4,919		410
受取手形増加(-)			-51	53	1,812	1,884	2,286	2,165	317	370	636	474	-317	9,629		802
棚卸資産増加(-)																
他流動資産増(-)																
買掛金増加		-1,524	2,586	-1	517		-129		907		-1,296	-1	-1	1,058		88
支払手形増加		2,001	-1,096	2,261	555	517	111	-129	-28	907	194	-1,295	-277	3,721		310
割引手形増加																
他流動負債増加																
運転資金増減額合計		928	-1,221	-401	-1,367	-1,888	-2,147	-2,163	-537	-377	-169	-466	39	-9,769		-814
(小計)		3,954	2,307	3,817	2,821	2,300	1,076	-6,765	3,681	3,841	3,799	3,502	-4,638	19,695		1,641
利息配当金受取額																
利息割引料支払額(-)		483	491	497	504	498	506	499	494	488	482	476	471	5,889		491
税金等増減額(-)		-505	1,540	-530	-535	-535	-278	-528	963	-537	-524	-524	-524	-2,517		-210
<営業キャッシュフロー>		3,976	276	3,850	2,852	2,337	848	-6,736	2,224	3,890	3,841	3,550	-4,585	16,323		1,360
固定性預金取崩																
固定資産売却								13,000						13,000		1,083
他の投資等収入																
固定性預金積立(-)																
固定資産取得(-)							5,000							5,000		417
他の投資等支出(-)																
<投資キャッシュフロー>							-5,000	13,000						8,000		667
<フリーキャッシュフロー>		3,976	276	3,850	2,852	2,337	-4,152	6,264	2,224	3,890	3,841	3,550	-4,585	24,323		2,027
短期借入金																
長期借入金							5,000							5,000		417
関係会社借入金																
他の財務等収入																
短期借入金返済(-)		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400		200
長期借入金返済(-)		2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,132	2,133	2,133	2,133	2,134	2,134	2,134	24,933		2,078
関係会社借入返済(-)																
他の財務等支出(-)																
配当金支払額(-)																
<財務キャッシュフロー>		-2,200	-2,200	-2,200	-2,200	-2,200	2,668	-2,333	-2,333	-2,333	-2,334	-2,334	-2,334	-22,333		-1,861
<換算差額>																
<当座資金の増加>		1,776	-1,924	1,650	652	137	-1,484	3,931	-109	1,557	1,507	1,216	-6,919	1,990		166
<当座資金残高>	12,400	14,176	12,252	13,902	14,554	14,691	13,207	17,138	17,029	18,586	20,093	21,309	14,390		16.05	

