

サンプル株式会社

事業計画書

2022年3月から2028年3月までの経営計画

2022年8月17日

サンプル税理士事務所

項目
表紙
目次
企業概要・計画方針
ビジネス俯瞰図
数値計画の概要
資金実績・計画表
計画0年目損益計画
計画1年目損益計画
5期損益計画
キャッシュフロー計算書
計数計画 貸借対照表
財務力を高める重要な指標
税額計算表
計画0年目 返済予定表
計画0年目 借入先別月次返済明細
計画1年目 返済予定表
計画1年目 借入先別月次返済明細

※本書は、表記単位が千円であり、単位未満端数の影響により、合計数値と個々の数値合計は致しない場合がある。

企業概要	企業名	サンプル株式会社	代表者名	サンプル太郎
	所在地	〇〇県〇〇市〇〇町	従業員数	100名
	事業の内容	(業種) 総合工事業 (取扱商品やサービス内容等) 総合工事業		

①沿革及びあいさつ

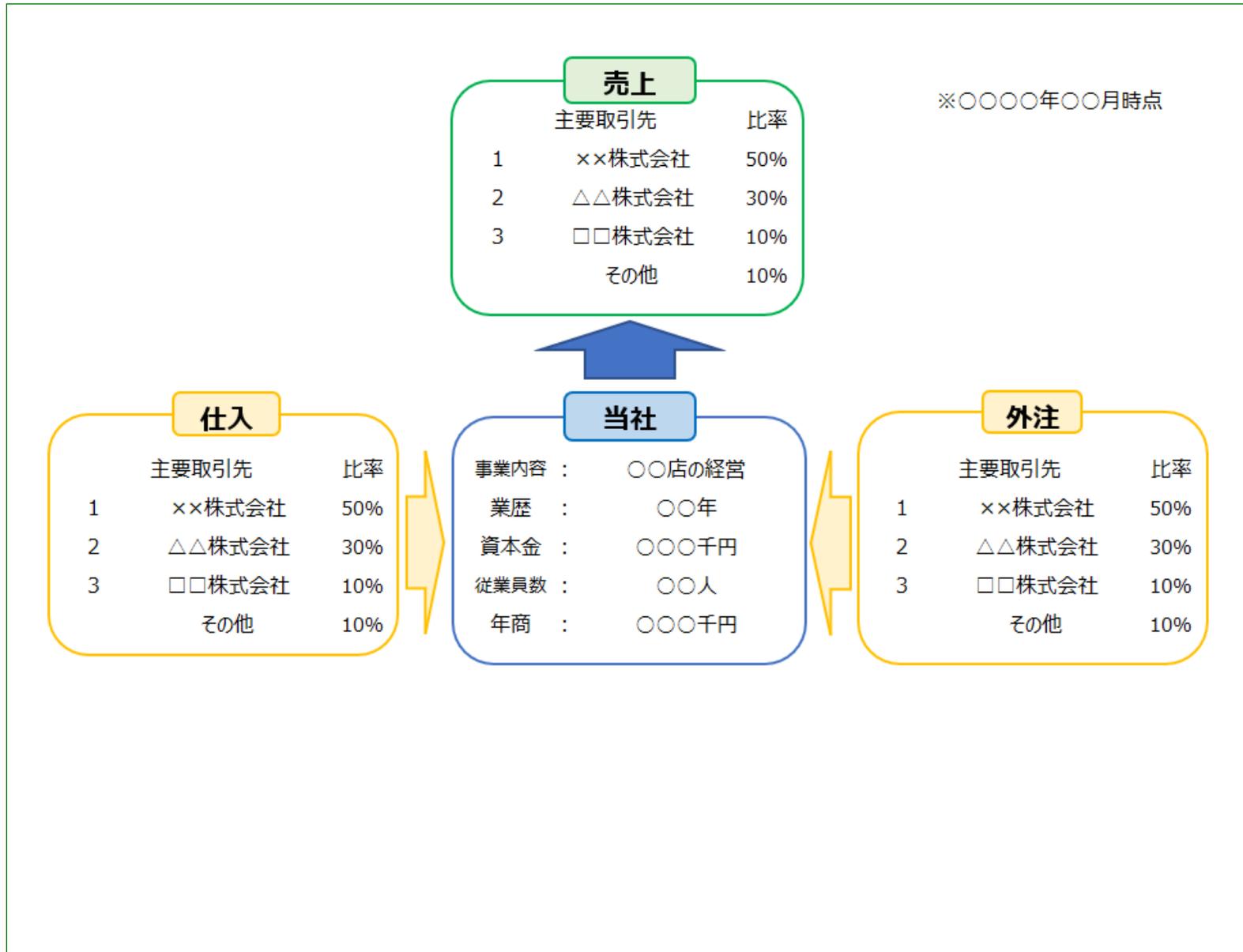
はじめに弊社は今期で第〇〇期を迎えるに至りました。事業としては、(業種)業が生業でございます。屋根・窓のサッシ・外壁などに用いられる金属板の加工をしており、住宅・大型商業施設・空港など様々な建築物向け板金加工を行なっています。関連会社と連携し塗装も含めたワンストップサービスの提供は取引先様から高い評価を頂戴しております。〇〇〇〇年には新工場も完成し、売上也順調な伸びを見せております。〇〇〇〇年〇〇月期については、〇〇〇〇千円の当期純損失の赤字着地となっておりますが、これは前代表の退職に係る役員退職金の特損計上によるものであり経常利益ベースでは黒字を維持しております。今後は各種金融支援を活用させて頂きつつ財務体質の強化を図り、本計画を基軸に認定支援機関等の専門家の経営改善支援を受けつつ事業を展開、社員一丸となりまい進する所存です。取引金融機関様におかれましては、何卒ご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

②計画の基本方針

- ・営業活動を強化し新規取引の獲得を進める。今期については大型案件の受注もあり、前期比で大きく売上増加。
- ・技術力の安定を図り売上増加を図る。
- ・〇〇社の受注は歩留まりが良く、材料費比率を8%へ削減が可能
- ・月次予算の管理を徹底し、予実差異について徹底分析する。
- ・無担保無保証を可能にする財務力の向上
- ・短長借入の最適化

