
新規開業計画書

自 平成 22年 1月 1日
至 平成 22年12月31日

サンプル株式会社
代表取締役 山田一郎

	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
売上	13,000	53,000	63,000	14,500	14,500	14,500	34,500	44,500	55,250	25,250	25,250	25,250	382,500
売上原価	4,327	13,417	15,862	5,437	4,962	5,137	9,497	11,702	14,117	7,492	7,182	7,562	106,694
売上総利益	8,673	39,583	47,138	9,063	9,538	9,363	25,003	32,798	41,133	17,758	18,068	17,688	275,806
人件費	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	13,020
福利厚生費	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
広告宣伝費	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
地代家賃	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	16,200
水道光熱費	0	150	0	150	0	150	0	150	0	150	0	150	900
リース料	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	1,164
消耗品費	100	100	40	20	20	20	20	20	20	20	20	20	420
事務用品費	100	100	50	10	10	10	10	10	10	10	10	10	340
通信費	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	360
*保険料	100	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	200
交際接待費	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
車両費	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
*租税公課	100	0	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0	150
研修費	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
新聞図書費	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
*諸会費	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	180
支払手数料	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	300
顧問料	100	50	200	50	50	50	50	50	50	50	50	50	800
会議費	30	30	100	30	30	30	30	100	30	30	30	30	500
*減価償却費	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	1,080
*開業費償却	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	672
*繰延資産償却	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	552
*創立費償却	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	216
*非資金的経費	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200
雑費	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	360
販売費管理費	3,612	3,512	3,472	3,342	3,242	3,342	3,292	3,412	3,192	3,342	3,192	3,342	40,294
営業利益	5,061	36,071	43,666	5,721	6,296	6,021	21,711	29,386	37,941	14,416	14,876	14,346	235,512
雑収入	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
支払利息	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	540
経常利益	5,026	36,036	43,631	5,686	6,261	5,986	21,676	29,351	37,906	14,381	14,841	14,311	235,092

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	合計
売上高	13,000	53,000	63,000	14,500	14,500	14,500	34,500	44,500	55,250	25,250	25,250	25,250	382,500
売上原価	4,327	13,417	15,862	5,437	4,962	5,137	9,497	11,702	14,117	7,492	7,182	7,562	106,694
売上総利益	8,673	39,583	47,138	9,063	9,538	9,363	25,003	32,798	41,133	17,758	18,068	17,688	275,806
販売費・管理費	3,612	3,512	3,472	3,342	3,242	3,342	3,292	3,412	3,192	3,342	3,192	3,342	40,294
営業利益	5,061	36,071	43,666	5,721	6,296	6,021	21,711	29,386	37,941	14,416	14,876	14,346	235,512
営業外収益	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
営業外費用	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	540
経常利益	5,026	36,036	43,631	5,686	6,261	5,986	21,676	29,351	37,906	14,381	14,841	14,311	235,092

	項目		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
1	工事売上	数量	5	25	30	5	5	5	15	20	25	10	10	10	165
		単価	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	—
		金額	10,000	50,000	60,000	10,000	10,000	10,000	30,000	40,000	50,000	20,000	20,000	20,000	330,000
2	サービス売上	数量	20	20	20	30	30	30	30	30	35	35	35	35	350
		単価	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	—
		金額	3,000	3,000	3,000	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	5,250	5,250	5,250	5,250	52,500
3		数量	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		単価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—
		金額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4		数量	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		単価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—
		金額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5		数量	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		単価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—
		金額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6		数量	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		単価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—
		金額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7		数量	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		単価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—
		金額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8		数量	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		単価	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	—
		金額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		13,000	53,000	63,000	14,500	14,500	14,500	34,500	44,500	55,250	25,250	25,250	25,250	382,500

