

第 期	出 金						入 金				残 高 ()	
	市 場 調 査	出 店	広 告	仕 入 単 数 計			販 売 単 数 計			資 金 調 達		売 却
4 月												
5 月												
6 月												
7 月												
8 月												
9 月												
10 月												
11 月												
12 月												
1 月												
2 月												
3 月												
期 末 处 理	固定費 (②) + 返済 (③) + 利息 (④) = (⑤)										① 期 末 残 高 (= ① - ⑤)	
項 目 合 計	⑥	⑦	⑧	-	-	⑨	-	-	⑩	⑪		-

A : 経費合計 (= ② + ⑥ + ⑧ + ⑨)	B : 売上合計 (= ⑩)	B - A : 営業利益

前期繰越	借入限度額 (前期売上合計 ÷ 2 - ⑫)	今期借入額	合計借入額 (⑫ + ⑪)	返済額	次期繰越 (⑬ - ③)
⑫		⑪	⑬	③	