③計画期間・改善目標等

1. 【計画期間】 2023年3月期～2028年3月期
2. 【改善目標年度】
 - ①売上高342,000千円の達成 2024年3月期 (計画1年目)
 - ②税引き前当期純利益41,000千円の達成 2024年3月期 (計画1年目)
 - ③債務償還年数10年未満の達成 既に達成
 - ④自己資本比率の向上 30%達成 2023年3月期 (計画0年目)



数値計画の概要

サンプル株式会社

単位：千円

数値計画の概要	科目	直近期	計画0年目	計画1年目	計画2年目	計画3年目	計画4年目	計画5年目
		2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期	2025年3月期	2026年3月期	2027年3月期	2028年3月期
	売上高	278,366	578,364	342,000	342,000	342,000	342,000	342,000
	営業利益	6,087	86,928	39,660	39,661	39,661	39,661	39,661
	経常利益	7,431	88,378	41,119	41,172	41,223	41,275	41,327
	税引前当期純利益	7,431	88,378	41,119	41,172	41,223	41,275	41,327
	当期利益	3,166	60,047	27,911	27,947	27,982	28,017	28,052
	減価償却費	673	167	167	167	167	167	167
	簡易CF（税引後当期純利益+減価償却費）	3,839	60,214	28,078	28,114	28,149	28,149	28,149

経営改善計画に関する具体的施策内容及び実施時期

具体的な数値等

具体的な施策内容	実施時期	責任者	2023年3月期	2024年3月期	2025年3月期	2026年3月期	2027年3月期	2028年3月期
1 ・営業活動を強化し新規取引の獲得を進める。今期については大型案件の受注もあり、前期比で大きく売上増加。 ・技術力の安定を図り売上増加を図る。	2022年7月より実施	代表取締役サンプル太郎	売上高+200,000千円	売上高+63,000千円	売上高+63,000千円	売上高+63,000千円	売上高+63,000千円	売上高+63,000千円
2 ・〇〇社の受注は歩留まりが良く、材料費比率を8%へ削減が可能	2022年7月より実施	代表取締役サンプル太郎	原材料仕入の見直しにより、売比8%に削減する。	原材料仕入の見直しにより、売比8%に削減する。	原材料仕入の見直しにより、売比8%に削減する。	原材料仕入の見直しにより、売比8%に削減する。	原材料仕入の見直しにより、売比8%に削減する。	原材料仕入の見直しにより、売比8%に削減する。
3 ・月次予算の管理を徹底し、予実差異について徹底分析する。	2022年7月より実施	代表取締役サンプル太郎	前月比▲〇〇千円	前月比▲〇〇千円	前月比▲〇〇千円	前月比▲〇〇千円	前月比▲〇〇千円	前月比▲〇〇千円
4 ・無担保無保証を可能にする財務力の向上 ・短長借入の最適化	2022年7月より実施	代表取締役サンプル太郎	事業計画に詳細を記載	事業計画に詳細を記載	事業計画に詳細を記載	事業計画に詳細を記載	事業計画に詳細を記載	事業計画に詳細を記載

減価償却費内訳

	2023年3月期	2024年3月期	2025年3月期	2026年3月期	2027年3月期	2028年3月期
合計減価償却費	167	167	167	167	167	167
建物、付属設備、構築物	167	167	167	167	167	167
機械装置	0	0	0	0	0	0
その他有形固定資産	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0

設備投資計画

	2023年3月期	2024年3月期	2025年3月期	2026年3月期	2027年3月期	2028年3月期
償却資産取得	5,000	0	0	0	0	0
建物、付属設備、構築物	5,000	0	0	0	0	0
機械装置	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
その他有形固定資産	0	0	0	0	0	0
無形固定資産	0	0	0	0	0	0
繰延資産	0	0	0	0	0	0

資金実績・計画表

サンプル株式会社

単位：千円

2022年3月期	前期繰越	実績	合計											
		2021/04	2021/05	2021/06	2021/07	2021/08	2021/09	2021/10	2021/11	2021/12	2022/01	2022/02	2022/03	
売上高	0	9,375	26,828	23,009	25,357	25,340	28,682	27,696	19,439	27,413	30,842	16,713	17,671	278,366
借入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
返済	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
借入金残高	34,714	34,714	34,714	34,714	34,714	34,714	34,714	34,714	34,714	34,714	34,714	34,714	34,714	--
現預金残高	10,000	14,890	17,594	14,040	11,771	9,997	15,980	19,884	24,710	34,545	38,598	47,914	45,698	--

2023年3月期	前期繰越	計画	合計											
		2022/04	2022/05	2022/06	2022/07	2022/08	2022/09	2022/10	2022/11	2022/12	2023/01	2023/02	2023/03	
売上高	278,366	323,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	578,364
借入	0	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
返済	0	380	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	5,110
借入金残高	34,714	84,334	83,904	83,474	83,044	82,614	82,184	81,754	81,324	80,894	80,464	80,034	79,604	--
現預金残高	45,698	138,483	142,177	145,871	149,565	153,260	156,955	160,651	164,347	168,043	171,740	175,437	103,665	--

2024年3月期	前期繰越	計画	合計											
		2023/04	2023/05	2023/06	2023/07	2023/08	2023/09	2023/10	2023/11	2023/12	2024/01	2024/02	2024/03	
売上高	578,364	23,000	24,000	25,000	26,000	27,000	28,000	29,000	30,000	31,000	32,000	33,000	34,000	342,000
借入	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
返済	5,110	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	5,160
借入金残高	79,604	79,224	78,794	78,364	77,934	77,504	77,074	76,644	76,214	75,784	75,354	74,924	74,494	--
現預金残高	103,665	104,914	106,483	108,372	110,582	113,112	115,962	119,133	122,624	126,435	130,567	135,019	111,460	--

