

月次資金繰り予測

(単位:百万円)

売上 50% 50% 60% 60% 70% 70% 80% 90% 100% 100% 100% 100%

資金変動項目		売上	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	
今期売上予想		A	50	50	60	60	70	70	80	90	100	100	100	100	
月初現預金残高		Y	100	75	50	31	12	▲1	▲14	▲21	▲22	▲17	▲12	▲7	
収入	現金入金		50	50	60	60	70	70	80	90	100	100	100	100	
	未収金 現金回収														
	その他収入														
	入金予想計	K	50	50	60	60	70	70	80	90	100	100	100	100	
「月初現預金+入金」残高		Y+K=V	150	125	110	91	82	69	66	69	78	83	88	93	
支出	経費関係	原材料仕入	M	20	20	24	24	28	28	32	36	40	40	40	40
		人件費(社保含)	N	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
		その他経費	O	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
		法人税、消費税	P												
		小計	M+N+O+P=T	70	70	74	74	78	78	82	86	90	90	90	90
	投財 資産	借入金返済	Q	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
		設備投資	R												
		その他	S												
		小計	Q+R+S=U	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
	経費+借入返済+投資計		T+U=X	75	75	79	79	83	83	87	91	95	95	95	95
現預金過不足		V-X=Z	75	50	31	12	▲1	▲14	▲21	▲22	▲17	▲12	▲7	▲2	
調達	借入金	a													
	その他	b													
	計	c	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
月末現預金残高		Z+c	75	50	31	12	▲1	▲14	▲21	▲22	▲17	▲12	▲7	▲2	