ダッシュボード（予算と実績の要約）（記入例）

サンプル洋菓子株式会社　2026年4月～2027年3月（12か月）　単位：千円

部門を選ぶ	全社	対象月	9月

対象月は、実績を入れ終えた最後の月を選びます。科目ごとの内訳は「差異分析」シートにあります。

表示中　全社／4月～9月（期首から6か月・12か月のうち50%が過ぎた時点）

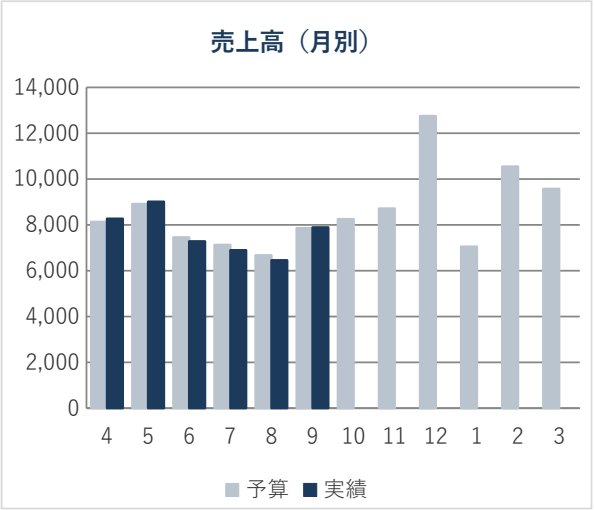
予算と実績（全社）

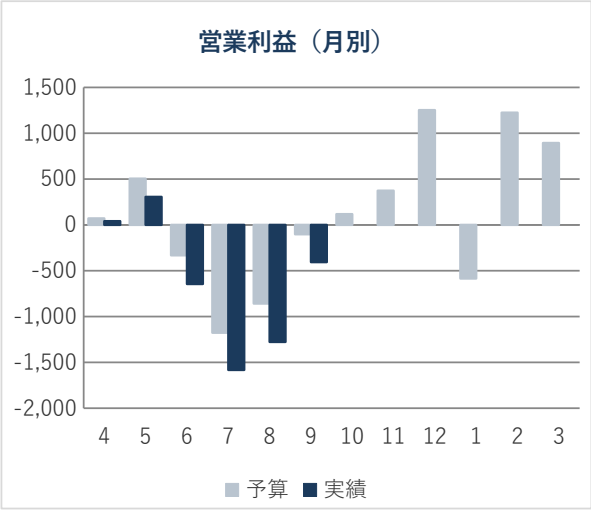
	当月（9月）					累計（4月～9月）					年間（12か月）	
項目	予算	実績	差異	予算比	判定	予算	実績	差異	予算比	判定	年間予算	着地見込み
売上高	7,860	7,891	+31	100.4%	達成	46,150	45,803	-347	99.2%	未達	103,030	102,683
売上原価	2,871	3,121	+250	108.7%	超過	16,852	17,817	+965	105.7%	超過	37,540	38,505
売上総利益（粗利）	4,989	4,770	-219	95.6%	未達	29,298	27,986	-1,312	95.5%	未達	65,490	64,178
販管費	5,091	5,176	+85	101.7%	超過	31,192	31,551	+359	101.2%	超過	64,110	64,469
営業利益	-102	-406	-304	–	未達	-1,894	-3,565	-1,671	–	未達	1,380	-291
売上総利益率	63.5%	60.4%	-3.0ポイント			63.5%	61.1%	-2.4ポイント			63.6%	62.5%
営業利益率	-1.3%	-5.1%	-3.8ポイント			-4.1%	-7.8%	-3.7ポイント			1.3%	-0.3%

