

オブジェクト4

お客様名	商品名	定価	商品別販売数量												総計	
			4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月		
式場直販	商品A	12,000		20	20	10	10	10	40	50	60	10	10	40	80	350
	商品B	15,000		10	10	5	5	25	20	35	5	5	25	35	180	
代理店販売	商品A	12,000		60	100	50	40	120	160	160	50	40	120	160	1060	
	商品B	15,000		20	80	30	20	60	70	60	30	20	60	70	520	
インターネット販売	商品A	12,000			10	5	5	20	40	50	5	5	20	40	200	
	商品B	15,000			5	2	3	15	20	20	2	3	15	15	100	

販売計画(A)

商品名	商品名	定価	仕切り率	平均売価	ランク	商品別売上												総計
						4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	
式場直販	商品A	12,000	0.7	8,400	C 1.0	0	168,000	168,000	84,000	84,000	336,000	420,000	504,000	84,000	84,000	336,000	672,000	2,940,000
	商品B	15,000	0.7	10,500	C 1.0	0	105,000	105,000	52,500	52,500	262,500	210,000	367,500	52,500	52,500	262,500	367,500	1,890,000
代理店販売	商品A	12,000	0.5	6,000	A 1.0	0	360,000	600,000	300,000	240,000	720,000	960,000	960,000	300,000	240,000	720,000	960,000	6,360,000
	商品B	15,000	0.5	7,500	A 1.0	0	150,000	600,000	225,000	150,000	450,000	525,000	450,000	225,000	150,000	450,000	525,000	3,900,000
インターネット販売	商品A	12,000	1.0	12,000	B 1.0	0	0	120,000	60,000	60,000	240,000	480,000	600,000	60,000	60,000	240,000	480,000	2,400,000
	商品B	15,000	1.0	15,000	B 1.0	0	0	75,000	30,000	45,000	225,000	300,000	300,000	30,000	45,000	225,000	225,000	1,500,000

合計						0	783,000	1,668,000	751,500	631,500	2,233,500	2,895,000	3,181,500	751,500	631,500	2,233,500	3,229,500	18,990,000
----	--	--	--	--	--	---	---------	-----------	---------	---------	-----------	-----------	-----------	---------	---------	-----------	-----------	------------

仕入計画(B)

商品名	商品名	定価	製造原価	ランク	商品別原価												総計
					4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	
式場直販	商品A	12,000	3,600	1.0	0	72,000	72,000	36,000	36,000	144,000	180,000	216,000	36,000	36,000	144,000	288,000	1,260,000
	商品B	15,000	4,600	1.0	0	46,000	46,000	23,000	23,000	115,000	92,000	161,000	23,000	23,000	115,000	161,000	828,000
代理店販売	商品A	12,000	3,600	1.0	0	216,000	360,000	180,000	144,000	432,000	576,000	576,000	180,000	144,000	432,000	576,000	3,816,000
	商品B	15,000	4,600	1.0	0	92,000	368,000	138,000	92,000	276,000	322,000	276,000	138,000	92,000	276,000	322,000	2,392,000
インターネット販売	商品A	12,000	3,600	1.0	0	0	36,000	18,000	18,000	72,000	144,000	180,000	18,000	18,000	72,000	144,000	720,000
	商品B	15,000	4,600	1.0	0	0	23,000	9,200	13,800	69,000	92,000	92,000	9,200	13,800	69,000	69,000	460,000

合計						0	426,000	905,000	404,200	326,800	1,108,000	1,406,000	1,501,000	404,200	326,800	1,108,000	1,560,000	9,476,000
----	--	--	--	--	--	---	---------	---------	---------	---------	-----------	-----------	-----------	---------	---------	-----------	-----------	-----------

粗利(A-B)

商品名	商品名	定価	商品別粗利												総計
			4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	
式場直販	商品A	12,000	0	96,000	96,000	48,000	48,000	192,000	240,000	288,000	48,000	48,000	192,000	384,000	1,680,000
	商品B	15,000	0	59,000	59,000	29,500	29,500	147,500	118,000	206,500	29,500	29,500	147,500	206,500	1,062,000
代理店販売	商品A	12,000	0	144,000	240,000	120,000	96,000	288,000	384,000	384,000	120,000	96,000	288,000	384,000	2,544,000
	商品B	15,000	0	58,000	232,000	87,000	58,000	174,000	203,000	174,000	87,000	58,000	174,000	203,000	1,508,000
インターネット販売	商品A	12,000	0	0	84,000	42,000	42,000	168,000	336,000	420,000	42,000	42,000	168,000	336,000	1,680,000
	商品B	15,000	0	0	52,000	20,800	31,200	156,000	208,000	208,000	20,800	31,200	156,000	156,000	1,040,000

合計						0	357,000	763,000	347,300	304,700	1,125,500	1,489,000	1,680,500	347,300	304,700	1,125,500	1,669,500	9,514,000
----	--	--	--	--	--	---	---------	---------	---------	---------	-----------	-----------	-----------	---------	---------	-----------	-----------	-----------

販管費(人員計画・設備計画・その他)(C)

経費名	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	総計
人員配置(管理者兼営業1名、進行管理兼物流1名、秋口にパート1名採用)	2	2	2	2	2	2	2	2	3	3	3	3	8,200,000
人件費(35万円+30万円+10万円)	650,000	650,000	650,000	650,000	650,000	650,000	650,000	650,000	750,000	750,000	750,000	750,000	8,200,000
家賃	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	1,200,000
営業経費	30,000	30,000	30,000	30,000	50,000	50,000	50,000	30,000	40,000	40,000	40,000	50,000	470,000
販促費	200,000	50,000	50,000	50,000	100,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	100,000	50,000	850,000
運送費	10,000	20,000	20,000	10,000	10,000	30,000	50,000	50,000	10,000	10,000	30,000	50,000	300,000
設立開業費(設立費用、電話、机、PC、PRなど)	1,200,000												1,200,000
システム開発(5月完成:3,000千円)償却費		50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	550,000
合計	2,190,000	900,000	900,000	890,000	960,000	930,000	950,000	930,000	1,000,000	1,000,000	1,070,000	1,050,000	12,770,000

営業利益(D)

利益	-2,190,000	-543,000	-137,000	-542,700	-655,300	195,500	539,000	750,500	-652,700	-695,300	55,500	619,500	-3,256,000
----	------------	----------	----------	----------	----------	---------	---------	---------	----------	----------	--------	---------	------------