三部制資金繰り表

㈱〇〇(通信販売業)			1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月
単位:円			予定	予定	予定	予定	予定	予定	予定	予定	予定	予定	予定	予定
前月繰越高(A)			4,000,000	2,587,500	2,025,000	1,762,500	1,650,000	1,637,500	1,775,000	1,862,500	2,100,000	2,337,500	2,425,000	2,662,500
経常収支	収入	手形期日												
		手形割引												
		掛現金回収		300,000	450,000	600,000	750,000	900,000	900,000	1,050,000	1,050,000	1,050,000	1,200,000	1,200,000
		現金売上	300,000	450,000	600,000	750,000	900,000	900,000	1,050,000	1,050,000	1,050,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000
		その他												
		合計(B)	300,000	750,000	1,050,000	1,350,000	1,650,000	1,800,000	1,950,000	2,100,000	2,100,000	2,250,000	2,400,000	2,400,000
	支出	支手決済												
		買掛決済												
		現金仕入	800,000	800,000	800,000	1,000,000	1,200,000	1,200,000	1,400,000	1,400,000	1,400,000	1,600,000	1,600,000	1,600,000
		人件費	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	300,000	300,000	300,000
		支払利息	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500
		その他	455,000	255,000	255,000	205,000	205,000	205,000	205,000	205,000	205,000	205,000	205,000	205,000
		合計(C)	1,462,500	1,262,500	1,262,500	1,412,500	1,612,500	1,612,500	1,812,500	1,812,500	1,812,500	2,112,500	2,112,500	2,112,500
	差引過不足額(A)+(B)−(C)		2,837,500	2,075,000	1,812,500	1,700,000	1,687,500	1,825,000	1,912,500	2,150,000	2,387,500	2,475,000	2,712,500	2,950,000
	経常収支(B)−(C)=(D)		−1,162,500	−512,500	−212,500	−62,500	37,500	187,500	137,500	287,500	287,500	137,500	287,500	287,500
特別収支	収入	設備等資産売却												
		その他収入												
		合計(E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	支出	設備等資産購入	1,900,000											
		その他支出	1,350,000											
		合計(F)	3,250,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	差引過不足額(A)+(D)+(E)−(F)		−412,500	2,075,000	1,812,500	1,700,000	1,687,500	1,825,000	1,912,500	2,150,000	2,387,500	2,475,000	2,712,500	2,950,000
財務収支	返済	短期借入金返済												
		長期借入金返済		50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
		定期積立												
		合計(G)	0	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
	差引過不足額(A)+(D)+(E)−(F)−(G)		−412,500	2,025,000	1,762,500	1,650,000	1,637,500	1,775,000	1,862,500	2,100,000	2,337,500	2,425,000	2,662,500	2,900,000
	調達	定期解約・増資												
		短期借入金												
		長期借入金	3,000,000											
		合計(H)	3,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	財務収支(H)−(G)		3,000,000	−50,000	−50,000	−50,000	−50,000	−50,000	−50,000	−50,000	−50,000	−50,000	−50,000	−50,000
翌月繰越高(A)+(D)+(E)−(F)−(G)+(H)			2,587,500	2,025,000	1,762,500	1,650,000	1,637,500	1,775,000	1,862,500	2,100,000	2,337,500	2,425,000	2,662,500	2,900,000
参考	売上高		600,000	900,000	1,200,000	1,500,000	1,800,000	1,800,000	2,100,000	2,100,000	2,100,000	2,400,000	2,400,000	2,400,000
	仕入高													