

現状での期末業績の予測表

6年 3月期(令和 5年 4月～令和 6年 3月)

商号：TKC食品 株式会社

作成：R 6. 1. 9(18:06)

(単位：千円)

行	項 目	当期実績(A) (5. 4- 5. 9)		未経過月の予測(B) (5.10- 6. 3)		当期決算の予測 (A+B)		前年比 (%)	予算比 (%)
1	純 売 上 高	127,124	100.0	127,157	100.0	254,281	100.0	115.7	101.0
2	期 首 棚 卸 高	5,641	4.4	6,253	4.9	5,641	2.2	130.9	100.0
3	仕 入 高	65,118	51.2	64,524	50.7	129,642	51.0	114.7	97.5
4	外 注 加 工 費		0.0		0.0		0.0		
5	他 の 変 動 費	2,251	1.8	2,230	1.8	4,481	1.8	125.1	125.1
6	月 末 棚 卸 高 ()	6,253	4.9	6,254	4.9	6,254	2.5	110.8	96.8
7	変 動 費 合 計	66,758	52.5	66,753	52.5	133,511	52.5	115.4	98.2
8	限 界 利 益	60,366	47.5	60,403	47.5	120,770	47.5	116.1	104.4
9	人 件 費	36,111	28.4	35,880	28.2	71,991	28.3	127.1	127.1
10	他 の 固 定 費	11,707	9.2	15,209	12.0	26,916	10.6	104.3	88.0
11	設 備 費	6,361	5.0	12,155	9.6	18,516	7.3	109.5	92.8
12	棚 卸 高 増 減 ()								
13	固 定 費 合 計	54,181	42.6	63,244	49.7	117,425	46.2	118.2	109.5
14	経 常 利 益	6,185	4.9	-2,840	-2.2	3,344	1.3	71.7	39.3
15	【固定費要圧縮額】					5,168	2.0		
16	【戦略予備費】	1,970	1.5						
17	目 標 経 常 利 益	4,215	3.3			8,513	3.3	182.4	100.0

【予測(B)の前提条件】

1. 売上高 : 当期の予算達成率で予測計算しています。
2. 変動費 : 当期実績の限界利益率で予測計算しています。
3. 人件費 : 前月と同額で予測計算しています。
4. 他の固定費 : 前年同月と同額で予測計算しています。
(除、支払利息)
5. 支払利息 : 既存借入金返済計画から自動計算で予測しています。

対策後の期末業績の予測表

6年 3月期(令和 5年 4月～令和 6年 3月)

商号：TKC食品 株式会社

作成：R 6. 1. 9(18:06)

(単位：千円)

行	項目	当期実績(A) (5. 4- 5. 9)		未経過月の予測(B) (5.10- 6. 3)		当期決算の予測 (A+B)		前年比 (%)	予算比 (%)
1	純売上高	127,124	100.0	131,157	100.0	258,281	100.0	117.6	102.6
2	期首棚卸高	5,641	4.4	6,253	4.8	5,641	2.2	130.9	100.0
3	仕入高	65,118	51.2	59,524	45.4	124,642	48.3	110.3	93.8
4	外注加工費		0.0		0.0		0.0		
5	他の変動費	2,251	1.8	230	0.2	2,481	1.0	69.3	69.3
6	月末棚卸高()	6,253	4.9	6,254	4.8	6,254	2.4	110.8	96.8
7	変動費合計	66,758	52.5	59,753	45.6	126,511	49.0	109.4	93.0
8	限界利益	60,366	47.5	71,403	54.4	131,770	51.0	126.6	113.9
9	人件費	36,111	28.4	35,880	27.4	71,991	27.9	127.1	127.1
10	他の固定費	11,707	9.2	15,209	11.6	26,916	10.4	104.3	88.0
11	設備費	6,361	5.0	12,155	9.3	18,516	7.2	109.5	92.8
12	棚卸高増減()								
13	固定費合計	54,181	42.6	63,244	48.2	117,425	45.5	118.2	109.5
14	経常利益	6,185	4.9	8,159	6.2	14,344	5.6	307.3	168.5
15	【固定費要圧縮額】								
16	【戦略予備費】	1,970	1.5			5,831	2.3		
17	目標経常利益	4,215	3.3			8,513	3.3	182.4	100.0

【予測(B)の前提条件】

1. 売上高 : 当期の予算達成率で予測計算しています。
2. 変動費 : 当期実績の限界利益率で予測計算しています。
3. 人件費 : 前月と同額で予測計算しています。
4. 他の固定費 : 前年同月と同額で予測計算しています。
(除、支払利息)
5. 支払利息 : 既存借入金返済計画から自動計算で予測しています。

対策前・後の期末業績予測表

6年 3月期(令和 5年 4月～令和 6年 3月)