## キャッシュフロー計算書(直接法)

自 平成17年01月01日 至 平成17年12月31日

法人 販売業 消費税：税抜 原則課税  
C 予算：資金改善計画

単位：千円

科目名	前期実績	17/01	17/02	17/03	17/04	17/05	17/06	17/07	17/08	17/09	17/10	17/11	17/12	年間目標	増加率	月平均
現金売上		165	177	177	180	180	180	180	184	184	177	177	177	2,138		178
売掛入金		13,500	13,475	13,525	14,374	14,408	14,578	14,569	14,527	14,587	14,884	14,798	14,374	171,599		14,300
受取手形期日入金		23,000	18,000	13,000	8,000	8,000	7,949	8,053	9,812	9,884	10,235	10,218	10,129	136,280		11,357
割引手形入金		5,000	10,000	15,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	20,000	210,000		17,500
他の経常収入																
利息配当金受取額																
営業収入合計		41,665	41,652	41,702	42,554	42,588	42,707	42,802	44,523	44,655	45,296	45,193	44,680	520,017		43,335
現金仕入(-)		396	432	432	439	439	437	437	449	449	432	432	432	5,206		434
買掛金支払(-)																
支払手形決済(-)		27,999	29,572	28,802	30,508	31,063	31,469	31,580	31,479	31,451	32,164	32,358	31,340	369,785		30,815
外注加工費支払(-)																
人件費支払(-)		7,194	7,194	6,504	6,634	6,634	6,634	15,279	6,634	6,634	6,634	6,634	15,279	97,888		8,157
製造経費支払(-)																
販売管理費支払(-)		1,617	1,617	1,617	1,617	1,617	2,563	1,743	1,743	1,743	1,743	1,743	1,743	21,106		1,759
未払金支払(-)																
他経常支出等(-)																
役員賞与支払(-)																
利息割引料支払額(-)		483	491	497	504	498	506	499	494	488	482	476	471	5,889		491
営業支出合計(-)		37,689	39,306	37,852	39,702	40,251	41,609	49,538	40,799	40,765	41,455	41,643	49,265	499,874		41,656
法人税等支払額(-)			2,070				250		1,500					3,820		318
< 営業キャッシュフロー >		3,976	276	3,850	2,852	2,337	848	-6,736	2,224	3,890	3,841	3,550	-4,585	16,323		1,360
固定性預金取崩																
固定資産売却								13,000						13,000		1,083
他の投資等収入																
固定性預金積立(-)																
固定資産取得(-)							5,000							5,000		417
他の投資等支出(-)																
< 投資キャッシュフロー >							-5,000	13,000						8,000		667
< フリーキャッシュフロー >		3,976	276	3,850	2,852	2,337	-4,152	6,264	2,224	3,890	3,841	3,550	-4,585	24,323		2,027
短期借入金																
長期借入金							5,000							5,000		417
関係会社借入金																
他の財務等収入																
短期借入金返済(-)		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400		200
長期借入金返済(-)		2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,132	2,133	2,133	2,133	2,134	2,134	2,134	24,933		2,078
関係会社借入返済(-)																
他の財務等支出(-)																
配当金支払額(-)																
< 財務キャッシュフロー >		-2,200	-2,200	-2,200	-2,200	-2,200	2,668	-2,333	-2,333	-2,333	-2,334	-2,334	-2,334	-22,333		-1,861
< 換算差額 >																
< 当座資金の増加 >		1,776	-1,924	1,650	652	137	-1,484	3,931	-109	1,557	1,507	1,216	-6,919	1,990		166
< 当座資金残高 >	12,400	14,176	12,252	13,902	14,554	14,691	13,207	17,138	17,029	18,586	20,093	21,309	14,390		16.05	
< 固定性預金 >																
< 現預金合計 >	12,400	14,176	12,252	13,902	14,554	14,691	13,207	17,138	17,029	18,586	20,093	21,309	14,390		16.05	
( 経常収支比率 % )		110.55	100.67	110.17	107.18	105.81	102.03	86.40	105.26	109.54	109.27	108.52	90.69	103.24		