	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
売上合計	13,000	53,000	63,000	14,500	14,500	14,500	34,500	44,500	55,250	25,250	25,250	25,250	382,500
原価率(%)	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	—
月初棚卸高	0	200	350	400	200	200	200	300	350	400	300	300	0
仕入高	2,600	10,600	12,600	2,900	2,900	2,900	6,900	8,900	11,050	5,050	5,050	5,050	76,500
月末棚卸高	200	350	400	200	200	200	300	350	400	300	300	200	200
商品売上原価	2,400	10,450	12,550	3,100	2,900	2,900	6,800	8,850	11,000	5,150	5,050	5,150	76,300
製品製造原価	1,927	2,967	3,312	2,337	2,062	2,237	2,697	2,852	3,117	2,342	2,132	2,412	30,394
売上原価合計	4,327	13,417	15,862	5,437	4,962	5,137	9,497	11,702	14,117	7,492	7,182	7,562	106,694

	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
月初棚卸高	0	10	50	60	10	10	10	30	40	50	20	20	0
当月材料仕入高	100	500	600	100	100	100	300	400	500	200	200	200	3,300
月末棚卸高	10	50	60	10	10	10	30	40	50	20	20	20	20
当月材料費	90	460	590	150	100	100	280	390	490	230	200	200	3,280
賃金	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6,000
賞与引当金繰入	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	840
法定福利費	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	684
通勤交通費	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	480
当月労務費	667	667	667	667	667	667	667	667	667	667	667	667	8,004
当月外注費	10	50	60	10	10	10	30	40	50	20	20	20	330
地代家賃	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	6,240
水道光熱費	0	80	0	80	0	80	0	80	0	80	0	80	480
*保険料	0	150	0	0	0	150	0	0	100	0	0	150	550
リース料	123	123	123	123	123	123	123	123	123	123	123	123	1,476
消耗品費	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240
*減価償却費	61	61	61	61	61	61	61	61	61	61	61	61	732
旅費交通費	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240
通信費	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	180
新聞図書費	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	132
研修費	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
*租税公課	30	0	0	0	55	0	0	0	0	0	0	0	85
支払手数料	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
業務委託費	250	400	500	250	250	250	400	450	500	200	200	250	3,900
車両費	15	75	90	15	15	15	45	60	75	30	30	30	495
燃料費	100	400	500	100	100	100	300	300	350	150	150	150	2,700
修繕費	30	100	120	30	30	30	90	80	100	30	30	30	700
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
当月製造経費	1,260	2,040	2,045	1,310	1,285	1,460	1,670	1,805	1,960	1,325	1,245	1,525	18,930
当月製造製品原価	2,027	3,217	3,362	2,137	2,062	2,237	2,647	2,902	3,167	2,242	2,132	2,412	30,544
月初仕掛品・製品	0	100	350	400	200	200	200	150	200	250	150	150	0
月末仕掛品・製品	100	350	400	200	200	200	150	200	250	150	150	150	150
当月製品原価	1,927	2,967	3,312	2,337	2,062	2,237	2,697	2,852	3,117	2,342	2,132	2,412	30,394

単位：千円

	氏名	所属		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
1	斎藤	工場長	月額給与	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3,600
			賞与引当金繰入	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
			法定福利費	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	420
			通勤交通費	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240
			小計	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	405	4,860
2	鈴木	製造	月額給与	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400
			賞与引当金繰入	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240
			法定福利費	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	264
			通勤交通費	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240
			小計	262	262	262	262	262	262	262	262	262	262	262	262	3,144
3			月額給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4			月額給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5			月額給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6			月額給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合計		月額給与	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6,000
			賞与引当金繰入	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	840
			法定福利費	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	57	684
			通勤交通費	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	480
	総合計			667	667	667	667	667	667	667	667	667	667	667	667	8,004

