

記入例(製造業)

経営の合理化等改善計画書兼実績対比状況表

作成日 平成23年6月11日

社名又は  
事業者名 永和工業 株式会社  
代表取締役 永和 太郎 (業種 ○○○製造 )

取扱店名 ○○支店  
(単位:百万円)

|            | 実績     |        |        | 24年 3月期 |         |     | 25年 3月期 |      |     | 26年 3月期 |    |     | 27年 3月期 |    |     | 28年 3月期 |    |     |
|------------|--------|--------|--------|---------|---------|-----|---------|------|-----|---------|----|-----|---------|----|-----|---------|----|-----|
|            | 21年3月期 | 22年3月期 | 23年3月期 | 計画      | 実績      | 達成率 | 計画      | 実績   | 達成率 | 計画      | 実績 | 達成率 | 計画      | 実績 | 達成率 | 計画      | 実績 | 達成率 |
| 売上高        | 3,610  | 3,150  | 2,810  | 2,750   |         |     | 2,700   |      |     | 2,600   |    |     | 2,600   |    |     | 2,700   |    |     |
| 売上原価       | 3,020  | 2,580  | 2,200  | 2,150   | 製造原価    |     | 2,100   |      |     | 2,020   |    |     | 2,040   |    |     | 2,110   |    |     |
| 売上総利益      | 590    | 570    | 610    | 600     |         |     | 600     |      |     | 580     |    |     | 560     |    |     | 590     |    |     |
| 販売費及び一般管理費 | 420    | 380    | 320    | 260     |         |     | 275     |      |     | 300     |    |     | 260     |    |     | 265     |    |     |
| 内 役員報酬     | 70     | 74     | 60     | 40      |         |     | 40      |      |     | 40      |    |     | 40      |    |     | 42      |    |     |
| 内 社員給与     | 90     | 75     | 70     | 60      | 除く、労務費  |     | 60      |      |     | 55      |    |     | 58      |    |     | 60      |    |     |
| 内 家賃       | 3      | 4      | 4      | 3       | 代表者又は家族 |     | 3       |      |     | 3       |    |     | 3       |    |     | 4       |    |     |
| 営業利益       | 170    | 190    | 290    | 340     |         |     | 325     |      |     | 280     |    |     | 300     |    |     | 325     |    |     |
| 営業外収支      | ▲160   | ▲140   | ▲130   | ▲120    |         |     | ▲110    |      |     | ▲100    |    |     | ▲90     |    |     | ▲80     |    |     |
| 内 支払い利息    | 155    | 135    | 130    | 125     | 除く、割引料  |     | 120     |      |     | 110     |    |     | 100     |    |     | 90      |    |     |
| 当期利益①      | 3      | 45     | 160    | 140     | 税引後利益   |     | 140     |      |     | 110     |    |     | 130     |    |     | 140     |    |     |
| 減価償却②      | 115    | 110    | 100    | 100     |         |     | 95      |      |     | 90      |    |     | 85      |    |     | 80      |    |     |
| 設備投資(増減)③  | 30     | 40     | 30     | -       |         |     | 50      | 機械増設 |     | 50      |    |     | 50      |    |     | 50      |    |     |
| その他投資(増減)④ | -      | 5      | -      | -       |         |     | -       |      |     | -       |    |     | -       |    |     | -       |    |     |
| キャッシュフロー   | 88     | 110    | 230    | 240     |         |     | 185     |      |     | 150     |    |     | 165     |    |     | 170     |    |     |

|             |       |       |       |       |  |  |       |  |  |       |  |  |       |  |  |       |  |  |
|-------------|-------|-------|-------|-------|--|--|-------|--|--|-------|--|--|-------|--|--|-------|--|--|
| 自己資本        | ▲860  | ▲820  | ▲660  | ▲580  |  |  | ▲450  |  |  | ▲300  |  |  | ▲180  |  |  | ▲60   |  |  |
| 内 資本金       | 60    | 60    | 60    | 60    |  |  | 60    |  |  | 60    |  |  | 60    |  |  | 60    |  |  |
| 総借入金(除割引手形) | 3,780 | 3,745 | 3,600 | 3,440 |  |  | 3,260 |  |  | 3,100 |  |  | 2,950 |  |  | 2,800 |  |  |
| 内 当金庫借入金    | 1,600 | 1,580 | 1,520 | 1,450 |  |  | 1,370 |  |  | 1,300 |  |  | 1,230 |  |  | 1,160 |  |  |
| 内 代表者等借入金   | 5     | -     | -     | -     |  |  | -     |  |  | -     |  |  | -     |  |  | -     |  |  |
| 返済元金        | 130   | 120   | 145   | 160   |  |  | 190   |  |  | 150   |  |  | 150   |  |  | 150   |  |  |
| 内 当金庫返済元金   | 35    | 35    | 60    | 70    |  |  | 80    |  |  | 70    |  |  | 70    |  |  | 70    |  |  |

|           |     |     |     |     |          |  |     |  |  |     |  |  |     |  |  |     |  |  |
|-----------|-----|-----|-----|-----|----------|--|-----|--|--|-----|--|--|-----|--|--|-----|--|--|
| 製品・商品等棚卸額 | 730 | 650 | 690 | 650 |          |  | 620 |  |  | 600 |  |  | 550 |  |  | 500 |  |  |
| 役員数       | 6   | 6   | 5   | 4   |          |  | 4   |  |  | 4   |  |  | 4   |  |  | 4   |  |  |
| 社員数       | 150 | 125 | 112 | 111 | 本社・工場総員数 |  | 110 |  |  | 110 |  |  | 110 |  |  | 110 |  |  |
| 内 パート数    | 10  | 10  | 10  | 8   |          |  | 10  |  |  | 10  |  |  | 10  |  |  | 10  |  |  |

《記入要領》業種＝取扱品の内容を具体的に記入。  
 売上原価＝製造業の場合は製造原価を記入。  
 キャッシュフロー＝①＋②－③－④  
 代表者等借入金＝生計を同じくする家族借入金を含む。  
 製品・商品等棚卸額＝建設業の場合は未成工事支出金を含む。

(注)・直近3期の実績を記入した後、5か年の計画を記入。  
 ・本表作成にあたっての根拠資料添付(有)・無)