# 合計キャッシュフロー

法人 販売業 消費税：税抜 原則課税  
C 予算：資金改善計画

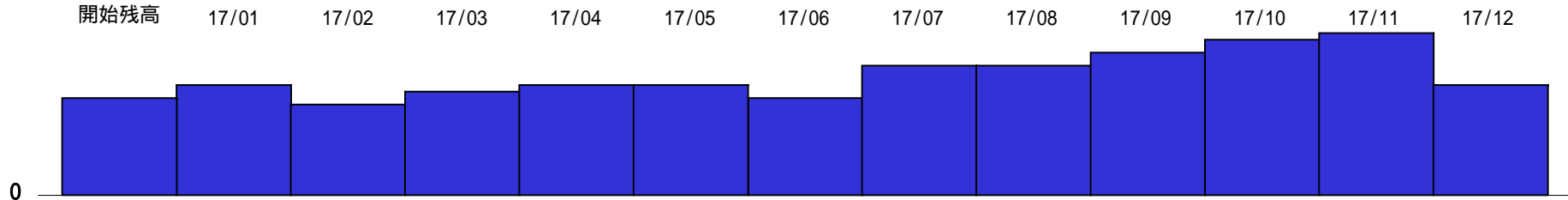
自 平成17年01月01日 至 平成17年12月31日

単位：千円

年月	営業収入	営業支出	【営業C/F】	投資収入	投資支出	【投資C/F】	【外-C/F】	財務収入	財務支出	【財務C/F】	換算差額	当座資金 増減額	当座資金 残高
17/01	41,665	37,689	3,976				3,976		2,200	-2,200		1,776	14,176
17/02	41,652	41,376	276				276		2,200	-2,200		-1,924	12,252
17/03	41,702	37,852	3,850				3,850		2,200	-2,200		1,650	13,902
17/04	42,554	39,702	2,852				2,852		2,200	-2,200		652	14,554
17/05	42,588	40,251	2,337				2,337		2,200	-2,200		137	14,691
17/06	42,707	41,859	848		5,000	-5,000	-4,152	5,000	2,332	2,668		-1,484	13,207
17/07	42,802	49,538	-6,736	13,000		13,000	6,264		2,333	-2,333		3,931	17,138
17/08	44,523	42,299	2,224				2,224		2,333	-2,333		-109	17,029
17/09	44,655	40,765	3,890				3,890		2,333	-2,333		1,557	18,586
17/10	45,296	41,455	3,841				3,841		2,334	-2,334		1,507	20,093
17/11	45,193	41,643	3,550				3,550		2,334	-2,334		1,216	21,309
17/12	44,680	49,265	-4,585				-4,585		2,334	-2,334		-6,919	14,390
年計	520,017	503,694	16,323	13,000	5,000	8,000	24,323	5,000	27,333	-22,333		1,990	

経常収支比率 103.24

## 【当座資金グラフ】



	開始残高	17/01	17/02	17/03	17/04	17/05	17/06	17/07	17/08	17/09	17/10	17/11	17/12
当座資金残高	12,400	14,176	12,252	13,902	14,554	14,691	13,207	17,138	17,029	18,586	20,093	21,309	14,390
固定性預金													
現預金合計	12,400	14,176	12,252	13,902	14,554	14,691	13,207	17,138	17,029	18,586	20,093	21,309	14,390

# 売上計画表（商品別）

自 平成17年01月01日 至 平成17年12月31日

法人 販売業 消費税：税抜 原則課税  
C 予算：資金改善計画

単位：千円

グループ名 商品	前期実績 商品区分 単位	17/01	17/02	17/03	17/04	17/05	17/06	17/07	17/08	17/09	17/10	17/11	17/12	計画年計	増加率	月平均
001 A商品【関東地区】 商品	売上高	14,420	14,420	14,420	14,420	14,420	14,420	14,420	14,420	14,420	14,420	14,420	14,420	173,040		14,420
	限界利益	5,320	5,320	5,320	5,320	5,320	5,320	5,320	5,320	5,320	5,320	5,320	5,320	63,840		5,320
	限利益率	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89		
	数 量															
002 B商品【関東地区】 商品	売上高	7,050	8,700	8,700	9,000	9,000	8,850	8,850	9,450	9,450	8,700	8,700	8,700	105,150		8,763
	限界利益	1,177	1,453	1,453	1,503	1,503	1,478	1,478	1,578	1,578	1,453	1,453	1,453	17,560		1,463
	限利益率	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70		
	数 量															
【L1】G P 計 001 関東地区	売上高	21,470	23,120	23,120	23,420	23,420	23,270	23,270	23,870	23,870	23,120	23,120	23,120	278,190		23,183
	限界利益	6,497	6,773	6,773	6,823	6,823	6,798	6,798	6,898	6,898	6,773	6,773	6,773	81,400		6,783
	限利益率	30.26	29.29	29.29	29.13	29.13	29.21	29.21	28.90	28.90	29.29	29.29	29.29	29.26		
	数 量															
003 C商品【関西地区】 商品	売上高	11,330	11,330	11,330	11,330	11,330	11,330	11,330	11,330	11,330	11,330	11,330	11,330	135,960		11,330
	限界利益	4,180	4,180	4,180	4,180	4,180	4,180	4,180	4,180	4,180	4,180	4,180	4,180	50,160		4,180
	限利益率	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89	36.89		
	数 量															
004 D商品【関西地区】 商品	売上高	6,450	7,800	7,800	8,100	8,100	8,100	8,100	8,550	8,550	7,800	7,800	7,800	94,950		7,913
	限界利益	1,077	1,303	1,303	1,353	1,353	1,353	1,353	1,428	1,428	1,303	1,303	1,303	15,860		1,322
	限利益率	16.70	16.71	16.71	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70	16.70	16.71	16.71	16.71	16.70		
	数 量															
【L1】G P 計 002 関西地区	売上高	17,780	19,130	19,130	19,430	19,430	19,430	19,430	19,880	19,880	19,130	19,130	19,130	230,910		19,243
	限界利益	5,257	5,483	5,483	5,533	5,533	5,533	5,533	5,608	5,608	5,483	5,483	5,483	66,020		5,502
	限利益率	29.57	28.66	28.66	28.48	28.48	28.48	28.48	28.21	28.21	28.66	28.66	28.66	28.59		
	数 量															
【総合計】	売上高	39,250	42,250	42,250	42,850	42,850	42,700	42,700	43,750	43,750	42,250	42,250	42,250	509,100		42,425
	限界利益	11,754	12,256	12,256	12,356	12,356	12,331	12,331	12,506	12,506	12,256	12,256	12,256	147,420		12,285
	限利益率	29.95	29.01	29.01	28.84	28.84	28.88	28.88	28.59	28.59	29.01	29.01	29.01	28.96		
	数 量															
	売上高															
	限界利益															
	限利益率															
	数 量															
	売上高															
	限界利益															
	限利益率															
	数 量															
	売上高															
	限界利益															
	限利益率															
	数 量															