単位：千円

	氏名	所属		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
1	山田一郎	代表取締役	月額給与	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6,000
			賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			法定福利費	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
			通勤交通費	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240
			小計	570	570	570	570	570	570	570	570	570	570	570	570	6,840
2	山田二郎	営業部長	月額給与	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3,600
			賞与引当金繰入	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
			法定福利費	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	540
			通勤交通費	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240
			小計	515	515	515	515	515	515	515	515	515	515	515	515	6,180
3			月額給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4			月額給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5			月額給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6			月額給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	合 計		月額給与	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	800	9,600
			賞与引当金繰入	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800
			法定福利費	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	1,140
			通勤交通費	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	480
	総 合 計			1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	1,085	13,020

	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
福利厚生費	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
広告宣伝費	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
地代家賃	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	16,200
水道光熱費	0	150	0	150	0	150	0	150	0	150	0	150	900
リース料	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	1,164
消耗品費	100	100	40	20	20	20	20	20	20	20	20	20	420
事務用品費	100	100	50	10	10	10	10	10	10	10	10	10	340
通信費	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	360
*保険料	100	0	0	0	0	0	100	0	0	0	0	0	200
交際接待費	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
車両費	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
*租税公課	100	0	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0	150
研修費	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
新聞図書費	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
*諸会費	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	180
支払手数料	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	300
顧問料	100	50	200	50	50	50	50	50	50	50	50	50	800
会議費	30	30	100	30	30	30	30	100	30	30	30	30	500
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
*減価償却費	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	1,080
*開業費償却	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	672
*繰延資産償却	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	552
*創立費償却	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	216
*非資金的経費	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200
雑費	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	360
合計	2,527	2,427	2,387	2,257	2,157	2,257	2,207	2,327	2,107	2,257	2,107	2,257	27,274

不動産計画	負担割合		
	家賃	製造(%)	販売(%)
本社事務所	950	0	100
店舗・営業所	400	0	100
工場	450	100	0
駐車場	70	100	0
合計	1,870	520	1,350

地代家賃	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
製造経費	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	520	6,240
販売管理費	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	16,200
合計	1,870	1,870	1,870	1,870	1,870	1,870	1,870	1,870	1,870	1,870	1,870	1,870	22,440

	項目	購入金額	耐用年数	償却方法	月額減価償却費	原価割合%	原価分	販管費割合%	販管費分	頭金	未払金
機械設備	機械	2,500	8	定率法	52	100	52	0	0	1,000	1,625
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
	合計	2,500			52		52		0	1,000	1,625
什器備品	コピー機	1,200	5	定率法	37	0	0	100	37	500	760
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
	合計	1,200			37		0		37	500	760
その他	パソコン	400	4	定率法	15	0	0	100	15	0	420
	サーバー	4,000	15	定率法	47	20	9	80	38	1,000	3,200
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0
	合計	4,400			62		9		53	1,000	3,620
総合計	8,100			151		61		90	2,500	6,005	

	項目	月額リース	期間(回数)	リース総額	原価割合%	原価分	販管費割合%	販管費分
機械設備	製本機	120	48	5,760	40	48	60	72
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
	合計	120		5,760		48		72
什器備品		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
	合計	0		0		0		0
その他	車両	75	60	4,500	100	75	0	0
	車両	25	60	1,500	0	0	100	25
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0
	合計	100		6,000		75		25
総合計	220		11,760		123		97	

1ヶ月後%	2ヶ月後%	3ヶ月後%	4ヶ月後%	5ヶ月後%	6ヶ月後%	7ヶ月後%	8ヶ月後%	9ヶ月後%	10ヶ月後%	11ヶ月後%	合計
5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	55

	設備投資発生額	1ヶ月後	2ヶ月後	3ヶ月後	4ヶ月後	5ヶ月後	6ヶ月後	7ヶ月後	8ヶ月後	9ヶ月後	10ヶ月後	11ヶ月後	合計	残高
1月	6,005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,005
2月	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	5,705
3月	0	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	5,405
4月	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	300	5,105
5月	0	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	0	300	4,805
6月	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	0	0	300	4,505
7月	0	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	0	300	4,205
8月	0	0	0	0	0	0	0	300	0	0	0	0	300	3,905
9月	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	0	0	300	3,605
10月	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	0	300	3,305
11月	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	0	300	3,005
12月	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	300	2,705
合計	6,005	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300	3,300	2,705

