

# 製造業の予算管理ツール（Excel版）

## ～工場経営を可視化する「管理会計・基盤構築パッケージ」～

作成：合同会社原価計算

・製造業の予算管理に必要な情報を一つのファイルにまとめました！

- ⇒本ツールで予算編成、予算・実績管理、年間の利益予測を行うことができます
- ⇒製品別の売上損益、工場の労務費・製造経費、販売費・一般管理費、資金繰りに分けて予算編成を行います
- ⇒予算・実績比較は、毎月の試算表ベースでの比較となります。
- ※製品別損益の予算・実績比較は、企業様の原価計算の実施状況に応じて、別途対応となります。

・本ツールにより、年間の利益予測の精度を向上することができます

- ⇒売上高・材料費・外注費は、製品別の販売数量の予測に基づき、年間の発生額の予想を行います

・労務費、製造経費の予算レートを設定することができます

- ⇒予算レートは、見積原価計算のレートとしても活用することができます

●各メニューの概要

メニュー	内容	内容
予算編成メニュー	<ul style="list-style-type: none"> <li>・損益予算</li> <li>・販売費・一般管理費予算</li> <li>・労務費・製造経費予算</li> <li>・労務費・製造経費レート予算</li> <li>・製品別売上損益予算</li> <li>・資金繰り予算</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・労務費・製造経費と、販売費・一般管理費は、過年度の実績値や当期の予想値をベースに、必要に応じて補正を行い、予算編成を行います</li> <li>・製品別の売上損益は、販売計画数量に、製品別の単価マスターに登録された、販売単価・材料費・外注費単価・作業工数を掛けて予算編成を行います</li> <li>・労務費・製造経費レート（＝製品1個あたりの適正な加工費）の予算編成を行うことにより、客先への見積価格の基礎となる、製品別の見積原価計算がより正確となります</li> </ul>
予算・実績比較メニュー	<ul style="list-style-type: none"> <li>・予算・実績比較（当月）</li> <li>・予算・実績比較（累計）</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・月次試算表の損益計算書、販売費・一般管理費、製造原価報告書データを利用し、予算・実績比較を行います</li> </ul>
利益予想メニュー	<ul style="list-style-type: none"> <li>・損益予算・予想比較</li> <li>・販売費・一般管理費予想</li> <li>・労務費・製造経費予想</li> <li>・製品別売上損益予想</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>・労務費・製造経費と、販売費・一般管理費は、実績値をベースに、必要に応じて補正を行い、年間の発生額を予想します</li> <li>・製品別の売上損益は、製品別の販売予定数量に、製品別の単価マスターに登録された、販売単価・材料費・外注費単価を掛けて年間の発生額を予想します</li> </ul>

◎管理会計・基盤構築パッケージ 全体構造（シート間データ連動図）