計画0年目損益計画

サンプル株式会社

単位：千円

勘定科目	2022年3月期		2022/04	2022/05	2022/06	2022/07	2022/08	2022/09	2022/10	2022/11	2022/12	2023/01	2023/02	2023/03	計画着地	
	売比%	前期決算	計画	合計	売比%											
売上高	100.00	278,366	323,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	578,364	100.00
売上高	100.00	278,366	323,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	23,197	578,364	100.00
売上原価	77.35%	215,326	275,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	434,700	75.16%
期首商品棚卸高	105.62	294,000	290,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	290,000	5.01%
仕入高	62.40%	173,696	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	14,475	173,700	30.03%
期末商品棚卸高	-	-290,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-5.01%
材料費	8.73%	24,314	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	22,272	3.85%
[製]期首材料棚卸高	1.97%	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	0.95%
[製]材料仕入高	8.73%	24,314	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	1,856	22,272	3.85%
[製]期末材料棚卸高	-1.97%	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-0.95%
労務費	1.75%	4,875	407	407	407	407	407	407	407	407	407	407	407	407	4,884	0.84%
[製]給料手当	1.06%	2,944	245	245	245	245	245	245	245	245	245	245	245	245	2,940	0.51%
[製]賞与	0.48%	1,350	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1,356	0.23%
[製]法定福利費	0.19%	538	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	540	0.09%
[製]福利厚生費	0.02%	43	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	48	0.01%
外注加工費	0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
その他経費	3.03%	8,441	680	680	680	680	680	680	680	680	680	680	680	680	8,160	1.41%
[製]外注加工費	1.65%	4,597	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	4,596	0.79%
[製]旅費交通費	0.03%	87	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	84	0.01%
[製]通信費	0.10%	282	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	288	0.05%
[製]消耗品費	0.09%	245	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240	0.04%
[製]修繕費	0.04%	106	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	108	0.02%
[製]水道光熱費	0.38%	1,066	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	1,068	0.18%
[製]地代家賃	0.46%	1,278	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	1,284	0.22%
[製]賃借料	0.18%	496	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	492	0.09%
[製]減価償却費	0.10%	284	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
総製造費用	13.52%	37,630	2,943	2,943	2,943	2,943	2,943	2,943	2,943	2,943	2,943	2,943	2,943	2,943	35,316	6.11%
[製]期首仕掛品	1.03%	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	0.50%
[製]期首半製品	11.77%	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	5.67%
[製]期末仕掛品	-1.03%	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-0.50%
[製]期末半製品	-	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-5.67%
売上総利益	22.65%	63,040	47,722	8,722	8,722	8,722	8,722	8,722	8,722	8,722	8,722	8,722	8,722	8,722	143,664	24.84%
売上総利益率	22.65%	22.65%	14.77%	37.60%	37.60%	37.60%	37.60%	37.60%	37.60%	37.60%	37.60%	37.60%	37.60%	37.60%	24.84%	24.84%
販管費	20.46%	56,953	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	56,736	9.81%
役員報酬	3.16%	8,800	733	733	733	733	733	733	733	733	733	733	733	733	8,796	1.52%

計画0年目損益計画

サンプル株式会社

給料手当	4.26%	11,853	988	988	988	988	988	988	988	988	988	988	988	988	11,856	2.05%
賞与	2.68%	7,455	621	621	621	621	621	621	621	621	621	621	621	621	7,452	1.29%
法定福利費	0.83%	2,314	193	193	193	193	193	193	193	193	193	193	193	193	2,316	0.40%
福利厚生費	0.10%	290	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	288	0.05%
採用教育費	0.28%	778	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	780	0.13%
荷造運賃	1.61%	4,487	374	374	374	374	374	374	374	374	374	374	374	374	4,488	0.78%
広告宣伝費	1.76%	4,900	408	408	408	408	408	408	408	408	408	408	408	408	4,896	0.85%
交際費	0.40%	1,127	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	1,128	0.20%
旅費交通費	0.59%	1,632	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	1,632	0.28%
通信費	0.51%	1,426	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	1,428	0.25%
消耗品費	0.07%	193	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	192	0.03%
事務用品費	0.05%	127	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	132	0.02%
修繕費	0.08%	209	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	204	0.04%
水道光熱費	0.41%	1,151	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	1,152	0.20%
支払手数料	0.02%	56	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60	0.01%
車両費	0.43%	1,198	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200	0.21%
地代家賃	2.44%	6,789	566	566	566	566	566	566	566	566	566	566	566	566	6,792	1.17%
リース料	0.07%	184	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	180	0.03%
保険料	0.48%	1,339	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	1,344	0.23%
租税公課	0.08%	218	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	216	0.04%
雑費	0.01%	39	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36	0.01%
減価償却費	0.14%	388	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	167	0.03%
営業利益	2.19%	6,087	42,994	3,994	3,994	3,994	3,994	3,994	3,994	3,994	3,994	3,994	3,994	3,994	86,928	15.03
営業利益率	2.19%	2.19%	13.30%	17.22%	17.22%	17.22%	17.22%	17.22%	17.22%	17.22%	17.22%	17.22%	17.22%	17.22%	15.03%	15.03%
営業外収益	0.00%	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
受取利息	0.00%	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
受取配当金	0.00%	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
営業外費用	-0.48%	-1,341	-157	-116	-116	-116	-117	-117	-118	-118	-118	-119	-119	-119	-1,450	-0.25%
雑損失	-0.80%	-2,227	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-2,232	-0.39%
支払利息	0.32%	886	29	70	70	70	69	69	68	68	68	67	67	67	782	0.14%
経常利益	2.67%	7,431	43,151	4,110	4,110	4,110	4,111	4,111	4,112	4,112	4,112	4,113	4,113	4,113	88,378	15.28
経常利益率	2.67%	2.67%	13.35%	17.72%	17.72%	17.72%	17.72%	17.72%	17.73%	17.73%	17.73%	17.73%	17.73%	17.73%	15.28%	15.28%
特別利益	0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
特別損失	0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
税引前当期純利益	2.67%	7,431	43,151	4,110	4,110	4,110	4,111	4,111	4,112	4,112	4,112	4,113	4,113	4,113	88,378	15.28%
法人税	1.53%	4,265	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,331	4.90%
税引後当期純利益	1.14%	3,166	43,151	4,110	4,110	4,110	4,111	4,111	4,112	4,112	4,112	4,113	4,113	-24,218	60,047	10.38%

