

開業時資金繰り試算表 ※最悪の状態を想定しても資金繰りが何とかかなりですか？

		=入力可		開店月											
		2009年6月	2009年7月	2009年8月	2009年9月	2009年10月	2009年11月	2009年12月	2010年1月	2010年2月	2010年3月	2010年4月	2010年5月	2010年6月	2010年7月
■売上目標				3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
入金	■実際売上	0	0	1,200,000	1,500,000	1,800,000	2,100,000	2,100,000	2,400,000	2,400,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
	売上達成率			40%	50%	60%	70%	70%	80%	80%	100%	100%	100%	100%	100%
	■販促値引き	0	0	60,000	45,000	54,000	21,000	0	0	0	0	0	0	0	0
	値引率			5%	3%	3%	1%								
	単月入金	0	0	1,140,000	1,455,000	1,746,000	2,079,000	2,100,000	2,400,000	2,400,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
累計入金	0	0	1,140,000	2,595,000	4,341,000	6,420,000	8,520,000	10,920,000	13,320,000	16,320,000	19,320,000	22,320,000	25,320,000	28,320,000	
支出	■人件費合計	280,000	280,000	950,000	950,000	900,000	850,000	850,000	870,000	850,000	900,000	900,000	900,000	900,000	900,000
	固定人件費	280,000	280,000	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000
	変動人件費			500,000	500,000	450,000	400,000	400,000	420,000	400,000	450,000	450,000	450,000	450,000	450,000
	人件費率	#DIV/0!	#DIV/0!	79.2%	63.3%	50.0%	40.5%	40.5%	36.3%	35.4%	30.0%	30.0%	30.0%	30.0%	30.0%
	■材料費	0	0	0	600,000	600,000	720,000	840,000	735,000	792,000	792,000	900,000	900,000	900,000	900,000
	原価率			50%	40%	40%	40%	35%	33%	33%	30%	30%	30%	30%	30%
	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)
	■諸経費(利息除く)	0	0	0	300,000	300,000	270,000	252,000	252,000	288,000	288,000	360,000	360,000	360,000	360,000
	諸経費率			25%	20%	15%	12%	12%	12%	12%	12%	12%	12%	12%	12%
	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)	(翌月に支払)
	■初期条件														
	・地代家賃	264,000	264,000	264,000	264,000	264,000	264,000	264,000	264,000	264,000	264,000	264,000	264,000	264,000	264,000
	・本部費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	本部比率														
	比率														
	比率														
	■その他費用														
	借入返済金			167,000	167,000	167,000	167,000	167,000	167,000	167,000	167,000	167,000	167,000	167,000	167,000
	借入利息			22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500	22,500
	保証金	1,320,000													
店舗工事費	4,000,000		4,000,000												
開業諸経費	500,000	2,000,000	1,000,000												
販売促進のチラシ			200,000	100,000											
資金状況	当月支払額	6,364,000	2,544,000	6,603,500	2,403,500	2,253,500	2,293,500	2,395,500	2,310,500	2,383,500	2,433,500	2,613,500	2,613,500	2,613,500	2,613,500
	当月資金状況	-6,364,000	-2,544,000	-5,463,500	-948,500	-507,500	-214,500	-295,500	89,500	16,500	566,500	386,500	386,500	386,500	386,500
	累計支払額	6,364,000	8,908,000	15,511,500	17,915,000	20,168,500	22,462,000	24,857,500	27,168,000	29,551,500	31,985,000	34,598,500	37,212,000	39,825,500	42,439,000
	月末資金残高	8,636,000	6,092,000	628,500	-320,000	-827,500	-1,042,000	-1,337,500	-1,248,000	-1,231,500	-665,000	-278,500	108,000	494,500	881,000
	開業前資金総額	15,000,000													

※計画通りに売上高が達成出来ない場合を想定する

※販売促進による全体の売上げに対する値引き率を設定する

※オーナー人件費、社員人件費は固定人件費として計算

※アルバイト人件費は変動費として計算

※開業当初は驚くような原価率になるコトも多々ある。

支払サイトは未締め⇒翌未払いで想定

※開業当初は驚くような諸経費率になるコトも多々ある。

サイトは未締め⇒翌未払いで想定

※実際の地代及び家賃額を入力

※本部費があれば売上比率で入力

※その他の費用を売上比率で入力

※その他の費用を売上比率で入力

※借入金の返済額を入力

※開業費用、未計画の出費等を金額で入力

※開業費用、未計画の出費等を金額で入力

※開業費用、未計画の出費等を金額で入力

※開業費用、未計画の出費等を金額で入力

※開業費用、未計画の出費等を金額で入力

※開業費用、未計画の出費等を金額で入力

※開業費用、未計画の出費等を金額で入力

※開業費用、未計画の出費等を金額で入力

※売上ー当月支払額

※マイナスになる額を予め運転資金として用意する必要がある

←自己資金+借入金合計額