

(今期 5 か月経過)

● 損益計算書の概要

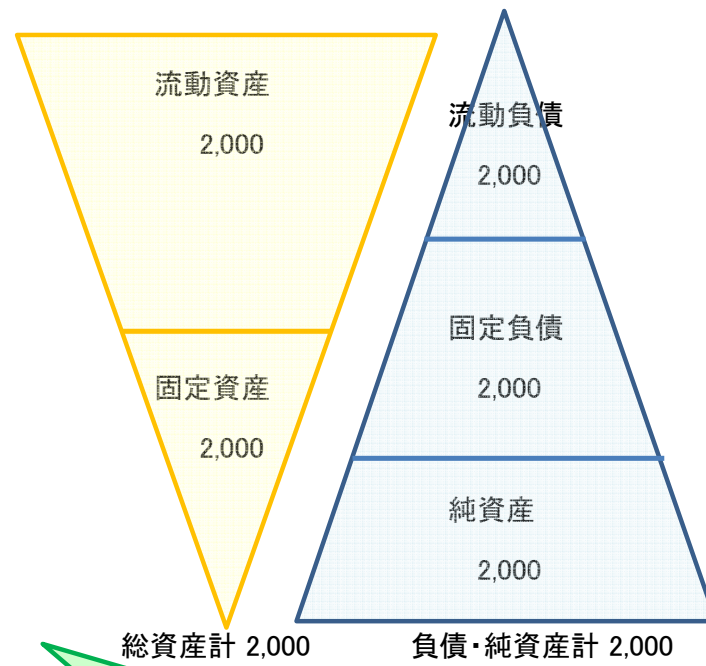
	当月 (A)	前月 (B)	増減額 (A)-(B)	当期累計 (C)	前月累計 (D)	増減額 (C)-(D)
売上高	2,000	1,000	1,000	5,000	4,000	1,000
売上原価	2,000	1,000	1,000	5,000	4,000	1,000
粗利益	0	0	0	0	0	0
販売管理費	2,000	1,000	1,000	5,000	4,000	1,000
営業利益	2,000	1,000	1,000	5,000	4,000	1,000
経常利益	2,000	1,000	1,000	5,000	4,000	1,000
粗利率	0.0%	0.0%	(*~*~*)	0.0%	0.0%	(*~*~*)
経常利益率	100.0%	100.0%	☆単月黒字☆	100.0%	100.0%	☆累計黒字☆

● キャッシュフロー

	(千円)
〔当期純利益〕	5,000
売掛金増減	2,000
買掛金増減	-171
棚卸増減	0
その他資産増減	4,876
その他負債増減	-5,387
固定資産増減	-38
営業キャッシュフロー	6,280
財務キャッシュフロー	-3,126
現預金 増減	3,154

● 貸借対照表の概要

	期首	当月末	差額		期首	当月末	差額
現預金	5,000	2,000	△3,000	短期借入金	500	1,482	982
売掛金	4,000	2,000	△2,000	買掛金	2,171	2,000	△171
棚卸	0	0	0	その他流動負債	2,405	△1,482	△3,887
その他流動資産	2,876	△2,000	△4,876	流動負債計	5,076	2,000	△3,076
流動資産計	11,876	2,000	△9,876	長期借入金	6,108	2,000	△4,108
				固定負債計	7,608	2,000	△5,608
固定資産	1,962	2,000	38	資本金	500	2,000	1,500
繰延資産	0	0	0	利益剰余金	654	2,000	1,346
固定資産計	1,962	2,000	38	純資産計	1,154	2,000	846
総資産計	13,838	2,000	△11,838	負債及び純資産	13,838	2,000	△11,838



● 御社の経営指標

		御社	目標	理想
総資産経常利益率 (経営効率の指標)	◎	250%	5%	10%
経常利益率 (経常的な利益を示す指標)	◎	100%	5%	10%
損益分岐点比率 (販管費/粗利益)	###	#DIV/0!	90%	80%
自己資本比率 (根本的安定性の指標)	×	-100%	30%	50%
労働分配率 (付加価値に占める人件費の割合)	###	#DIV/0!	70%	60%
ネットキャッシュ比率	×	-74%	20%	30%
手許現預金 目標: 固定費3か月 理想: 固定費6か月	△	2,000	8,400	16,800
			-	-

● トピックス

【毎月借入金返済額】
800,000 円

貸借対照表は
左が逆三角形・右が正三角形となる
数字の大きさが理想です。

● 年間スケジュール

1月	法定調書・償却資産申告・中間納税 源泉所得税納期特例分納付	7月	源泉所得税納期特例分納付 申告・納税
2月		8月	
3月	労働保険料口座振替	9月	労働保険料口座振替
4月	決算前打合せ	10月	
5月	決算	11月	労働保険料口座振替
6月		12月	

● 翌期中間納税額

消費税	納付期限	納税額	確認
第1回	令和3年2月1日	456,000円	未

法人税等	納付期限	納税額	確認

● 使用可能な繰越欠損金

国税: 円
地方税: 円