

6 サンプル [初年度月別収支計画]

2012/4/1

軌道に乗るまで6ヶ月間の売上平均を基準の70%とし、それまで各月均等に売り上げを伸ばすものとして計算しています。

集客計画														単位 (千円)
大項目	中項目	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	計
集客数	モーニング	528	621	714	808	901	994	1,087	1,087	1,087	1,087	1,087	1,087	11,089
	ランチ	594	699	804	909	1,013	1,118	1,223	1,223	1,223	1,223	1,223	1,223	12,475
	ディナー	792	932	1,072	1,211	1,351	1,491	1,631	1,631	1,631	1,631	1,631	1,631	16,633
	バー	198	233	268	303	338	373	408	408	408	408	408	408	4,158
	デリバリー	264	311	357	404	450	497	544	544	544	544	544	544	5,544
	計		2,376	2,796	3,215	3,634	4,054	4,473	4,892	4,892	4,892	4,892	4,892	4,892
収支計画														単位 (千円)
大項目	中項目	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	計
売上高	モーニング	158	186	214	242	270	298	326	326	326	326	326	326	3,324
	ランチ	475	559	643	727	811	895	978	978	978	978	978	978	9,978
	ディナー	2,376	2,796	3,215	3,634	4,054	4,473	4,892	4,892	4,892	4,892	4,892	4,892	49,900
	バー	396	466	536	606	676	745	815	815	815	815	815	815	8,315
	デリバリー	264	311	357	404	450	497	544	544	544	544	544	544	5,547
	小計		3,669	4,318	4,965	5,613	6,261	6,908	7,555	7,555	7,555	7,555	7,555	7,555
売上原価	モーニング	63	75	86	97	108	119	130	130	130	130	130	130	1,328
	ランチ	166	196	225	254	284	313	342	342	342	342	342	342	3,490
	ディナー	950	978	1,125	1,272	1,419	1,565	1,712	1,712	1,712	1,712	1,712	1,712	17,581
	バー	158	140	161	182	203	224	245	245	245	245	245	245	2,538
	デリバリー	106	109	125	141	158	174	190	190	190	190	190	190	1,953
	小計		1,443	1,498	1,722	1,946	2,172	2,395	2,619	2,619	2,619	2,619	2,619	2,619
粗利益		2,226	2,820	3,243	3,667	4,089	4,513	4,936	4,936	4,936	4,936	4,936	4,936	50,174
営業経費1	カード手数料	29	34	39	44	49	54	59	59	59	59	59	59	603
	小計	29	34	39	44	49	54	59	59	59	59	59	59	603
営業経費2 人件費	社員人件費	630	630	630	630	630	630	630	630	630	630	630	980	7,910
	アルバイト人件費													
	経理要員	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130	180	1,610
小計		760	760	760	760	760	760	760	760	760	760	760	1,160	9,520
営業経費3 賃賃料	地代													
	建物リース													
	固定賃料	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400
	歩合賃料													
	内装設備利用料													
	共益費	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
	駐車場賃料	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	384
小計		282	282	282	282	282	282	282	282	282	282	282	3,384	
営業経費4 リース	内装設備リース													
小計														
営業経費5 一般諸経費	水道光熱費	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240	2,880
	広告宣伝費	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200
	消耗品費	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240
	通信運送費	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	360
	小計		390	390	390	390	390	390	390	390	390	390	390	4,680
営業経費6 その他諸経費	旅費交通費													
	会議交際費													
	保険・修繕費	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	360
	衛生費	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
	公租公課	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
	各種レンタル料													
	その他	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
小計		95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	1,140	
営業経費7 特別経費	イベント費	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
		100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200
小計		150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	1,800	
本部費	オフィス賃料													
	小計													
減価償却費	定率法	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	16,836
	小計	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	1,403	16,836
営業経費計		3,109	3,114	3,119	3,124	3,129	3,134	3,139	3,139	3,139	3,139	3,139	3,539	37,963
営業利益		-883	-294	124	543	960	1,379	1,797	1,797	1,797	1,797	1,797	1,397	12,211

注) 各月の数値毎に千円未満を四捨五入して表記、計算していますので、年度別帳票の初年度の数値とこの表の合計額には誤差が生じます。