計画1年目損益計画

サンプル株式会社

単位：千円

勘定科目	2023年3月期		2023/04	2023/05	2023/06	2023/07	2023/08	2023/09	2023/10	2023/11	2023/12	2024/01	2024/02	2024/03	計画着地	
	売比%	計画0年目	計画	合計	売比%											
売上高	100.00	578,364	23,000	24,000	25,000	26,000	27,000	28,000	29,000	30,000	31,000	32,000	33,000	34,000	342,000	100.00
売上高	100.00	578,364	23,000	24,000	25,000	26,000	27,000	28,000	29,000	30,000	31,000	32,000	33,000	34,000	342,000	100.00
売上原価	81.27%	470,016	16,727	17,407	18,087	18,767	19,447	20,127	20,807	21,487	22,167	22,847	23,527	24,207	245,604	71.81%
期首商品棚卸高	50.14%	290,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	29,000	8.48%
仕入高	30.03%	173,700	13,800	14,400	15,000	15,600	16,200	16,800	17,400	18,000	18,600	19,200	19,800	20,400	205,200	60.00%
期末商品棚卸高	-5.01%	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-29,000	-8.48%
材料費	3.85	22,272	1,840	1,920	2,000	2,080	2,160	2,240	2,320	2,400	2,480	2,560	2,640	2,720	27,360	8.00%
[製]期首材料棚卸高	0.95	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	5,479	1.60%
[製]材料仕入高	3.85	22,272	1,840	1,920	2,000	2,080	2,160	2,240	2,320	2,400	2,480	2,560	2,640	2,720	27,360	8.00%
[製]期末材料棚卸高	-0.95	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-5,479	-1.60%
労務費	0.84	4,884	407	407	407	407	407	407	407	407	407	407	407	407	4,884	1.43%
[製]給料手当	0.51	2,940	245	245	245	245	245	245	245	245	245	245	245	245	2,940	0.86%
[製]賞与	0.23	1,356	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	113	1,356	0.40%
[製]法定福利費	0.09	540	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45	540	0.16%
[製]福利厚生費	0.01	48	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	48	0.01%
外注加工費	0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
その他経費	1.41	8,160	680	680	680	680	680	680	680	680	680	680	680	680	8,160	2.39%
[製]外注加工費	0.79	4,596	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	383	4,596	1.34%
[製]旅費交通費	0.01	84	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	84	0.02%
[製]通信費	0.05	288	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	288	0.08%
[製]消耗品費	0.04	240	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	240	0.07%
[製]修繕費	0.02	108	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	108	0.03%
[製]水道光熱費	0.18	1,068	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	89	1,068	0.31%
[製]地代家賃	0.22	1,284	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	107	1,284	0.38%
[製]賃借料	0.09	492	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	492	0.14%
[製]減価償却費	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
総製造費用	6.11%	35,316	2,927	3,007	3,087	3,167	3,247	3,327	3,407	3,487	3,567	3,647	3,727	3,807	40,404	11.81%
[製]期首仕掛品	0.50%	2880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	2,880	0.84%
[製]期首半製品	5.67%	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	32,772	9.58%
[製]期末仕掛品	-0.50%	-2880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-2,880	-0.84%
[製]期末半製品	-5.67%	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-32,772	-9.58%
売上総利益	18.73%	108,348	6,273	6,593	6,913	7,233	7,553	7,873	8,193	8,513	8,833	9,153	9,473	9,793	96,396	28.19%
売上総利益率	18.73%	18.73%	27.27%	27.47%	27.65%	27.82%	27.97%	28.12%	28.25%	28.38%	28.49%	28.60%	28.71%	28.80%	28.19%	28.19%
販管費	9.81	56,735	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	4,728	56,736	16.59%
役員報酬	1.52	8,796	733	733	733	733	733	733	733	733	733	733	733	733	8,796	2.57%

計画1年目損益計画

サンプル株式会社

給料手当	2.05	11,856	988	988	988	988	988	988	988	988	988	988	988	988	11,856	3.47%
賞与	1.29	7,452	621	621	621	621	621	621	621	621	621	621	621	621	7,452	2.18%
法定福利費	0.40	2,316	193	193	193	193	193	193	193	193	193	193	193	193	2,316	0.68%
福利厚生費	0.05	288	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	288	0.08%
採用教育費	0.13	780	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	65	780	0.23%
荷造運賃	0.78	4,488	374	374	374	374	374	374	374	374	374	374	374	374	4,488	1.31%
広告宣伝費	0.85	4,896	408	408	408	408	408	408	408	408	408	408	408	408	4,896	1.43%
交際費	0.20	1,128	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	94	1,128	0.33%
旅費交通費	0.28	1,632	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	1,632	0.48%
通信費	0.25	1,428	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	119	1,428	0.42%
消耗品費	0.03	192	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	16	192	0.06%
事務用品費	0.02	132	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	132	0.04%
修繕費	0.04	204	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	204	0.06%
水道光熱費	0.20	1,152	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	96	1,152	0.34%
支払手数料	0.01	60	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60	0.02%
車両費	0.21	1,200	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	1,200	0.35%
地代家賃	1.17	6,792	566	566	566	566	566	566	566	566	566	566	566	566	6,792	1.99%
リース料	0.03	180	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	180	0.05%
保険料	0.23	1,344	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	112	1,344	0.39%
租税公課	0.04	216	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	216	0.06%
雑費	0.01	36	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36	0.01%
減価償却費	0.03	167	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14	167	0.05%
営業利益	8.92%	51,613	1,545	1,865	2,185	2,505	2,825	3,145	3,465	3,785	4,105	4,425	4,745	5,065	39,660	11.60%
営業利益率	8.92%	8.92%	6.72%	7.77%	8.74%	9.63%	10.46%	11.23%	11.95%	12.62%	13.24%	13.83%	14.38%	14.90%	11.60%	11.60%
営業外収益	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
受取利息	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
受取配当金	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
営業外費用	-0.25	-1,450	-120	-120	-120	-121	-121	-121	-122	-122	-122	-123	-123	-124	-1,459	-0.43%
雑損失	-0.39	-2,232	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-186	-2,232	-0.65%
支払利息	0.14	782	66	66	66	65	65	65	64	64	64	63	63	62	773	0.23%
経常利益	9.17%	53,063	1,665	1,985	2,305	2,626	2,946	3,266	3,587	3,907	4,227	4,548	4,868	5,189	41,119	12.02%
経常利益率	9.17%	9.17%	7.24%	8.27%	9.22%	10.10%	10.91%	11.66%	12.37%	13.02%	13.64%	14.21%	14.75%	15.26%	12.02%	12.02%
特別利益	0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
特別損失	0.00%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
税引前当期純利益	9.17%	53,063	1,665	1,985	2,305	2,626	2,946	3,266	3,587	3,907	4,227	4,548	4,868	5,189	41,119	12.02%
法人税	4.90%	28331	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,208	3.86%
税引後当期純利益	4.28%	24,732	1,665	1,985	2,305	2,626	2,946	3,266	3,587	3,907	4,227	4,548	4,868	-8,019	27,911	8.16%