	項目	購入金額	耐用年数	月額償却費	販管費割合%	販管費分	現金
事務所等	保証金	2,000					2,100
	電話加入権	0					0
	前家賃	2,000					2,100
	その他	0					0
	合計	4,000					4,200
開業費	広告宣伝費	500	5	8	100	8	525
	支払手数料	300	5	5	100	5	315
	印刷物	150	5	2	100	2	158
	開業前費用	2,000	5	33	100	33	2,100
	その他	500	5	8	100	8	525
	合計	3,450		56		56	3,623
創立費	登記費用	500	5	8	100	8	525
	その他	600	5	10	100	10	630
	合計	1,100		18		18	1,155
繰延資産	礼金	2,000	5	33	100	33	2,100
	その他	800	5	13	100	13	840
	合計	2,800		46		46	2,940
	総合計	11,350		120		120	11,918

売掛債権回収

回収期間	現金	1ヶ月後	2ヶ月後	3ヶ月後	4ヶ月後	5ヶ月後	合計
比率 %	30	30	40	0	0	0	100

売掛債権回収予定表

	売上発生額	当月現金回収	1ヶ月後売掛回収	2ヶ月後売掛回収	3ヶ月後売掛回収	4ヶ月後売掛回収	5ヶ月後売掛回収	売掛回収合計	売掛残高
1月	13,650	4,095	0	0	0	0	0	0	9,555
2月	55,650	16,695	4,095	0	0	0	0	4,095	44,415
3月	66,150	19,845	16,695	5,460	0	0	0	22,155	68,565
4月	15,225	4,568	19,845	22,260	0	0	0	42,105	37,117
5月	15,225	4,568	4,568	26,460	0	0	0	31,028	16,746
6月	15,225	4,568	4,568	6,090	0	0	0	10,658	16,745
7月	36,225	10,868	4,568	6,090	0	0	0	10,658	31,444
8月	46,725	14,018	10,868	6,090	0	0	0	16,958	47,193
9月	58,013	17,404	14,018	14,490	0	0	0	28,508	59,294
10月	26,513	7,954	17,404	18,690	0	0	0	36,094	41,759
11月	26,513	7,954	7,954	23,205	0	0	0	31,159	29,159
12月	26,513	7,954	7,954	10,605	0	0	0	18,559	29,159

材料・仕入支払

支払期間	現金	1ヶ月後	2ヶ月後	3ヶ月後	4ヶ月後	5ヶ月後	合計
比率 %	30	70	0	0	0	0	100

材料・仕入支払予定表

	材料・仕入発生額	当月現金支払	1ヶ月後買掛支払	2ヶ月後買掛支払	3ヶ月後買掛支払	4ヶ月後買掛支払	5ヶ月後買掛支払	買掛支払合計	買掛残高
1月	2,846	854	0	0	0	0	0	0	1,992
2月	11,708	3,512	1,992	0	0	0	0	1,992	8,196
3月	13,923	4,177	8,196	0	0	0	0	8,196	9,746
4月	3,161	948	9,746	0	0	0	0	9,746	2,213
5月	3,161	948	2,213	0	0	0	0	2,213	2,213
6月	3,161	948	2,213	0	0	0	0	2,213	2,213
7月	7,592	2,278	2,213	0	0	0	0	2,213	5,314
8月	9,807	2,942	5,314	0	0	0	0	5,314	6,865
9月	12,180	3,654	6,865	0	0	0	0	6,865	8,526
10月	5,534	1,660	8,526	0	0	0	0	8,526	3,874
11月	5,534	1,660	3,874	0	0	0	0	3,874	3,874
12月	5,534	1,660	3,874	0	0	0	0	3,874	3,874

