

損益予算管理月報

2年 3月期(平成31年 4月～令和 1年 9月 期首から 6か月)

商号：TKC食品 株式会社
変動損益計算書

作成：R 1. 7. 2(08:18)
(単位：千円)

項 目		当期実績 (A)	構成比	当期予算 (B)	構成比	差 額 (A-B)	予算比 (A/B)	注	前年同期 (C)	前年比 (A/C)	注
売 上 高	売上高 1	122,293	96.2	121,116	96.2	1,177	101.0		110,489	110.7	
	売上高 2	4,831	3.8	4,740	3.8	91	101.9		6,731	71.8	*
	売上高 3		0.0		0.0						
	収入		0.0		0.0						
	値引・戻り高 ()		0.0		0.0						
純 売 上 高		127,124	100.0	125,856	100.0	1,268	101.0		117,221	108.4	
変 動 費	期首たな卸高	5,641	4.4	5,642	4.5		100.0		4,308	130.9	*
	商品仕入高 1	4,126	3.2	4,296	3.4	-169	96.1		5,994	68.8	
	商品仕入高 2		0.0		0.0						
	商品仕入高 3		0.0		0.0						
	商品仕入高 4		0.0		0.0						
	仕入値引 ()		0.0		0.0						
	材料仕入高 1	60,991	48.0	62,172	49.4	-1,180	98.1		54,949	111.0	*
	材料仕入高 2		0.0		0.0						
	仕入高合計	65,118	51.2	66,468	52.8	-1,349	98.0		60,943	106.8	
	外注加工費		0.0	156	0.1	-156			207		
	消耗品費	2,251	1.8	1,794	1.4	457	125.5	*	1,853	121.4	*
	その他変動費		0.0		0.0						
月末たな卸高()	6,253	4.9	6,058	4.8	195	103.2	*	5,711	109.5	*	
共通原価配賦											
変動費合計	66,758	52.5	68,002	54.0	-1,243	98.2		61,602	108.4		
限 界 利 益		60,366	47.5	57,854	46.0	2,512	104.3		55,618	108.5	
固 定 費	役員報酬	10,800	8.5	5,658	4.5	5,142	190.9	*	5,598	192.9	*
	給与・賞与	22,090	17.4	19,674	15.6	2,416	112.3	*	19,430	113.7	*
	福利厚生費等	3,221	2.5	2,994	2.4	227	107.6	*	3,011	107.0	
	人件費計 (労働分配率)	36,111 59.8%	28.4	28,326 49.0%	22.5	7,785 10.8%	127.5	*	28,040 50.4%	128.8	*
	販売促進費	5,640	4.4	5,898	4.7	-257	95.6		5,371	105.0	
	事務管理諸費	2,790	2.2	2,250	1.8	540	124.0	*	2,340	119.2	*
	接待交際費	62	0.0	138	0.1	-75	45.3		85	73.3	
	旅費交通費	883	0.7	1,074	0.9	-190	82.3		836	105.6	
	他の製造経費	1,439	1.1	1,596	1.3	-156	90.2		1,573	91.5	
	その他固定費		0.0	2,628	2.1	-2,628					
営業外損益	892	0.7	1,745	1.4	-852	51.1		263	338.7	*	
他の固定費計	11,707	9.2	15,329	12.2	-3,621	76.4		10,470	111.8	*	
部門固定費計	47,819	37.6	43,655	34.7	4,164	109.5	*	38,511	124.2	*	
部門達成利益	12,546	9.9	14,199	11.3	-1,652	88.4	*	17,106	73.3	*	
減価償却費	2,112	1.7	6,366	5.1	-4,253	33.2		1,458	144.8	*	
地代家賃・賃借料	1,119	0.9	870	0.7	249	128.6	*	706	158.4	*	
保険料・修繕費	3,129	2.5	2,748	2.2	381	113.9	*	2,566	121.9	*	
設備費計	6,361	5.0	9,984	7.9	-3,622	63.7		4,732	134.4	*	
部門貢献利益	6,185	4.9	4,215	3.3	1,970	146.7		12,374	50.0	*	
共通固定費配賦											
部門貢献利益(配賦後)	6,185	4.9	4,215	3.3	1,970	146.7		12,374	50.0	*	
たな卸高増減()											
固定費合計	54,181	42.6	53,639	42.6	542	101.0		43,244	125.3	*	
経常利益	6,185	4.9	4,215	3.3	1,970	146.7		12,374	50.0	*	