5期損益計画

サンプル株式会社

単位：千円

勘定科目	直近期		計画0年目		計画1年目		計画2年目		計画3年目		計画4年目		計画5年目		コメント
	2022年3月期		2023年3月期		2024年3月期		2025年3月期		2026年3月期		2027年3月期		2028年3月期		
	金額	%													
売上高	278,366	100.00	578,364	100.00	342,000	100.00	342,000	100.00	342,000	100.00	342,000	100.00	342,000	100.00	
売上高	278,366	100.00	578,364	100.00	342,000	100.00	342,000	100.00	342,000	100.00	342,000	100.00	342,000	100.00	アクションプラン①
売上原価	215,326	77.35	434,700	75.16	245,604	71.81	245,604	71.81	245,604	71.81	245,604	71.81	245,604	71.81	
期首商品棚卸高	294,000	105.62	290,000	5.01%	29,000	8.48%	29,000	8.48%	29,000	8.48%	29,000	8.48%	29,000	8.48%	
仕入高	173,696	62.40	173,700	30.03	205,200	60.00	205,200	60.00	205,200	60.00	205,200	60.00	205,200	60.00	
期末商品棚卸高	-290,000	-	-29,000	-5.01%	-29,000	-8.48%	-29,000	-8.48%	-29,000	-8.48%	-29,000	-8.48%	-29,000	-8.48%	
材料費	24,314	8.73%	22,272	3.85%	27,360	8.00%	27,360	8.00%	27,360	8.00%	27,360	8.00%	27,360	8.00%	
[製]期首材料棚卸高	5,479	1.97%	5,479	0.95%	5,479	1.60%	5,479	1.60%	5,479	1.60%	5,479	1.60%	5,479	1.60%	
[製]材料仕入高	24,314	8.73%	22,272	3.85%	27,360	8.00%	27,360	8.00%	27,360	8.00%	27,360	8.00%	27,360	8.00%	アクションプラン②
[製]期末材料棚卸高	-5,479	-1.97%	-5,479	-0.95%	-5,479	-1.60%	-5,479	-1.60%	-5,479	-1.60%	-5,479	-1.60%	-5,479	-1.60%	
労務費	4,875	1.75%	4,884	0.84%	4,884	1.43%	4,884	1.43%	4,884	1.43%	4,884	1.43%	4,884	1.43%	
[製]給料手当	2,944	1.06%	2,940	0.51%	2,940	0.86%	2,940	0.86%	2,940	0.86%	2,940	0.86%	2,940	0.86%	
[製]賞与	1,350	0.48%	1,356	0.23%	1,356	0.40%	1,356	0.40%	1,356	0.40%	1,356	0.40%	1,356	0.40%	
[製]法定福利費	538	0.19%	540	0.09%	540	0.16%	540	0.16%	540	0.16%	540	0.16%	540	0.16%	
[製]福利厚生費	43	0.02%	48	0.01%	48	0.01%	48	0.01%	48	0.01%	48	0.01%	48	0.01%	
外注加工費	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
その他経費	8,441	3.03%	8,160	1.41%	8,160	2.39%	8,160	2.39%	8,160	2.39%	8,160	2.39%	8,160	2.39%	
[製]外注加工費	4,597	1.65%	4,596	0.79%	4,596	1.34%	4,596	1.34%	4,596	1.34%	4,596	1.34%	4,596	1.34%	
[製]旅費交通費	87	0.03%	84	0.01%	84	0.02%	84	0.02%	84	0.02%	84	0.02%	84	0.02%	
[製]通信費	282	0.10%	288	0.05%	288	0.08%	288	0.08%	288	0.08%	288	0.08%	288	0.08%	
[製]消耗品費	245	0.09%	240	0.04%	240	0.07%	240	0.07%	240	0.07%	240	0.07%	240	0.07%	
[製]修繕費	106	0.04%	108	0.02%	108	0.03%	108	0.03%	108	0.03%	108	0.03%	108	0.03%	
[製]水道光熱費	1,066	0.38%	1,068	0.18%	1,068	0.31%	1,068	0.31%	1,068	0.31%	1,068	0.31%	1,068	0.31%	
[製]地代家賃	1,278	0.46%	1,284	0.22%	1,284	0.38%	1,284	0.38%	1,284	0.38%	1,284	0.38%	1,284	0.38%	
[製]賃借料	496	0.18%	492	0.09%	492	0.14%	492	0.14%	492	0.14%	492	0.14%	492	0.14%	
[製]減価償却費	284	0.10%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
総製造費用	37,630	13.52	35,316	6.11%	40,404	11.81	40,404	11.81	40,404	11.81	40,404	11.81	40,404	11.81	
[製]期首仕掛品	2,880	1.03%	2,880	0.50%	2,880	0.84%	2,880	0.84%	2,880	0.84%	2,880	0.84%	2,880	0.84%	
[製]期首半製品	32,772	11.77	32,772	5.67%	32,772	9.58%	32,772	9.58%	32,772	9.58%	32,772	9.58%	32,772	9.58%	
[製]期末仕掛品	-2,880	-1.03%	-2,880	-0.50%	-2,880	-0.84%	-2,880	-0.84%	-2,880	-0.84%	-2,880	-0.84%	-2,880	-0.84%	
[製]期末半製品	-32,772	-	-32,772	-5.67%	-32,772	-9.58%	-32,772	-9.58%	-32,772	-9.58%	-32,772	-9.58%	-32,772	-9.58%	
売上総利益	63,040	22.65	143,664	24.84	96,396	28.19	96,396	28.19	96,396	28.19	96,396	28.19	96,396	28.19	
販管費	56,953	20.46	56,736	9.81%	56,735	16.59	56,735	16.59	56,735	16.59	56,735	16.59	56,735	16.59	
役員報酬	8,800	3.16%	8,796	1.52%	8,796	2.57%	8,796	2.57%	8,796	2.57%	8,796	2.57%	8,796	2.57%	