人件費支払

支払期間	現金	1ヶ月後	合計
比率 %	100	0	100

人件費支払予定表

	人件費発生額	当月現金支払	1ヶ月後未払支払	未払金支払合計	未払金残高
1月	1,536	1,536	0	0	0
2月	1,536	1,536	0	0	0
3月	1,536	1,536	0	0	0
4月	1,536	1,536	0	0	0
5月	1,536	1,536	0	0	0
6月	1,536	1,536	0	0	0
7月	1,536	1,536	0	0	0
8月	1,536	1,536	0	0	0
9月	1,536	1,536	0	0	0
10月	1,536	1,536	0	0	0
11月	1,536	1,536	0	0	0
12月	1,536	1,536	0	0	0

経費支払

支払期間	現金	1ヶ月後	2ヶ月後	3ヶ月後	4ヶ月後	5ヶ月後	合計
比率 %	10	90	0	0	0	0	100

経費支払予定表

	経費発生額	当月現金支払	1ヶ月後未払支払	2ヶ月後未払支払	3ヶ月後未払支払	4ヶ月後未払支払	5ヶ月後未払支払	未払金支払合計	未払金残高
1月	3,575	358	0	0	0	0	0	0	3,217
2月	4,293	429	3,218	0	0	0	0	3,218	3,863
3月	4,263	426	3,864	0	0	0	0	3,864	3,836
4月	3,355	336	3,837	0	0	0	0	3,837	3,018
5月	3,219	322	3,020	0	0	0	0	3,020	2,895
6月	3,505	350	2,897	0	0	0	0	2,897	3,153
7月	3,676	368	3,154	0	0	0	0	3,154	3,307
8月	3,948	395	3,308	0	0	0	0	3,308	3,552
9月	3,875	388	3,553	0	0	0	0	3,553	3,486
10月	3,371	337	3,488	0	0	0	0	3,488	3,032
11月	3,129	313	3,034	0	0	0	0	3,034	2,814
12月	3,573	357	2,816	0	0	0	0	2,816	3,214

開業資金計画

	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
設立資本金	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000
増資	0	0	0	0	0	4,000	0	0	0	0	3,000	0	7,000
合計	3,000	0	0	0	0	4,000	0	0	0	0	3,000	0	10,000

調達計画

借入計画	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
みずほ銀行	10,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,000
国民金融公庫	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	13,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,000

返済計画

みずほ銀行	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170	170	2,040
国民金融公庫	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	3,240

支払利息

みずほ銀行	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	420
国民金融公庫	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	540

項目	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
売上高	13,000	53,000	63,000	14,500	14,500	14,500	34,500	44,500	55,250	25,250	25,250	25,250	382,500
営業外収益	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
小計	13,010	53,010	63,010	14,510	14,510	14,510	34,510	44,510	55,260	25,260	25,260	25,260	382,620
仮受消費税	651	2,651	3,151	726	726	726	1,726	2,226	2,763	1,263	1,263	1,263	19,135
仮受消費税残高	651	3,302	6,453	7,179	7,905	8,631	10,357	12,583	15,346	16,609	17,872	19,135	19,135
売上原価	3,919	13,019	15,284	4,299	4,219	4,299	8,879	11,124	13,439	6,574	6,494	6,624	98,173
人件費	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	480
経費	2,002	2,102	2,062	1,932	1,782	1,932	1,782	2,002	1,782	1,932	1,782	1,932	23,024
設備投資	19,450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,450
小計	25,411	15,161	17,386	6,271	6,041	6,271	10,701	13,166	15,261	8,546	8,316	8,596	141,127
仮払消費税	1,271	758	869	314	302	314	535	658	763	427	416	430	7,057
仮払消費税残高	1,271	2,029	2,898	3,212	3,514	3,828	4,363	5,021	5,784	6,211	6,627	7,057	7,057
未払消費税	-620	1,273	3,555	3,967	4,391	4,803	5,994	7,562	9,562	10,398	11,245	12,078	12,078

