

年次収支シミュレーション(3カ年)

<年次収支シミュレーション(3カ年)>

項目	1カ年	2カ年	3カ年
①売上高(a+b)	54,509,625	59,960,588	65,956,646
a.技術売上(i × ii)	52,933,125	58,226,438	64,049,081
i.技術客数	8,250	8,318	9,150
ii.技術単価	6,416	7,000	7,000
b.店販売上(iii × iv)	1,576,500	1,734,150	1,907,565
iii.店販客数	825	867	954
iv.店販単価	1,911	2,000	2,000
②仕入高(c+d)	6,396,863	7,036,549	7,740,204
c.技術原価(a × 技術原価: 10%)	5,293,313	5,822,644	6,404,908
d.店販原価(b × 店販原価 70%)	1,103,550	1,213,905	1,335,296
③粗利(①-②)	48,112,763	52,924,039	58,216,443
e.技術粗利(a-c)	47,639,813	52,403,794	57,644,173
f.店販粗利(b-d)	472,950	520,245	572,270
④販売管理費	44,756,089	45,610,906	46,790,788
人件費	29,836,800	29,836,800	29,836,800
給与手当	26,640,000	26,640,000	26,640,000
法定福利費(社会保険)	3,196,800	3,196,800	3,196,800
水道光熱費	1,635,289	1,635,289	1,635,289
広告宣伝費	1,944,000	1,798,818	1,978,699
家賃	6,480,000	6,480,000	6,480,000
減価償却費	840,000	840,000	840,000
リース料	420,000	420,000	420,000
車両費/旅費交通費	600,000	600,000	600,000
その他経費	3,000,000	4,000,000	5,000,000
⑤営業利益(③-④)	3,356,674	7,313,132	11,425,654
⑥営業利益率(⑤÷①)	6%	12%	17%

現金収支

⑦減価償却費加算(+で記載)	840,000	840,000	840,000
⑧ローン返済額(-で記載)	-1,440,000	-1,440,000	-1,440,000
⑨月間現金収支(=⑤+⑦-⑧)	2,756,674	6,713,132	10,825,654

セット面あたり売上	10 面	454,247	499,672	549,639
スタッフ一人あたり売上	9 人	504,719	555,191	610,710
坪あたり売上	35 坪	129,785	142,763	157,040

<伸長率>

技術売上	100%	110%	110%
店販売上	100%	110%	110%