5期損益計画

サンプル株式会社

給料手当	11,853	4.26%	11,856	2.05%	11856	3.47%	11856	3.47%	11856	3.47%	11856	3.47%	11856	3.47%
賞与	7,455	2.68%	7,452	1.29%	7452	2.18%	7452	2.18%	7452	2.18%	7452	2.18%	7452	2.18%
法定福利費	2,314	0.83%	2,316	0.40%	2316	0.68%	2316	0.68%	2316	0.68%	2316	0.68%	2316	0.68%
福利厚生費	290	0.10%	288	0.05%	288	0.08%	288	0.08%	288	0.08%	288	0.08%	288	0.08%
採用教育費	778	0.28%	780	0.13%	780	0.23%	780	0.23%	780	0.23%	780	0.23%	780	0.23%
荷造運賃	4,487	1.61%	4,488	0.78%	4488	1.31%	4488	1.31%	4488	1.31%	4488	1.31%	4488	1.31%
広告宣伝費	4,900	1.76%	4,896	0.85%	4896	1.43%	4896	1.43%	4896	1.43%	4896	1.43%	4896	1.43%
交際費	1,127	0.40%	1,128	0.20%	1128	0.33%	1128	0.33%	1128	0.33%	1128	0.33%	1128	0.33%
旅費交通費	1,632	0.59%	1,632	0.28%	1632	0.48%	1632	0.48%	1632	0.48%	1632	0.48%	1632	0.48%
通信費	1,426	0.51%	1,428	0.25%	1428	0.42%	1428	0.42%	1428	0.42%	1428	0.42%	1428	0.42%
消耗品費	193	0.07%	192	0.03%	192	0.06%	192	0.06%	192	0.06%	192	0.06%	192	0.06%
事務用品費	127	0.05%	132	0.02%	132	0.04%	132	0.04%	132	0.04%	132	0.04%	132	0.04%
修繕費	209	0.08%	204	0.04%	204	0.06%	204	0.06%	204	0.06%	204	0.06%	204	0.06%
水道光熱費	1,151	0.41%	1,152	0.20%	1152	0.34%	1152	0.34%	1152	0.34%	1152	0.34%	1152	0.34%
支払手数料	56	0.02%	60	0.01%	60	0.02%	60	0.02%	60	0.02%	60	0.02%	60	0.02%
車両費	1,198	0.43%	1,200	0.21%	1200	0.35%	1200	0.35%	1200	0.35%	1200	0.35%	1200	0.35%
地代家賃	6,789	2.44%	6,792	1.17%	6792	1.99%	6792	1.99%	6792	1.99%	6792	1.99%	6792	1.99%
リース料	184	0.07%	180	0.03%	180	0.05%	180	0.05%	180	0.05%	180	0.05%	180	0.05%
保険料	1,339	0.48%	1,344	0.23%	1344	0.39%	1344	0.39%	1344	0.39%	1344	0.39%	1344	0.39%
租税公課	218	0.08%	216	0.04%	216	0.06%	216	0.06%	216	0.06%	216	0.06%	216	0.06%
雑費	39	0.01%	36	0.01%	36	0.01%	36	0.01%	36	0.01%	36	0.01%	36	0.01%
減価償却費	388	0.14%	167	0.03%	167	0.05%	167	0.05%	167	0.05%	167	0.05%	167	0.05%
営業利益	6,087	2.19%	86,928	15.03	39,661	11.60	39,661	11.60	39,661	11.60	39,661	11.60	39,661	11.60
営業外収益	3	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
受取利息	2	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
受取配当金	1	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
営業外費用	-1,341	-0.48%	-1,450	-0.25%	-1,459	-0.43%	-1,511	-0.44%	-1,562	-0.46%	-1,614	-0.47%	-1,666	-0.49%
雑損失	-2,227	-0.80%	-2,232	-0.39%	-2232	-0.65%	-2232	-0.65%	-2232	-0.65%	-2232	-0.65%	-2232	-0.65%
支払利息	886	0.32%	782	0.14%	773	0.23%	721	0.21%	670	0.20%	618	0.18%	566	0.17%
経常利益	7,431	2.67%	88,378	15.28	41,120	12.02	41,172	12.04	41,223	12.05	41,275	12.07	41,327	12.08
特別利益	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
特別損失	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
税引前当期純利益	7,431	2.67%	88,378	15.28	41,120	12.02	41,172	12.04	41,223	12.05	41,275	12.07	41,327	12.08
法人税	4,265	1.53%	28,331	4.90%	13208	3.86%	13,225	3.87%	13,241	3.87%	13,258	3.88%	13,275	3.88%
税引後当期純利益	3,166	1.14%	60,047	10.38	27,912	8.16%	27,947	8.17%	27,982	8.18%	28,017	8.19%	28,052	8.20%