		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
営業収入	前月繰越	0	2,625	12,124	35,321	64,987	91,940	102,618	113,991	130,868	160,180	188,077	219,169
	現金売上	4,095	16,695	19,845	4,568	4,568	4,568	10,868	14,018	17,404	7,954	7,954	7,954
	営業債権回収	0	4,095	22,155	42,105	31,028	10,658	10,658	16,958	28,508	36,094	31,159	18,559
	その他収入	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
	収入計	4,106	20,801	42,011	46,684	35,607	15,237	21,537	30,987	45,923	44,059	39,124	26,524
営業支出	現金仕入	854	3,512	4,177	948	948	948	2,278	2,942	3,654	1,660	1,660	1,660
	買掛債務支払	0	1,992	8,196	9,746	2,213	2,213	2,213	5,314	6,865	8,526	3,874	3,874
	未払金支払	0	3,518	4,164	4,137	3,320	3,197	3,454	3,608	3,853	3,788	3,334	3,116
	人件費支払	1,536	1,536	1,536	1,536	1,536	1,536	1,536	1,536	1,536	1,536	1,536	1,536
	諸経費支払	358	429	426	336	322	350	368	395	388	337	313	357
	支払利息支払	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45
	支出計	2,793	11,032	18,544	16,748	8,384	8,289	9,894	13,840	16,341	15,892	10,762	10,588
	営業収支	1,313	9,769	23,467	29,936	27,223	6,948	11,643	17,147	29,582	28,167	28,362	15,936
財務収入	借入金収入	13,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	資本金	3,000	0	0	0	0	4,000	0	0	0	0	3,000	0
	その他収入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	収入計	16,000	0	0	0	0	4,000	0	0	0	0	3,000	0
財務支出	借入金返済	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270
	固定資産等購入	14,418	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他支払	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	支出計	14,688	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270
	財務収支	1,312	-270	-270	-270	-270	3,730	-270	-270	-270	-270	2,730	-270
	次月繰越	2,625	12,124	35,321	64,987	91,940	102,618	113,991	130,868	160,180	188,077	219,169	234,835

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	合計
月初現預金残高		0	2,625	12,124	35,321	64,987	91,940	102,618	113,991	130,868	160,180	188,077	219,169	0
営業収支	営業債権回収	4,106	20,801	42,011	46,684	35,607	15,237	21,537	30,987	45,923	44,059	39,124	26,524	372,600
	営業債務支払	2,793	11,032	18,544	16,748	8,384	8,289	9,894	13,840	16,341	15,892	10,762	10,588	143,107
	営業収支	1,313	9,769	23,467	29,936	27,223	6,948	11,643	17,147	29,582	28,167	28,362	15,936	229,493
財務収支	財務収入	16,000	0	0	0	0	4,000	0	0	0	0	3,000	0	23,000
	財務支出	14,688	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	270	17,658
	財務収支	1,312	-270	-270	-270	-270	3,730	-270	-270	-270	-270	2,730	-270	5,342
月末現預金残高		2,625	12,124	35,321	64,987	91,940	102,618	113,991	130,868	160,180	188,077	219,169	234,835	0