自 平成17年01月01日 至 平成17年12月31日

単位: 千円

借入種別 銀行 摘要 返済区分 開始残高		17/01	17/02	17/03	17/04	17/05	17/06	17/07	17/08	17/09	17/10	17/11	17/12	計画年計	シェア
(短期)															
01 コスモス銀行 運転資金	2,400													2,400	
借入額															
返済額		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200		
利息額		6	6	5	5	4	4	3	3	2	2	1	1		42
残高		2,200	2,000	1,800	1,600	1,400	1,200	1,000	800	600	400	200			
入力利率		3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000		
元金															
(長期)															
02 コスモス銀行 既存借入	186,000													24,000	
借入額															
返済額		2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000		24,000
利息額		465	460	455	450	445	440	435	430	425	420	415	410		5,250
残高		184,000	182,000	180,000	178,000	176,000	174,000	172,000	170,000	168,000	166,000	164,000	162,000		
入力利率		3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000		
元金															
<b>[銀行計]</b>															
<b>コスモス銀行</b>	188,400													26,400	
借入額															
返済額		2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,200		26,400
利息額		471	466	460	455	449	444	438	433	427	422	416	411		5,292
残高		186,200	184,000	181,800	179,600	177,400	175,200	173,000	170,800	168,600	166,400	164,200	162,000		97.55
入力利率															
(長期)															
03 タンポポ銀行 設備投資	元利														
借入額							5,000								5,000
返済額							132	133	133	133	134	134	134		933
利息額							13	12	12	12	11	11	11		82
残高							4,868	4,735	4,602	4,469	4,335	4,201	4,067		
入力利率							3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000	3.0000		
<b>[銀行計]</b>															
<b>タンポポ銀行</b>															
借入額							5,000								5,000
返済額							132	133	133	133	134	134	134		933
利息額							13	12	12	12	11	11	11		82
残高							4,868	4,735	4,602	4,469	4,335	4,201	4,067		2.45
入力利率															
<b>[短期借入金計]</b>															
	2,400														
借入額															
返済額		200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200		2,400
利息額		6	6	5	5	4	4	3	3	2	2	1	1		42
残高		2,200	2,000	1,800	1,600	1,400	1,200	1,000	800	600	400	200			
入力利率															
<b>[総合計]</b>															
	188,400														
借入額							5,000								5,000
返済額		2,200	2,200	2,200	2,200	2,200	2,332	2,333	2,333	2,333	2,334	2,334	2,334		27,333
利息額		471	466	460	455	449	457	450	445	439	433	427	422		5,374
残高		186,200	184,000	181,800	179,600	177,400	180,068	177,735	175,402	173,069	170,735	168,401	166,067		100.00
入力利率															