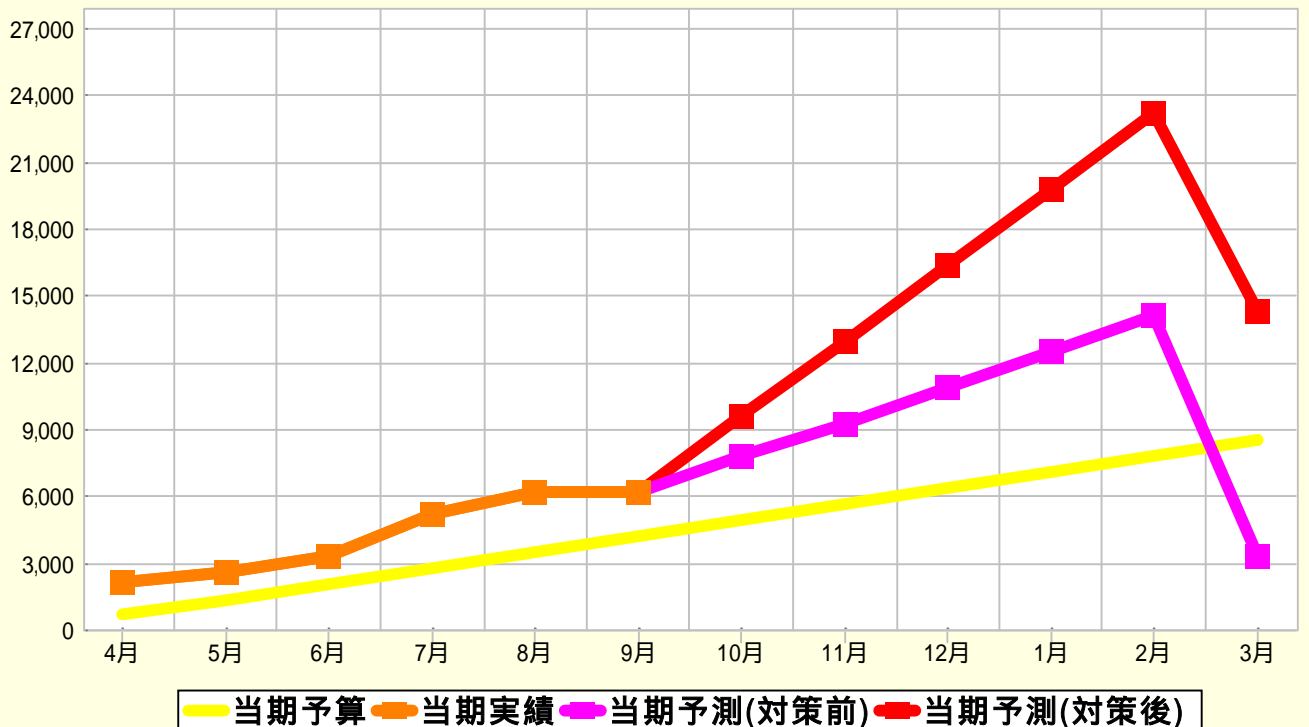
商号：TKC食品 株式会社

作成：R 6. 1. 9(18:06)

(単位：千円)

行	項目	現状での 期末業績予測(A)		対策後の 期末業績予測(B)		差 額 (B-A)		前年比 (%)	予算比 (%)
1	純 売 上 高	254,281	100.0	258,281	100.0	4,000		117.6	102.6
2	期 首 棚 卸 高	5,641	2.2	5,641	2.2			130.9	100.0
3	仕 入 高	129,642	51.0	124,642	48.3	-5,000		110.3	93.8
4	外 注 加 工 費		0.0		0.0				
5	他 の 変 動 費	4,481	1.8	2,481	1.0	-2,000		69.3	69.3
6	月 末 棚 卸 高 ()	6,254	2.5	6,254	2.4			110.8	96.8
7	変 動 費 合 計	133,511	52.5	126,511	49.0	-7,000		109.4	93.0
8	限 界 利 益	120,770	47.5	131,770	51.0	11,000		126.6	113.9
9	人 件 費	71,991	28.3	71,991	27.9			127.1	127.1
10	他 の 固 定 費	26,916	10.6	26,916	10.4			104.3	88.0
11	設 備 費	18,516	7.3	18,516	7.2			109.5	92.8
12	棚 卸 高 増 減 ()								
13	固 定 費 合 計	117,425	46.2	117,425	45.5			118.2	109.5
14	経 常 利 益	3,344	1.3	14,344	5.6	11,000		307.3	168.5
15	【固定費要圧縮額】	5,168	2.0			-5,168			
16	【戦略予備費】			5,831	2.3	5,831			
17	目 標 経 常 利 益	8,513	3.3	8,513	3.3	0		182.4	100.0