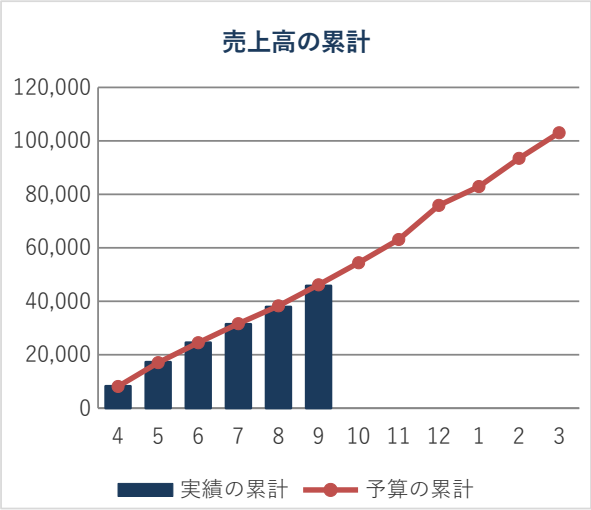
部門別の比較（累計：4月～9月）

	売上高（累計）				営業利益（累計）				営業利益率（累計）		営業利益（年間）	
部門	予算	実績	差異	予算比	予算	実績	差異	判定	予算	実績	年間予算	着地見込み
全社	46,150	45,803	-347	99.2%	-1,894	-3,565	-1,671	未達	-4.1%	-7.8%	1,380	-291
本店	18,770	18,655	-115	99.4%	2,336	1,819	-517	未達	12.4%	9.8%	7,226	6,709
駅前店	12,320	11,207	-1,113	91.0%	-279	-1,108	-829	未達	-2.3%	-9.9%	1,323	494
通販（EC）	6,360	7,212	+852	113.4%	-99	-228	-129	未達	-1.6%	-3.2%	435	306
卸（法人向け）	8,700	8,729	+29	100.3%	1,258	1,070	-188	未達	14.5%	12.3%	2,666	2,478
本部（共通費）	0	0	0	–	-5,110	-5,118	-8	未達	–	–	-10,270	-10,278

グラフ（全社）







差異分析（科目ごとの予算と実績）（記入例）

表示中　部門：全社　対象月：9月（期首から6か月）　単位：千円

部門と対象月は「ダッシュボード」シートで選びます。差異＝実績－予算。予算比＝実績÷予算（予算が0以下か、実績がマイナスのときは「－」）。売上・利益は多いほど良く、売上原価・販管費は少ないほど良いとして判定します。

