

〇〇〇〇 年 〇 月 〇 日

月次管理表

住所	〇〇〇〇〇〇〇〇		
顧客名	株式会社〇〇〇〇〇〇〇〇	代表者名	〇〇〇〇〇〇〇〇

月次で財務状況や資金繰り状況等を把握（以下、月次管理という）した内容は以下のとおりです。

月次管理実施日	令和8年9月25日	月次管理対象年月	令和 8 年 8 月
---------	-----------	----------	------------

・財務状況、資金繰り状況等

売上は安定して推移。
現預金残高も概ね安定して推移しており、当面の資金繰りは問題ないものと考えられる。
一方、令和8年11月より、支出が増加し、収支がマイナスに転じる見込み。

・資金繰り表

(千円)

			(実績)	1か月目	2か月目	3か月目	4か月目	5か月目	6か月目
			R 8 年 8 月	R 8 年 9 月	R 8 年 10 月	R 8 年 11 月	R 8 年 12 月	R 9 年 1 月	R 9 年 2 月
売上高			17,466	17,000	18,000	18,500	17,500	18,000	18,500
仕入・外注費			7,860	7,650	8,100	9,250	8,750	9,000	9,250
前月繰越現預金 (A)			27,250	26,880	28,236	29,196	28,986	28,448	27,411
収入	売上代金	現金売上	3,493	3,400	3,600	3,700	3,500	3,600	3,700
		売掛金現金回収	10,585	12,226	11,900	12,600	12,950	12,250	12,600
		手形期日落	1,512	1,747	1,700	1,800	1,850	1,750	1,800
		手形割引	0	0	0	0	0	0	0
		その他収入	0	0	0	0	0	0	0
	計 (B)		15,590	17,373	17,200	18,100	18,300	17,600	18,100
支出	仕入・外注費	現金仕入	1,572	1,530	1,620	1,850	1,750	1,800	1,850
		買掛金現金支払	5,292	5,502	5,355	6,075	6,938	6,563	6,750
		手形決済	756	786	765	810	925	875	900
	経費	賃金給与	2,620	2,620	2,620	2,620	2,620	2,620	2,620
		支払利息・割引料	80	80	80	80	80	80	80
		上記以外の経費	5,240	5,100	5,400	6,475	6,125	6,300	6,475
	仕入・外注費・経費以外の支出		0	0	0	0	0	0	0
計 (C)		15,560	15,618	15,840	17,910	18,438	18,238	18,675	
差引過不足 (D=B-C)			30	1,755	1,360	190	-138	-638	-575
財務	借入金	短期借入金	0	0	0	0	0	0	0
		長期借入金	0	0	0	0	0	0	0
		計 (E)	0	0	0	0	0	0	0
	借入金返済	短期借入金	0	0	0	0	0	0	0
		長期借入金	400	400	400	400	400	400	400
		計 (F)	400	400	400	400	400	400	400
	計 (G=E-F)		-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400
翌月繰越現預金 (A+D+G)			26,880	28,236	29,196	28,986	28,448	27,411	26,436

・経営課題、対応策、今後の見通し等（月次管理を踏まえた直近の重点課題やそれに対する取組事項等）

燃料費や材料費の高騰を受け、主要仕入先より仕入価格の改定を要請されたことから、令和8年11月より支出の増加が見込まれる。
このままでは収支がマイナスに転じる見込みであり、速やかに価格転嫁を進める必要がある。

・認定経営革新等支援機関所見

上記のとおり、仕入や経費の増加を販売価格に転嫁できていない状況。
既に複数の販売先に対して価格改定の交渉を行っているが難航しており、引き続き価格転嫁に向けたアドバイスを行う。
また、並行して利益率改善に向けた取り組みを提案する。