資　金　計　画　表

平成25年1月～平成25年12月　　単位：千円

項目		月別	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	検算
前月繰越 (A)			15,000	5,850	12,793	14,103	26,003	28,003	33,903	32,503	24,903	14,603	11,503	8,403	15,000
現預金収入		現預金売上	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		(売掛金)現預金回収	6,000	3,600	4,000	33,000	20,000	13,500	14,850	12,300	0	0	0	0	107,250
		受取手形期日落	1,000	900	4,800	6,000	3,000	3,000	3,000	2,000	2,000	0	0	0	25,700
		未収入金(ファクタリング)													0
		前受金													0
															0
		営業外収入													0
		その他収入													0
合計 (B)			7,000	4,500	8,800	39,000	23,000	16,500	17,850	14,300	2,000	0	0	0	132,950
現預金支出		現金仕入れ													0
		買掛金支払い	1,500	1,820	2,500	20,000	5,500	4,000	4,300	3,800	0	0	0	0	43,420
		支払手形期日決済	10,500	1,500	790	4,100	6,200	500	4,700	10,000	9,200	0	0	0	47,490
		都度支払い	1,000	1,000	1,200	1,000	1,300	1,000	1,000	0	0	0	0	0	7,500
		預金自動引落金額	450	450	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	5,900
		賃金・給料振込金額	1,400	1,400	1,400	1,400	1,400	1,400	1,800	1,400	1,400	1,400	1,400	1,800	17,600
		小口現金支払い	300	200	200	200	200	250	500	250	250	250	250	250	3,100
		所得税・市民税支払い	300	200	200	200	200	250	500	250	250	250	250	250	3,100
															0
		その他													0
		決算関係費		287											287
合計 (C)			15,450	6,857	6,790	27,400	15,300	7,900	13,300	16,200	11,600	2,400	2,400	2,800	128,397
差引過不足額 (A)+(B)−(C)			6,550	3,493	14,803	25,703	33,703	36,603	38,453	30,603	15,303	12,203	9,103	5,603	19,553
財務収支その他	入金	長期借入金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		短期借入金		10,000										5,000	15,000
		代表者借入金													0
		手形割引	0	0	0	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	3,000
		定期預金取崩し													0
		貸付金回収													0
		その他財務													0
		入金小計	0	10,000	0	3,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000	18,000
	出金	定期預金積立金	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400
		長期借入金返済	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6,000
		短期借入金返済					5,000			5,000					10,000
		長期未払金支払													0
		貸付金													0
		役員借入金返済				2,000		2,000							4,000
		資産購入							5,250						5,250
		その他投資等													0
		出金小計	700	700	700	2,700	5,700	2,700	5,950	5,700	700	700	700	700	27,650
財務収支計 (D)			−700	9,300	−700	300	−5,700	−2,700	−5,950	−5,700	−700	−700	−700	4,300	−9,650
翌月繰越 (A)+(B)−(C)+(D)			5,850	12,793	14,103	26,003	28,003	33,903	32,503	24,903	14,603	11,503	8,403	9,903	9,903

参考(主要勘定科目残高等)

平成25年1月～平成25年12月　　単位：千円

項目		月別	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	検算
収入		売上高(売掛金)	7,350	7,875	52,500	19,950	14,700	15,750	12,600						130,725
		その他売上(現金)													0
		収入													0
		その他収入													0
支出		工事未払金・買掛金対象額	4,500	8,000	35,000	12,000	10,000	11,000	9,000						89,500
		工事経費等都度支払い	1,000	1,000	1,200	1,000	1,300	1,000	1,000						7,500
		自動引落し支払い	450	450	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	5,900
		給料支払い額	1,400	1,400	1,400	1,400	1,400	1,400	1,800	1,400	1,400	1,400	1,400	1,800	17,600
		小口現金支払い	240	200	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	
		所得税・住民税支払い	300	200	200	200	200	250	500	250	250	250	250	250	3,100
月末残高	売掛金	月初売掛金残高	11,517	7,557	8,282	53,667	30,417	20,117	17,367	13,117	817	817	817	817	11,517
		売掛金当月発生	7,350	7,875	52,500	19,950	14,700	15,750	12,600	0	0	0	0	0	130,725
		売掛金受取手形回収	5,000	3,000	3,000	10,000	5,000	5,000	2,000						33,000
		売掛金現金回収	6,000	3,600	4,000	33,000	20,000	13,500	14,850	12,300					107,250
		未収入金(ファクタリング)													0
		売掛買掛相殺	300	500	100	200									1,100
		その他減少	10	50	15										75
		月末売掛金残高	7,557	8,282	53,667	30,417	20,117	17,367	13,117	817	817	817	817	817	817
	受取手形	月初受取手形残高	5,800	6,200	6,500	3,700	2,700	4,700	6,700	5,700	3,700	1,700	1,700	1,700	5,800
		売掛金手形回収	5,000	3,000	3,000	10,000	5,000	5,000	2,000	0	0	0	0	0	33,000
		受取手形期日落ち	1,000	900	4,800	6,000	3,000	3,000	3,000	2,000	2,000				25,700
		割引手形				3,000									3,000
		裏書手形	3,600	1,800	1,000	2,000									8,400
		不渡手形													0
		月末受取手形残高	6,200	6,500	3,700	2,700	4,700	6,700	5,700	3,700	1,700	1,700	1,700	1,700	1,700
	買掛金	月初買掛金残高	8,300	6,400	9,660	36,260	16,060	11,460	11,760	9,160	5,360	5,360	5,360	5,360	8,300
		買掛金当月発生	4,500	8,000	35,000	12,000	10,000	11,000	9,000	0	0	0	0	0	89,500
		買掛金裏書手形支払い	3,600	1,800	1,000	2,000	0	0	0	0	0	0	0	0	8,400
		売掛買掛相殺	300	500	100	200	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100
		買掛金支払手形支払い	1,000	620	4,800	10,000	9,100	6,700	7,300						39,520
		買掛金現金支払い	1,500	1,820	2,500	20,000	5,500	4,000	4,300	3,800					43,420
		その他減少													0
		月末買掛金残高	6,400	9,660	36,260	16,060	11,460	11,760	9,160	5,360	5,360	5,360	5,360	5,360	5,360
	支払手形	月初支払手形残高	25,000	15,500	14,620	18,630	24,530	27,430	33,630	36,230	26,230	17,030	17,030	17,030	25,000
		支払手形当月発生	1,000	620	4,800	10,000	9,100	6,700	7,300	0	0	0	0	0	39,520
		支払手形期日決済	10,500	1,500	790	4,100	6,200	500	4,700	10,000	9,200				47,490
		月末支払手形残高	15,500	14,620	18,630	24,530	27,430	33,630	36,230	26,230	17,030	17,030	17,030	17,030	17,030
	長期借入金	月初借入金残高	30,000	29,500	29,000	28,500	28,000	27,500	27,000	26,500	26,000	25,500	25,000	24,500	30,000
		借入金当月発生	0	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0
		借入金期日決済	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	6,000
		月末借入金残高	29,500	29,000	28,500	28,000	27,500	27,000	26,500	26,000	25,500	25,000	24,500	24,000	24,000
	その他	期首残高													
		短期借入金残高 15,000	15,000	25,000	25,000	25,000	20,000	20,000	20,000	15,000	15,000	15,000	15,000	20,000	
		長期未払金 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		役員借入金残高 8,000	8,000	8,000	8,000	6,000	6,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000	