(注) 純売上高の「対比」を超える項目に*印を表示しています。

損益予算管理月報

2年 3月期(令和 1年 9月分)

商号：TKC食品 株式会社
変動損益計算書

作成：R 1. 7. 2(08:18)
(単位：千円)

項 目		当月実績 (A)	構成比	当月予算 (B)	構成比	差 額 (A-B)	予算比 (A/B)	注	前年同月 (C)	前年比 (A/C)	注
売 上 高	売上高 1	17,909	96.3	20,186	96.2	-2,276	88.7		16,018	111.8	*
	売上高 2	684	3.7	790	3.8	-105	86.7	*	436	156.8	
	売上高 3		0.0		0.0						
	収入		0.0		0.0						
	値引・戻り高 ()		0.0		0.0						
純 売 上 高		18,594	100.0	20,976	100.0	-2,381	88.6		16,454	113.0	
変 動 費	期首たな卸高	7,362	39.6	5,989	28.6	1,373	122.9	*	5,388	136.6	*
	商品仕入高 1	569	3.1	716	3.4	-146	79.5		373	152.2	*
	商品仕入高 2		0.0		0.0						
	商品仕入高 3		0.0		0.0						
	商品仕入高 4		0.0		0.0						
	仕入値引 ()		0.0		0.0						
	材料仕入高 1	7,627	41.0	10,362	49.4	-2,734	73.6		8,642	88.3	
	材料仕入高 2		0.0		0.0						
	仕入高合計	8,196	44.1	11,078	52.8	-2,881	74.0		9,016	90.9	
	外注加工費		0.0	26	0.1	-26			33		
	消耗品費	239	1.3	299	1.4	-59	80.1		345	69.4	
	その他変動費		0.0		0.0						
月末たな卸高()	6,253	33.6	6,058	28.9	195	103.2	*	5,711	109.5		
共通原価配賦											
変動費合計	9,545	51.3	11,334	54.0	-1,788	84.2		9,072	105.2		
限 界 利 益		9,048	48.7	9,642	46.0	-593	93.8		7,382	122.6	
固 定 費	役員報酬	1,800	9.7	943	4.5	857	190.9	*	953	188.9	*
	給与・賞与	3,694	19.9	3,279	15.6	415	112.7	*	2,913	126.8	*
	福利厚生費等	490	2.6	499	2.4	-8	98.2	*	390	125.6	*
	人件費計 (労働分配率)	5,984 66.1%	32.2	4,721 49.0%	22.5	1,263 17.1%	126.8	*	4,257 57.7%	140.6	*
	販売促進費	797	4.3	983	4.7	-185	81.1		835	95.4	
	事務管理諸費	596	3.2	375	1.8	221	158.9	*	284	209.1	*
	接待交際費	17	0.1	23	0.1	-5	75.6		8	203.1	*
	旅費交通費	171	0.9	179	0.9	-7	95.8	*	143	119.7	*
	他の製造経費	327	1.8	266	1.3	61	123.1	*	217	150.9	*
	その他固定費		0.0	438	2.1	-438					
営業外損益	138	0.7	286	1.4	-147	48.4		35	388.8	*	
他の固定費計	2,048	11.0	2,550	12.2	-501	80.3		1,525	134.3	*	
部門固定費計	8,032	43.2	7,271	34.7	761	110.5	*	5,782	138.9	*	
部門達成利益	1,016	5.5	2,371	11.3	-1,354	42.9	*	1,600	63.5	*	
費	減価償却費	352	1.9	1,061	5.1	-708	33.2		243	144.8	*
	地代家賃・賃借料	185	1.0	145	0.7	40	128.0	*	103	179.7	*
	保険料・修繕費	523	2.8	458	2.2	65	114.4	*	362	144.6	*
	設備費計	1,061	5.7	1,664	7.9	-602	63.8		708	149.8	*
	部門貢献利益	-45	-0.2	707	3.4	-752			891		
	共通固定費配賦										
	部門貢献利益(配賦後)	-45	-0.2	707	3.4	-752			891		
	たな卸高増減()										
固定費合計	9,094	48.9	8,935	42.6	159	101.8	*	6,491	140.1	*	
経 常 利 益		-45	-0.2	707	3.4	-752			891		

(注) 純売上高の「対比」を超える項目に*印を表示しています。