

# 経営分析表

報告年月：平成 28年 6月

事業年度 平成 28年 4月 ～ 平成 29年 3月

( 単位：千円 )

## A 得意先

		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	年計	経過累計	達成率 残予算	
前期売上高		13,000	11,000	9,000	8,000	13,000	9,000	11,000	10,000	11,000	13,000	9,000	10,000	127,000	33,000	25.98%	
当期予算		10,000	9,000	13,000	10,000	9,000	11,000	11,000	12,000	13,000	12,000	8,000	12,000	130,000	32,000	24.62%	
当期売上高		12,000	11,500	12,000											35,500	94,500	
前期比増加率		92.31%	81.82%	144.44%												96.97%	
予算達成率		120.00%	127.78%	92.31%												110.94%	
実績予算差額		2,000	2,500	-1,000											3,500		
案件当たり 売上高	案件数	前期実績	4	3	3	2	4	3	3	3	3	4	3	2	37	10	27.03%
		予算	4	4	4	3	4	5	5	5	4	5	3	3	49	12	24.49%
		当期実績	3	3	3											9	
	平均単価	前期実績	3,250	3,666	3,000	4,000	3,250	3,000	3,666	3,333	3,666	3,250	3,000	5,000	42,081	9,916	
		予算	2,500	2,250	3,250	3,333	2,250	2,200	2,200	2,400	3,250	2,400	2,666	4,000	32,699	8,000	
		当期実績	4,000	3,833	4,000											11,833	
担当者当たり 売上高	担当者数	前期実績	8	6	6	4	8	6	6	6	5	8	6	4	73	20	27.40%
		予算	8	8	8	7	8	10	8	8	8	8	6	6	93	24	25.81%
		当期実績	6	6	6											18	
	平均単価	前期実績	1625	1833	1500	2000	1625	1500	1833	1666	2200	1625	1500	2500	21,407	4,958	
		予算	1250	1125	1625	1428	1125	1100	1375	1500	1625	1500	1333	2000	16,986	4,000	
		当期実績	2000	1916	2000											5,916	
得意先別売上原価		前期実績	5,200	4,400	3,600	3,200	5,200	3,600	4,400	4,000	4,400	5,200	3,600	4,000	50,800	13,200	
		予算	3,800	4,400	3,600	3,200	5,200	3,600	4,400	4,000	4,400	5,200	3,600	4,000	49,400	11,800	
		当期実績	5,000	5,100	5,200											15,300	
得意先別粗利益		前期実績	7,800	6,600	5,400	4,800	7,800	5,400	6,600	6,000	6,600	7,800	5,400	6,000	76,200	19,800	
		予算	6,200	4,600	9,400	6,800	3,800	7,400	6,600	8,000	8,600	6,800	4,400	8,000	80,600	20,200	
		当期実績	7,000	6,400	6,800											20,200	
得意先別変動費		前期実績	200	300	2,500	150	250	300	700	150	2,300	800	200	150	8,000	3,000	
		予算	250	250	2,750	250	250	250	750	250	2,250	750	250	250	8,500	3,250	
		当期実績	250	250	2,750											3,250	
得意先別固定費		前期実績	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	42,000	10,500	
		予算	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500	42,000	10,500	
		当期実績	3,500	3,600	3,500											10,600	
共通固定費 (按分後)		前期実績	560	560	560	560	560	560	400	400	400	400	400	400	5,760	1,680	
		予算	410	410	410	410	410	410	410	410	410	410	410	410	4,920	1,230	
		当期実績	410	410	410											1,230	



		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	年計	経過累計	達成率 残予算
得意先別固定費	前期実績	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	27,600	6,900	
	予算	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	27,600	6,900	
	当期実績	2,300	2,300	2,300											6,900	
共通固定費（按分後）	前期実績	240	240	240	240	240	240	200	200	200	200	200	200	2,640	720	
	予算	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200	2,400	600	
	当期実績	200	200	200											600	
得意先別経常利益	前期実績	385	-540	-1,980	-430	-1,315	-540	-975	-940	-2,150	-1,195	-1,225	-1,105	-12,010	-2,135	
	予算	100	100	100	100	100	100	-150	600	-450	350	600	600	2,150	300	
	当期実績	-1,200	-1,400	-1,200											-3,800	
得意先別損益分岐点	前期実績	4,776	5,080	14,514	4,815	5,184	5,080	5,738	4,808	21,429	5,939	4,902	4,839	87,103	17,643	
	予算	4,327	4,327	4,327	4,327	4,327	4,327	4,787	4,032	6,098	4,386	4,032	4,032	53,329	12,981	
	当期実績	6,154	6,818	6,154											19,054	

## C 得意先

		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	年計	経過累計	達成率 残予算	
前期売上高								5,000	5,000	5,000	6,000	6,000	6,000	33,000	0	0.00%	
当期予算		6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	7,500	81,000	18,000	22.22%	
当期売上高		6,000	6,000	6,500											18,500	62,500	
前期比増加率															#DIV/0!		
予算達成率		100.00%	100.00%	108.33%											102.78%		
実績予算差額		0	0	500											500		
案件当たり 売上高	案件数	前期実績						2	2	2	3	3	3	15	0	0.00%	
		予算	3	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4	42	9	21.43%	
		当期実績	3	3	3										9		
	平均単価	前期実績							2,500	2,500	2,500	2,000	2,000	2,000	13,500	0	
予算		2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	1,875	1,875	1,875	1,875	1,875	1,875	23,250	6,000		
当期実績		2,000	2,000	2,166											6,166		
担当者当たり 売上高	担当者数	前期実績						2	2	2	2	2	2	12	0	0.00%	
		予算	2	2	2	2	2	2	2	3	3	3	3	29	6	20.69%	
		当期実績	2	2	2										6		
	平均単価	前期実績							2,500	2,500	2,500	3,000	3,000	3,000	16,500	0	
予算		3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,750	2,500	2,500	2,500	2,500	2,500	34,250	9,000		
当期実績		3,000	3,000	3,250											9,250		
得意先別売上原価		前期実績						2,050	2,050	2,050	2,300	2,300	2,300	13,050	0		
		予算	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	2,300	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	31,800	6,900	
		当期実績	2,300	2,300	2,500											7,100	