		1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
資産の部	現預金	2,625	12,124	35,321	64,987	91,940	102,618	113,991	130,868	160,180	188,077	219,169	234,835
	売掛債権	9,555	44,415	68,565	37,117	16,746	16,745	31,444	47,193	59,294	41,759	29,159	29,159
	棚卸資産	310	750	860	410	410	410	480	590	700	470	470	370
	その他流動資産	1,271	2,029	2,898	3,212	3,514	3,828	4,363	5,021	5,784	6,211	6,627	7,057
	有形固定資産	7,949	7,798	7,647	7,496	7,345	7,194	7,043	6,892	6,741	6,590	6,439	6,288
	無形固定資産	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	繰延資産	7,230	7,110	6,990	6,870	6,750	6,630	6,510	6,390	6,270	6,150	6,030	5,910
	資産の部合計	32,940	78,226	126,281	124,092	130,705	141,425	167,831	200,954	242,969	253,257	271,894	287,619
負債の部	支払債務	5,209	12,059	13,582	5,231	5,108	5,366	8,621	10,417	12,012	6,906	6,688	7,088
	その他流動負債	971	3,942	7,413	8,459	9,505	10,551	12,597	15,143	18,226	19,809	21,392	22,975
	設備未払金	6,005	5,705	5,405	5,105	4,805	4,505	4,205	3,905	3,605	3,305	3,005	2,705
	借入金	12,730	12,460	12,190	11,920	11,650	11,380	11,110	10,840	10,570	10,300	10,030	9,760
	負債の部合計	24,915	34,166	38,590	30,715	31,068	31,802	36,533	40,305	44,413	40,320	41,115	42,528
純資産の部	資本金	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	10,000	10,000
	当期利益	5,026	41,062	84,693	90,379	96,640	102,626	124,302	153,653	191,559	205,940	220,781	235,092
	純資産の部合計	8,026	44,062	87,693	93,379	99,640	109,626	131,302	160,653	198,559	212,940	230,781	245,092
	端数調整	-1	-2	-2	-2	-3	-3	-4	-4	-3	-3	-2	-1
負債・純資産の部	負債・純資産の部合計	32,940	78,226	126,281	124,092	130,705	141,425	167,831	200,954	242,969	253,257	271,894	287,619

社員数	38.0 人
-----	--------

経営分析

◆収益性・効率性・生産性

売上高総利益率	72.1 %
売上高経常利益率	61.5 %
簡易労働分配率	7.4 %
1人あたりの人件費	553 千円
1人あたりの売上総利益	7,469 千円
1人あたりの経常利益	6,187 千円

◆安全性・採算性

当座比率	878 %
流動比率	903 %
自己資本比率	85 %

開業計画書

お名前 サンプル株式会社

○お手数ですが、可能な範囲でご記入いただき、借用申込書に添えてご提出ください。

1 事業内容など

業種	サービス業	お取り扱い品・サービスの内容	
開業されるのは、どのような目的、動機からですか。			
この事業の経験はありますか。 (お勤め先、経験年数、お持ちの資格など)			
セールスポイントは何ですか。			

2 必要な資金と調達方法

必要な資金	金額	調達の仕方	金額
店舗、工場など (保証金、敷金などを含みま (内訳)	万円	国民金融公庫(環境衛生金融公 からの借入	万円
		自己資金	万円
機械、備品、車両など (内訳)	万円	その他からの借入 (内訳・返済方法)	万円
商品仕入、経費支払資金などの 運転資金 (内訳)	万円		
合計	0 万円	合計	0 万円

3 ご予定の販売先・仕入先

	会社名(所在地)	お取引のきっかけ
販売先		
仕入先		

4 開業後の見通し(月平均)

	開業当初	軌道に乗った後 (16年12月頃)	売上高、売上原価、経費を計算された 根拠をご記入ください。
売上高①	1,301 万円	2,526 万円	
売上原価②	433 万円	756 万円	
経費	人件費	108 万円	108 万円
	家賃	135 万円	135 万円
	支払利息	4 万円	4 万円
	その他(賃借料など)	118 万円	91 万円
合計③	365 万円	338 万円	
利益①-②-③	503 万円	1,432 万円	

5 その他(ご意見・ご要望などがございましたらご記入ください。)

--

開業計画書 [記入例]