キャッシュフロー計算書

サンプル株式会社

単位：千円

勘定科目	直近期	計画0年目	計画1年目	計画2年目	計画3年目	計画4年目	計画5年目
	2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期	2025年3月期	2026年3月期	2027年3月期	2028年3月期
税引前当期純利益		88,378	41,119	41,172	41,223	41,275	41,327
減価償却費		167	167	167	167	167	167
売上債権の増減額		0	0	0	0	0	0
仕入債務の増減額		0	0	0	0	0	0
棚卸資産の増減額		-66,203	0	0	0	0	0
支払利息		782	773	721	670	618	566
その他増減		0	0	0	0	0	0
(小計)		23,124	42,059	42,060	42,060	42,060	42,060
支払利息		▲782	▲773	▲721	▲670	▲618	▲566
法人税等支払額		▲4,265	▲28,331	▲13,208	▲13,225	▲13,241	▲13,258
計 営業CF		18,077	12,955	28,131	28,165	28,201	28,236
固定資産取得除売却 (除却)		▲5,000	0	0	0	0	0
固定性現預金の増減額		0	0	0	0	0	0
有価証券の増減額		0	0	0	0	0	0
その他売却		0	0	0	0	0	0
計 投資CF		▲5,000	0	0	0	0	0
計 FCF		13,077	12,955	28,131	28,165	28,201	28,236
借入金返済額		▲5,110	▲5,160	▲5,160	▲5,160	▲5,160	▲5,160
借入調達額		50,000	0	0	0	0	0
株主配当金		0	0	0	0	0	0
その他		0	0	0	0	0	0
計 財務CF		44,890	▲5,160	▲5,160	▲5,160	▲5,160	▲5,160
合計 現預金増減		57,967	7,795	22,971	23,005	23,041	23,076
現預金期首残高		45,698	103,665	111,460	134,431	157,436	180,477
現預金期末残高	45,698	103,665	111,460	134,431	157,436	180,477	203,553

計数計画 貸借対照表

サンプル株式会社

単位：千円

勘定科目	直近期	計画0年目	計画1年目	計画2年目	計画3年目	計画4年目	計画5年目
	2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期	2025年3月期	2026年3月期	2027年3月期	2028年3月期
	金額						
流動資産	91,449	215,619	223,414	246,385	269,390	292,431	315,507
流動性現預金	45,698	103,665	111,460	134,431	157,436	180,477	203,553
固定性現預金	0	0	0	0	0	0	0
売上債権	41,164	41,164	41,164	41,164	41,164	41,164	41,164
棚卸資産	3,928	70,131	70,131	70,131	70,131	70,131	70,131
その他	659	659	659	659	659	659	659
固定資産	18,493	23,326	23,159	22,992	22,825	22,658	22,491
有形固定資産	12,915	17,748	17,581	17,414	17,247	17,080	16,913
建物、付属設備、構築物	7,606	12,439	12,272	12,105	11,938	11,771	11,604
機械装置	141	141	141	141	141	141	141
土地	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
その他	168	168	168	168	168	168	168
無形固定資産	150	150	150	150	150	150	150
投資その他資産	5,428	5,428	5,428	5,428	5,428	5,428	5,428
投資有価証券	5,400	5,400	5,400	5,400	5,400	5,400	5,400
その他	28	28	28	28	28	28	28
繰延資産	0	0	0	0	0	0	0
資産合計	109,942	238,945	246,573	269,377	292,215	315,089	337,998
流動負債	65,899	89,965	74,842	74,859	74,875	74,892	74,909
仕入債務	34,395	34,395	34,395	34,395	34,395	34,395	34,395
短期借入金・社債	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500
未払法人税等	4,265	28,331	13,208	13,225	13,241	13,258	13,275
その他	15,415	15,415	15,415	15,415	15,415	15,415	15,415
固定負債	30,214	75,104	69,944	64,784	59,624	54,464	49,304
長期借入金・社債	30,214	75,104	69,944	64,784	59,624	54,464	49,304
その他	0	0	0	0	0	0	0
負債合計	96,113	165,069	144,786	139,643	134,499	129,356	124,213
資本金	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000
資本準備金	0	0	0	0	0	0	0
繰越利益剰余金合計	8,830	68,877	96,788	124,735	152,717	180,734	208,786
その他	0	0	0	0	0	0	0
純資産	13,830	73,877	101,788	129,735	157,717	185,734	213,786
負債・純資産合計	109,942	238,945	246,573	269,377	292,215	315,089	337,998

単位：千円

勘定科目	直近期	計画0年目	計画1年目	計画2年目	計画3年目	計画4年目	計画5年目
	2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期	2025年3月期	2026年3月期	2027年3月期	2028年3月期
① 自己資本比率	12.58%	30.92%	41.28%	48.16%	53.97%	58.95%	63.25%
② 売上総利益率	22.65%	24.84%	28.19%	28.19%	28.19%	28.19%	28.19%
③ 在庫回転日数	5.15日	44.26日	74.85日	74.85日	74.85日	74.85日	74.85日
所要運転資金	10,697	76,900	76,900	76,900	76,900	76,900	76,900
税引後当期純利益	3,166	60,047	27,911	27,947	27,982	28,017	28,052
減価償却費	672	167	167	167	167	167	167
有利子負債	34,714	80,104	74,994	69,834	64,674	59,514	54,354
役員借入金	0	0	0	0	0	0	0
④ 債務償還年数	0.00年						
⑤ EBITDA	8,989	89,327	42,059	42,060	42,060	42,060	42,060
短期借入金	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500
⑥ 短期借入金 / 所要運転資	42.07%	5.85%	5.85%	5.85%	5.85%	5.85%	5.85%
年間返済額	0	550	600	600	600	600	600
FCF	0	13,077	12,955	28,131	28,165	28,201	28,236
⑦ 年間返済額 / FCF	NaN	24	22	47	47	47	47
⑧ 経常収支戻		22,342	41,286	41,339	41,390	41,442	41,494
⑨ 手元流動性比率	1.97%	2.15%	3.91%	4.72%	5.52%	6.33%	7.14%

① 自己資本比率 = 純資産合計 ÷ 総資産

② 売上総利益率 = 売上総利益 ÷ 売上高合計

③ 在庫回転日数 = 棚卸資産 ÷ (売上高合計 ÷ 365)

所要運転資金 = 売上債権 + 棚卸資産 - 仕入債務

④ 債務償還年数 = ((金融機関からの借入金 - 資本性借入金) - (売上債権 + 棚卸資産 - 仕入債務)) ÷ (経常利益 + 減価償却費 - 法人税等)

⑤ EBITDA = 税引前利益 + 特別損益 + 支払利息 + 減価償却費

⑥ 短期借入金 / 所要運転資金

⑦ 年間返済額 / FCF

⑧ 経常収支戻 = 経常利益 + 減価償却費 - (当期所要運転資金 - 前期所要運転資金)

⑨ 手元流動性比率 = 流動性現預金 ÷ (売上高合計 ÷ 12)

