

財務実績・計画書

※ は入力しないでください。

法人

ア 貸借対照表・損益計算書

(単位: 千円)

会計年度		実績			計画(見込み)					
		3年前	2年前	直前の事業年度	1年後	2年後	3年後	4年後	5年後	
貸借対照表	資産	流動資産 ①	12,480	12,840	17,820	25,100	34,300	46,300	61,000	78,700
		固定資産 ②	14,780	13,450	15,780	13,700	13,700	13,700	13,700	13,700
		繰延資産 ③	0	0	0	0	0	0	0	0
		資産合計	27,260	26,290	33,600	38,800	48,000	60,000	74,700	92,400
	負債	流動負債 ④	61,770	60,110	58,000	50,000	45,000	40,000	35,000	30,000
		固定負債 ⑤	800	800	800	800	800	800	800	800
		合計	62,570	60,910	58,800	50,800	45,800	40,800	35,800	30,800
	純資産	資本金 ⑥	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500
		法定準備金 ⑦	500	500	500	500	500	500	500	500
	剰余金又は欠損金 ⑧	-40,310	-39,620	-30,200	-17,000	-2,800	14,200	33,900	56,600	
	合計	-35,310	-34,620	-25,200	-12,000	2,200	19,200	38,900	61,600	
	総資本合計	27,260	26,290	33,600	38,800	48,000	60,000	74,700	92,400	
損益計算書	売上高 ⑨	26,010	28,090	36,000	38,450	40,000	43,000	46,000	50,000	
	売上原価 ⑩	13,500	14,000	14,800	14,000	14,500	14,700	15,000	16,000	
	売上総利益	12,510	14,090	21,200	24,450	25,500	28,300	31,000	34,000	
	販売費及び一般管理費 ⑪	12,110	13,210	12,280	11,400	11,500	11,500	11,500	11,500	
	営業利益	400	880	8,920	13,050	14,000	16,800	19,500	22,500	
	営業外収益 ⑫	520	80	700	450	500	500	500	500	
	営業外費用 ⑬	90	100	20	100	100	100	100	100	
	経常利益	830	860	9,600	13,400	14,400	17,200	19,900	22,900	
	特別利益 ⑭	0	0	0	0	0	0	0	0	
	特別損失 ⑮	0	0	0	0	0	0	0	0	
	税引前当期利益	830	860	9,600	13,400	14,400	17,200	19,900	22,900	
	法人税等充当額 ⑯	150	170	180	200	200	200	200	200	
	税引後当期利益	680	690	9,420	13,200	14,200	17,000	19,700	22,700	

財務実績・計画書の作成方法

- ① 過去3年間の決算書の「貸借対照表」と「損益計算書」を用意し、実績を入力します。
 - ② 来年度以降(1年後から5年後)の見込みの数値を入力します。
- ※5年後には債務超過(「資本合計」部分)がプラスになっていることが重要です。

貸借対照表(3年前)

資産の部		負債の部	
流動資産 ①	12,480,000	流動負債 ④	61,770,000
		固定負債 ⑤	800,000
		計	62,570,000
固定資産 ②	14,780,000	純資産の部	
		資本金 ⑥	4,500,000
		法定準備金 ⑦	500,000
繰延資産 ③	0	剰余金又は欠損金 ⑧	-40,310,000
		計	-35,310,000
資産の部 計	27,260,000	負債及び純資産の部 計	27,260,000

損益計算書(3年前)

1 売上高 ⑨	26,010,000
2 売上原価 ⑩	13,500,000
3 売上総利益(1-2)	12,510,000
4 販売費及び一般管理費 ⑪	12,110,000
5 営業利益(3-4)	400,000
6 営業外収益 ⑫	520,000
7 営業外費用 ⑬	90,000
8 経常利益(5+6-7)	830,000
9 特別利益 ⑭	0
10 特別損失 ⑮	0
11 税引前当期利益(8+9-10)	830,000
12 法人税等充当額 ⑯	150,000
13 当期利益(11-12)	680,000

イ 今後5年間の計画について、該当するものに全てチェックし、具体的内容について記述してください。(新規設立法人の場合は、記入不要です。)

- 経費削減することで、収益改善を図る。
- 売上を向上させることで、収益改善を図る。
- 上記以外の方法により、債務超過を脱する。

具体的内容(記述) ※必ず記入してください。

- 1 当面の間、役員報酬をカットする。
- 2 受注前に見積計算を詳細に行う(処分費用などを考慮)。
- 3 社員のスケジュール管理を徹底し、外注を減らす。
- 4 役員からの借入金を資本金に振り替える。
- 5 役員からの借入金について一部放棄してもらう。
- 6 現場までの距離や移動時間を料金に反映させる(利益計算を厳格に行う)。
- 7 車両数を整理する。