

シミュレーションの具体例：新規開店した居酒屋の資金繰り予測

項目	単位	計算式	1週目	2週目	3週目	4週目	5週目	6週目	7週目	8週目
現金残高	円	=A+B	1,270,750	1,241,500	212,250	3,000	-26,250	1,573,500	264,250	55,000
A. 前週の現金残高	円	-	1,300,000	1,270,750	1,241,500	212,250	3,000	-26,250	1,573,500	264,250
参考：当初の現金保有額	円	1,300,000								
B. 今週の現金収支額	円	=C-D	-29,250	-29,250	-1,029,250	-209,250	-29,250	1,599,750	-1,309,250	-209,250
C. 集金（≠売上）の合計	円	=E+F	217,750	217,750	217,750	217,750	217,750	1,946,750	217,750	217,750
参考：売上高	円	-	650,000	650,000	650,000	650,000	650,000	650,000	650,000	650,000
E. 現金売上	円	-	217,750	217,750	217,750	217,750	217,750	217,750	217,750	217,750
F. 売掛金の回収	円	-	0	0	0	0	0	1,729,000	0	0
D. 支出の合計	円	=SUM(G~M)	247,000	247,000	1,247,000	427,000	247,000	347,000	1,527,000	427,000
G. 材料費	円	-	227,500	227,500	227,500	227,500	227,500	227,500	227,500	227,500
H. 消耗品費	円	-	19,500	19,500	19,500	19,500	19,500	19,500	19,500	19,500
I. 人件費	円	-	0	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0
J. 家賃	円	-	0	0	0	180,000	0	0	0	180,000
K. 水道光熱費	円	-	0	0	0	0	0	0	130,000	0
L. 広告費	円	-	0	0	0	0	0	100,000	0	0
M. 借入金の返済	円	-	0	0	0	0	0	0	150,000	0