経常利益予測グラフ



資金繰り予測表

(令和 5年10月 ~ 令和 6年 3月)

1 頁

商号：TKC食品 株式会社

作成：R 6. 1. 9(18:06)

(単位：千円)

収 支 区 分		5年10月	5年11月	5年12月	6年 1月	6年 2月	6年 3月
経常収入	売上高入金 1	5,060	36,831	5,875	30,736	30,657	33,656
	営業外収入 2	0	14	3	81	4	1
	その他経常収入 3	0	0	0	0	0	0
	経常収入(A) 4	5,060	36,845	5,878	30,817	30,661	33,657
経常支出	仕入高支払 5	1,413	25,896	-4,513	13,397	12,805	22,621
	人件費支払 6	5,990	5,990	5,990	5,990	5,990	5,990
	経費支払 7	2,441	2,634	2,468	2,537	2,501	3,424
	その他経常支出 8	0	0	0	0	0	0
	経常支出(B) 9	9,844	34,520	3,945	21,924	21,296	32,035
経常収支比率(A/B) 10		51.4 %	106.7 %	149.0 %	140.6 %	144.0 %	105.1 %
過不足(C=A-B) 11		-4,784	2,325	1,933	8,893	9,365	1,622
財務等支出	既存借入金の返済 12	1,693	1,693	1,693	1,693	1,693	1,593
	新規借入金の返済 13	0	0	0	0	0	0
	固定資産購入 14	0	0	0	0	0	0
	法人税等支払 15	0	0	0	0	0	0
	その他財務等支出 16	0	0	0	0	0	0
	財務等支出(D) 17	1,693	1,693	1,693	1,693	1,693	1,593
過不足(E=C-D) 18		-6,477	632	240	7,200	7,672	29
財務等収入	手形等割引 19	0	0	0	0	0	0
	短期借入金調達 20	0	0	0	0	0	0
	長期借入金調達 21	0	0	0	0	0	0
	その他財務等収入 22	0	0	0	0	0	0
財務等収入(F) 23		0	0	0	0	0	0
過不足(G=E+F) 24		-6,477	632	240	7,200	7,672	29
月初資金有り高 25		8,878	2,401	3,033	3,273	10,473	18,145
過不足(累計) 26		0	0	0	0	0	0
月末資金有り高 27		2,401	3,033	3,273	10,473	18,145	18,174

--	--	--	--	--	--	--	--

業績改善のための行動計画表（１）

6年 3月期(令和 5年 4月～令和 6年 3月)

商号：TKC食品 株式会社

作成：R 6. 1. 9(18:06)

期末までの業績改善対策（行動予定月：R 5.10-R 6. 3）

（単位：千円）

行	現状の問題点（C）	業績改善のための対策（A）	行動予定月												期待される効果（仕訳）				
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	借方	貸方	金額		
売上高	取引先が大手企業に買収され、徹底的な低価格戦略により、売れ筋商品の利益低下が予想される	売れ筋商品の原価率を調査。今後販売の主力商品と撤退商品を分類する会議を開催する																	
	不況による取引先の倒産が懸念される	通信販売による販売を主とする														1111 現金	4111 製品売上高	1,080	
	不況による取引先の倒産が懸念される	日本食ブームの海外へ販売を実施する														1111 現金	4111 製品売上高	3,240	
仕入高	仕入原価の高騰	仕入先業者への値下げ交渉を実施 業者の変更も視野に入れる （品質は現状維持）														1111 現金	5211 商品仕入高	5,400	
他の変動費	他の変動費の削減	社員に原価管理を徹底させ無駄を排除														1111 現金	5461 消耗品費	2,160	

業績改善のための行動計画表(2)

6年 3月期(令和 5年 4月 ~ 令和 6年 3月)

商号：TKC食品 株式会社

作成：R 6. 1. 9(18:06)

期末までの業績改善対策(行動予定月：R 5.10-R 6. 3)

(単位：千円)

行	現状の問題点(C)	業績改善のための対策(A)	行動予定月												確認メモ			
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3				
売上高	取引先が大手企業に買収され、徹底的な低価格戦略により、売れ筋商品の利益低下が予想される	売れ筋商品の原価率を調査。 今後販売の主力商品と撤退商品を分類する会議を開催する																
	不況による取引先の倒産が懸念される	通信販売による販売を主とする																
	不況による取引先の倒産が懸念される	日本食ブームの海外へ販売を実施する																
仕入高	仕入原価の高騰	仕入先業者への値下げ交渉を実施 業者の変更も視野に入れる (品質は現状維持)																
他の変動費	他の変動費の削減	社員に原価管理を徹底させ無駄を排除																