

株式会社 商事 第 期 損益シミュレーション

売上目標
前年比5%UP

(単位:千円)

	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	決修	第 期	構成比	前期比	第 期	構成比
売上高	21,000	21,000	26,250	31,500	36,750	26,250	26,250	36,750	36,750	21,000	26,250	26,250		336,000	100.0%	105.0%	320,000	100.0%
前年対比	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%	105%			0.0%			
期首商品棚卸高	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000		15,000	4.5%	115.4%	13,000	4.1%
仕入高	12,600	12,600	15,750	18,900	22,050	15,750	15,750	22,050	22,050	12,600	15,750	15,750	0	201,600	60.0%	100.8%	200,000	62.5%
仕入諸掛	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	0	2,400	0.7%	120.0%	2,000	0.6%
合 計	27,800	27,800	30,950	34,100	37,250	30,950	30,950	37,250	37,250	27,800	30,950	30,950	0	219,000	65.2%	101.9%	215,000	67.2%
期末商品棚卸高	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000		15,000	4.5%	100.0%	15,000	4.7%
売上原価	12,800	12,800	15,950	19,100	22,250	15,950	15,950	22,250	22,250	12,800	15,950	15,950	0	204,000	60.7%	102.0%	200,000	62.5%
売上総利益	8,200	8,200	10,300	12,400	14,500	10,300	10,300	14,500	14,500	8,200	10,300	10,300	0	132,000	39.3%	110.0%	120,000	37.5%
利益率	39.0%	39.0%	39.2%	39.4%	39.5%	39.2%	39.2%	39.5%	39.5%	39.0%	39.2%	39.2%		39.3%	0.0%	104.8%	37.5%	
役員報酬	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000		12,000	3.6%	120.0%	10,000	3.1%
給料手当	4,000	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500		53,500	15.9%	124.4%	43,000	13.4%
賞与						2,500						3,000		5,500	1.6%	110.0%	5,000	1.6%
法定福利費	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600		7,200	2.1%	102.9%	7,000	2.2%
福利厚生費	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140		1,680	0.5%	112.0%	1,500	0.5%
人件費合計	5,740	6,240	6,240	6,240	6,240	8,740	6,240	6,240	6,240	6,240	6,240	9,240	0	79,880	23.8%	120.1%	66,500	20.8%
広告宣伝費	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100		1,200	0.4%	100.0%	1,200	0.4%
運賃	420	420	525	630	735	525	525	735	735	420	525	525		6,720	2.0%	112.0%	6,000	1.9%
水道光熱費	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200		2,400	0.7%	100.0%	2,400	0.8%
消耗品費	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350		4,200	1.3%	140.0%	3,000	0.9%
地代家賃	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400		4,800	1.4%	100.0%	4,800	1.5%
リース料	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70		840	0.3%	100.0%	840	0.3%
保険料	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100		1,200	0.4%	100.0%	1,200	0.4%
修繕費	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150		1,800	0.5%	360.0%	500	0.2%
租税公課	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50		600	0.2%	100.0%	600	0.2%
減価償却費	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400		4,800	1.4%	73.8%	6,500	2.0%
接待交際費	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250		3,000	0.9%	66.7%	4,500	1.4%
旅費交通費	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300		3,600	1.1%	55.4%	6,500	2.0%
通信費	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200		2,400	0.7%	96.0%	2,500	0.8%
支払手数料	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50		600	0.2%	100.0%	600	0.2%
諸会費	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15		180	0.1%	100.0%	180	0.1%
会議費	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40		480	0.1%	96.0%	500	0.2%
雑費	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100		1,200	0.4%	100.0%	1,200	0.4%
その他販管費	3,195	3,195	3,300	3,405	3,510	3,300	3,300	3,510	3,510	3,195	3,300	3,300	0	40,020	11.9%	93.0%	43,020	13.4%
販売費一般管理費	8,935	9,435	9,540	9,645	9,750	12,040	9,540	9,750	9,750	9,435	9,540	12,540	0	119,900	35.7%	109.5%	109,520	34.2%
営業利益	735	1,235	760	2,755	4,750	1,740	760	4,750	4,750	1,235	760	2,240	0	12,100	3.6%	115.5%	10,480	3.3%
受取利息・配当金														0	0.0%	0.0%	10	0.0%
雑収入等														0	0.0%	0.0%	10	0.0%
営業外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0%	0.0%	20	0.0%
支払利息	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400		4,800	1.4%	88.9%	5,400	1.7%
雑損失等														0	0.0%	0.0%	10	0.0%
営業外費用	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	400	0	4,800	1.4%	88.7%	5,410	1.7%
経常利益	1,135	1,635	360	2,355	4,350	2,140	360	4,350	4,350	1,635	360	2,640	0	7,300	2.2%	143.4%	5,090	1.6%
法人税住民税事業税								700						1,368	0.4%	89.6%	1,527	0.5%
当期純利益														5,932	1.8%	166.5%	3,563	1.1%

売上の2%
で設定

月次概算

前期売上高	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	決修	合計
売上高	20,000	20,000	25,000	30,000	35,000	25,000	25,000	35,000	35,000	20,000	25,000	25,000		320,000

前期売上高	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
年間事業計画	商品	A商品販促強化 →				新規出店予定						
	人事		新規採用					部署配置転換			新規採用	
	資金		借入検討			設備投資				社内改装予定		
		納税						納税				

所得金額	7,300
法人税	1,314
事業税	240
地方法人特別税	194
県民税	98
市民税	222
法人税等合計	2,068
中間	700
法人税等合計	1,368
消費税	4,845
中間消費税	2,000
確定消費税	2,845
税額合計	4,213