		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	年計	経過累計	達成率 残予算
得意先別粗利益	前期実績							2,950	2,950	2,950	3,700	3,700	3,700	19,950	0	
	予算	3,700	3,700	3,700	3,700	3,700	3,700	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	4,500	49,200	11,100	
	当期実績	3,700	3,700	4,000											11,400	
得意先別変動費	前期実績							500	200	1,700	500	200	200	3,300	0	
	予算	200	200	1,700	200	200	200	500	200	1,200	500	200	200	5,500	2,100	
	当期実績	200	200	1,700											2,100	
得意先別固定費	前期実績							2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	16,800	0	
	予算	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	2,800	3,050	3,050	3,050	3,050	3,050	3,050	35,100	8,400	
	当期実績	3,050	3,050	3,050											9,150	
共通固定費（按分後）	前期実績							300	300	300	300	300	300	1,800	0	
	予算	300	300	300	300	300	300	350	350	350	350	350	350	3,900	900	
	当期実績	300	300	300											900	
得意先別経常利益	前期実績	0	0	0	0	0	0	-650	-350	-1,850	100	400	400	-1,950	0	
	予算	400	400	-1,100	400	400	400	600	900	-100	600	900	900	4,700	-300	
	当期実績	150	150	-1,050											-750	
得意先別損益分岐点	前期実績							6,327	5,636	12,400	5,813	5,314	5,314	40,804	0	
	予算	5,314	5,314	9,300	5,314	5,314	5,314	6,375	5,930	7,727	6,375	5,930	5,930	74,139	18,600	
	当期実績	5,743	5,743	9,467											19,992	

## 合 計

		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	年計	経過累計	達成率 残予算
前期売上高		18,500	15,000	12,200	12,000	15,500	13,000	19,500	18,000	19,000	22,100	17,500	18,700	201,000	45,700	22.74%
当期予算		20,500	19,500	23,500	20,500	19,500	21,500	23,000	24,500	25,500	24,500	20,500	24,500	267,500	63,500	23.74%
当期売上高		21,200	20,500	21,700											63,400	204,100
前期比増加率		114.59%	130.00%	192.62%											138.95%	
予算達成率		103.41%	105.13%	92.34%											99.84%	
実績予算差額		700	1,000	-1,800											-100	
得意先別売上原価	前期実績	7,675	6,200	5,040	5,000	6,325	5,400	8,025	7,400	7,800	8,895	7,025	7,515	82,300	18,915	
	予算	7,850	8,450	7,650	7,250	9,250	7,650	9,150	8,750	9,150	9,950	8,350	8,750	102,200	23,950	
	当期実績	9,050	9,150	9,450											27,650	
得意先別粗利益	前期実績	10,825	8,800	7,160	7,000	9,175	7,600	11,475	10,600	11,200	13,205	10,475	11,185	118,700	26,785	
	予算	12,650	11,050	15,850	13,250	10,250	13,850	13,850	15,750	16,350	14,550	12,150	15,750	165,300	39,550	
	当期実績	12,150	11,350	12,250											35,750	
得意先別変動費	前期実績	300	500	3,700	240	400	500	1,600	440	5,300	1,700	500	440	15,620	4,500	
	予算	600	600	4,600	600	600	600	1,650	600	4,650	1,650	600	600	17,350	5,800	
	当期実績	600	600	4,600											5,800	

		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	年計	経過累計	達成率 残予算
得意先別固定費	前期実績	5,800	5,800	5,800	5,800	5,800	5,800	8,600	8,600	8,600	8,600	8,600	8,600	<b>86,400</b>	<b>17,400</b>	
	予算	8,600	8,600	8,600	8,600	8,600	8,600	8,850	8,850	8,850	8,850	8,850	8,850	<b>104,700</b>	<b>25,800</b>	
	当期実績	8,850	8,950	8,850												<b>26,650</b>
共通固定費（按分後）	前期実績	800	800	800	800	800	800	900	900	900	900	900	900	<b>10,200</b>	<b>2,400</b>	
	予算	910	910	910	910	910	910	960	960	960	960	960	960	<b>11,220</b>	<b>2,730</b>	
	当期実績	910	910	910												<b>2,730</b>
得意先別経常利益	前期実績	3,925	1,700	-3,140	160	2,175	500	375	660	-3,600	2,005	475	1,245	<b>6,480</b>	<b>2,485</b>	
	予算	2,540	940	1,740	3,140	140	3,740	2,390	5,340	1,890	3,090	1,740	5,340	<b>32,030</b>	<b>5,220</b>	
	当期実績	1,790	890	-2,110												<b>570</b>
得意先別損益分岐点	前期実績	11,601	11,928	23,272	11,716	11,658	12,085	18,759	16,831	30,593	18,249	16,667	16,533	<b>199,891</b>	40,604	
	予算	16,179	17,746	19,865	15,411	19,217	15,431	18,494	15,864	21,381	18,631	17,412	15,864	<b>211,497</b>	53,679	
	当期実績	17,914	18,803	27,685												62,193