税額計算表

サンプル株式会社

単位：千円

	前期決算	計画0年目	計画1年目	計画2年目	計画3年目	計画4年目	計画5年目
	2022年3月期	2023年3月期	2024年3月期	2025年3月期	2026年3月期	2027年3月期	2028年3月期
① 税引前当期純利益		88,378	41,119	41,172	41,223	41,275	41,327
② 課税所得調整額		0	0	0	0	0	0
仮計① + ②		88,378	41,119	41,172	41,223	41,275	41,327
次損金の使用前							
2014年3月期 翌期繰越額		0					
2015年3月期 翌期繰越額		0	0				
2016年3月期 翌期繰越額		0	0	0			
2017年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0		
2018年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0	0	
2019年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0	0	0
2020年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0	0	0
2021年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0	0	0
2022年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0	0	0
2023年3月期 欠損金の発生			0	0	0	0	0
2024年3月期 欠損金の発生				0	0	0	0
2025年3月期 欠損金の発生					0	0	0
2025年3月期 欠損金の発生						0	0
2026年3月期 欠損金の発生							0
2026年3月期 欠損金の発生							0
次損金使用后	前期決算書別表 7						
2014年3月期 翌期繰越額		0					
2015年3月期 翌期繰越額		0	0				
2016年3月期 翌期繰越額		0	0	0			
2017年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0		
2018年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0	0	
2019年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0	0	0
2020年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0	0	0
2021年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0	0	0
2022年3月期 翌期繰越額		0	0	0	0	0	0
2023年3月期 欠損金の発生		0	0	0	0	0	0
2024年3月期 欠損金の発生			0	0	0	0	0
2025年3月期 欠損金の発生				0	0	0	0
2026年3月期 欠損金の発生					0	0	0
2027年3月期 欠損金の発生						0	0
2027年3月期 欠損金の発生							0

税額計算表

サンプル株式会社

前期繰越欠損金残高		0	0	0	0	0	0
欠損金の発生額		0	0	0	0	0	0
欠損金の使用額		0	0	0	0	0	0
欠損金の消失額		0	0	0	0	0	0
今期繰越欠損金残高		0	0	0	0	0	0
④ 課税所得		88,378	41,119	41,172	41,223	41,275	41,327
税率		32.00%	32.00%	32.00%	32.00%	32.00%	32.00%
税額 ④ 課税所得 X 税率		28,281	13,158	13,175	13,191	13,208	13,225
均等割		50	50	50	50	50	50
法人税等 税額 + 均等割		28,331	13,208	13,225	13,241	13,258	13,275

計画0年目 返済予定表

サンプル株式会社

単位：千円

借入内容			2022年3月期	2022/04	2022/05	2022/06	2022/07	2022/08	2022/09	2022/10	2022/11	2022/12	2023/01	2023/02	2023年3月期
短期借入金 保証協会	金融機関 A銀行	返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		残高	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500
		利息 1.00%		4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
長期借入金 保証協会	金融機関 A銀行	返済額	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380
		残高	30,214	29,834	29,454	29,074	28,694	28,314	27,934	27,554	27,174	26,794	26,414	26,034	25,654
		利息 1.00%		25	25	25	24	24	24	23	23	23	22	22	22
長期借入金 手形貸付 保証協会	金融機関 A銀行	返済額	0	0	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
		残高	0	50,000	49,950	49,900	49,850	49,800	49,750	49,700	49,650	49,600	49,550	49,500	49,450
		利息 1.00%		0	42	42	42	42	42	41	41	41	41	41	41
合 計		返済額	380	380	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430
		残高	34,714	84,334	83,904	83,474	83,044	82,614	82,184	81,754	81,324	80,894	80,464	80,034	79,604
		利息	29	29	70	70	70	69	69	68	68	68	67	67	67
			2022年3月期	2022/04	2022/05	2022/06	2022/07	2022/08	2022/09	2022/10	2022/11	2022/12	2023/01	2023/02	2023年3月期

| 計画0年目 借入先別月次返済明細

サンプル株式会社

単位：千円

借入内容	2022年3月期	2022/04	2022/05	2022/06	2022/07	2022/08	2022/09	2022/10	2022/11	2022/12	2023/01	2023/02	2023年3月期
A銀行	430	380	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430
	34,714	84,334	83,904	83,474	83,044	82,614	82,184	81,754	81,324	80,894	80,464	80,034	79,604
		29	70	70	70	69	69	68	68	68	67	67	67
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

計画1年目 返済予定表

サンプル株式会社

単位：千円

借入内容			2023年3月期	2023/04	2023/05	2023/06	2023/07	2023/08	2023/09	2023/10	2023/11	2023/12	2024/01	2024/02	2024年3月期	
短期借入金 保証協会	金融機関 A銀行	返済額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		残高	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500
		利息	1.00	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
長期借入金 保証協会	金融機関 A銀行	返済額	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	380	
		残高	25,654	25,274	24,894	24,514	24,134	23,754	23,374	22,994	22,614	22,234	21,854	21,474	21,094	21,094
		利息	1.00	21	21	21	20	20	20	19	19	19	19	18	18	18
長期借入金 手形貸付 保証協会	金融機関 A銀行	返済額	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	
		残高	49,450	49,400	49,350	49,300	49,250	49,200	49,150	49,100	49,050	49,000	48,950	48,900	48,850	48,850
		利息	1.00%	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41	41
合 計		返済額	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	
		残高	84,164	79,174	78,744	78,314	77,884	77,454	77,024	76,594	76,164	75,734	75,304	74,874	74,444	
		利息	70	66	66	66	65	65	65	64	64	63	63	63	62	
			2023年3月期	2023/04	2023/05	2023/06	2023/07	2023/08	2023/09	2023/10	2023/11	2023/12	2024/01	2024/02	2024年3月期	

計画1年目 借入先別月次返済明細

サンプル株式会社

単位：千円

借入内容	2023年3月期	2023/04	2023/05	2023/06	2023/07	2023/08	2023/09	2023/10	2023/11	2023/12	2024/01	2024/02	2024年3月期
A銀行	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430	430
	84,714	79,224	78,794	78,364	77,934	77,504	77,074	76,644	76,214	75,784	75,354	74,924	74,494
		66	66	66	65	65	65	64	64	64	63	63	62
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0