お名前 山田 太郎

○お手数ですが、可能な範囲でご記入いただき、借用申込書に添えてご提出ください。

1 事業内容など

業種	洋菓子製造小売	お取り扱い品・サービスの内容	ケーキ、クッキーなど
開業されるのは、どのような目的、動機からですか。	<ul style="list-style-type: none"> 自分の経験を生かしたい。 独立を計画中のところ、駅の近くに良い店舗が見つかったため 		
この事業の経験はありますか。(お勤め先、経験年数、お持ちの資格など)	<ul style="list-style-type: none"> (株)国民成果に10年勤務 平成7年8月退職予定 (現在の月給30万円) 県のコンテストで銀賞受賞 		
セールスポイントは何ですか。	<ul style="list-style-type: none"> 材料を厳選し、甘さを抑えて素材の味を引き出す。 レパートリーを豊富にし、新商品を年に数種類出していく。 珍しいフルーツをアクセントに使う。 		

2 必要な資金と調達方法

必要な資金	金額	調達の仕方	金額
店舗、工場など (保証金、敷金などを含みま (内訳)	1,000 万円	国民金融公庫(環境衛生金融公 からの借入	600 万円
・内装などの工事 (A社見積のとおり)	700	自己資金	800 万円
・保証金	300	その他からの借入 (内訳・返済方法) ・〇〇〇〇から借入 (5年で毎月分割払)	200
機会、備品、車両など (内訳)	500 万円		
・機械 (B社見積のとおり)	400		
・備品 (C社見積のとおり)	100		
商品仕入、経費支払資金などの 運転資金 (内訳)	100 万円		
・材料仕入など	100		
合 計	1,600 万円	合 計	1,600 万円

3 ご予定の販売先・仕入先

	会社名(所在地)	お取引のきっかけ
販売先	・ 一般個人(〇〇駅利用者中心)	<ul style="list-style-type: none"> 駅前であり、人通りが多い。 近くに△△女子大の女子寮などがあり、若い女性客も見込める。
仕入先	<ul style="list-style-type: none"> (株)国民商店 (××市) (有)国民材料店 (××市) 	<ul style="list-style-type: none"> 勤務当時の仕入業者 (株)国民商店からの紹介

4 開業後の見通し(月平均)

	開業当初	軌道に乗った後 (8年9月頃)	売上高、売上原価、経費を計算された 根拠をご記入ください。	
売上高①	104 万円	125 万円	<開業当初> ① ケーキ単価 250円~350円 1人1回3個以上(経験上から) 入店 1日40人 単価1,000円 4万円×26日=104万円 ② 原価率 40% 104万円×0.4=42万円 ③ 人件費 1時間600円 延 6時間 600円×6時間×26日=9万円 家賃 10万円 支払利息 2万円 その他 10万円 <軌道に乗った後> ① 開業時の1.2倍は可能 ② 当初の原価率を採用 ③ 売上の増加に伴い、人件費 3万円、その他5万円増加	
売上原価②	42 万円	50 万円		
経 費	人件費	9 万円		12 万円
	家賃	10 万円		10 万円
	支払利息	2 万円		2 万円
その他(賃借料など)	10 万円	15 万円		
合計③	31 万円	39 万円		
利益①-②-③	31 万円	36 万円		

5 その他(ご意見・ご要望などがございましたらご記入ください。)

平成 0年 0月 0日

紹 介 状

国民生活金融公庫 支店 御中

貴公庫への申込がありましたので紹介いたします。

税理士名

印

1. お申込人(お名前) サンプル株式会社様 〒 171-0021
(ご住所) 東京都豊島区西池袋1-5-3 TEL 03-3980-2996
2. お申込金額 0 万円
3. 連絡事項

公庫処理欄
連絡()
年 月 日

国民生活金融公庫 支店

171 - 0021

東京都豊島区西池袋1-5-3

サンプル株式会社 様

平成 年 月 日

お 知 ら せ

さきにご紹介いただきましたご融資の件につきまして、下記のとおりお知らせいたします。
今後ともよろしくお願い申し上げます。

記

1. お申込人 様
2. 今回のお申込は、
 万円のご融資とさせていただきました。
 ご希望に沿うことができませんでした。
 お取消になりました。