		当月（9月）					累計（4月～9月）					年間（12か月）		
区分	科目	予算	実績	差異	予算比	判定	予算	実績	差異	予算比	判定	年間予算	進捗率・消化率	着地見込み
売上	商品の売上（店頭・通販）	6,210	6,256	+46	100.7%	達成	36,600	36,254	-346	99.1%	未達	83,280	43.5%	82,934
売上	卸の売上	1,500	1,485	-15	99.0%	未達	8,700	8,729	+29	100.3%	達成	18,000	48.5%	18,029
売上	その他の売上（教室）	150	150	0	100.0%	達成	850	820	-30	96.5%	未達	1,750	46.9%	1,720
計	**売上高 計**	**7,860**	**7,891**	**+31**	**100.4%**	**達成**	**46,150**	**45,803**	**-347**	**99.2%**	**未達**	**103,030**	**44.5%**	**102,683**
売上原価	材料仕入	2,538	2,777	+239	109.4%	超過	14,895	15,832	+937	106.3%	超過	33,085	47.9%	34,022
売上原価	包装資材	279	280	+1	100.4%	超過	1,639	1,624	-15	99.1%	予算内	3,693	44.0%	3,678
売上原価	外注加工費	54	64	+10	118.5%	超過	318	361	+43	113.5%	超過	762	47.4%	805
計	**売上原価 計**	**2,871**	**3,121**	**+250**	**108.7%**	**超過**	**16,852**	**17,817**	**+965**	**105.7%**	**超過**	**37,540**	**47.5%**	**38,505**
利益	**売上総利益（粗利）**	**4,989**	**4,770**	**-219**	**95.6%**	**未達**	**29,298**	**27,986**	**-1,312**	**95.5%**	**未達**	**65,490**	**42.7%**	**64,178**
販管費	人件費（給与・賞与・社会保険）	2,750	2,749	-1	100.0%	予算内	17,100	17,031	-69	99.6%	予算内	34,800	48.9%	34,731
販管費	地代家賃	900	900	0	100.0%	予算内	5,400	5,400	0	100.0%	予算内	10,800	50.0%	10,800
販管費	水道光熱費	230	230	0	100.0%	予算内	1,480	1,532	+52	103.5%	超過	2,920	52.5%	2,972
販管費	広告宣伝費	240	282	+42	117.5%	超過	1,440	1,656	+216	115.0%	超過	3,270	50.6%	3,486
販管費	荷造運賃	175	198	+23	113.1%	超過	1,025	1,129	+104	110.1%	超過	2,369	47.7%	2,473
販管費	支払手数料（決済・モール）	266	279	+13	104.9%	超過	1,567	1,615	+48	103.1%	超過	3,591	45.0%	3,639
販管費	消耗品費	110	110	0	100.0%	予算内	660	660	0	100.0%	予算内	1,320	50.0%	1,320
販管費	通信費	100	100	0	100.0%	予算内	600	600	0	100.0%	予算内	1,200	50.0%	1,200
販管費	減価償却費	170	170	0	100.0%	予算内	1,020	1,020	0	100.0%	予算内	2,040	50.0%	2,040
販管費	その他の経費	150	158	+8	105.3%	超過	900	908	+8	100.9%	超過	1,800	50.4%	1,808
計	**販管費 計**	**5,091**	**5,176**	**+85**	**101.7%**	**超過**	**31,192**	**31,551**	**+359**	**101.2%**	**超過**	**64,110**	**49.2%**	**64,469**
利益	**営業利益**	**-102**	**-406**	**-304**	**－**	**未達**	**-1,894**	**-3,565**	**-1,671**	**－**	**未達**	**1,380**	**－**	**-291**

予算（月別・部門別）（記入例）

サンプル洋菓子株式会社　2026年4月～2027年3月（12か月）　単位：千円

部門1　本店

区分	科目	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	年間合計
売上	商品の売上（店頭・通販）	3,200	3,520	2,880	2,720	2,560	3,040	3,200	3,360	5,120	2,720	4,160	3,840	**40,320**
売上	卸の売上													
売上	その他の売上（教室）	150	150	150	150	100	150	150	150	150	150	150	150	**1,750**
計	**売上高 計**	**3,350**	**3,670**	**3,030**	**2,870**	**2,660**	**3,190**	**3,350**	**3,510**	**5,270**	**2,870**	**4,310**	**3,990**	**42,070**
売上原価	材料仕入	960	1,056	864	816	768	912	960	1,008	1,536	816	1,248	1,152	**12,096**
売上原価	包装資材	128	141	115	109	102	122	128	134	205	109	166	154	**1,613**
売上原価	外注加工費													
計	**売上原価 計**	**1,088**	**1,197**	**979**	**925**	**870**	**1,034**	**1,088**	**1,142**	**1,741**	**925**	**1,414**	**1,306**	**13,709**
利益	**売上総利益（粗利）**	**2,262**	**2,473**	**2,051**	**1,945**	**1,790**	**2,156**	**2,262**	**2,368**	**3,529**	**1,945**	**2,896**	**2,684**	**28,361**
販管費	人件費（給与・賞与・社会保険）	900	900	900	1,200	900	900	900	900	1,400	900	900	900	**11,600**
販管費	地代家賃	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	**4,200**
販管費	水道光熱費	120	120	120	150	150	120	120	120	140	140	140	120	**1,560**
販管費	広告宣伝費	50	50	50	50	50	50	50	50	120	50	120	50	**740**
販管費	荷造運賃													
販管費	支払手数料（決済・モール）	84	92	76	72	67	80	84	88	132	72	108	100	**1,055**
販管費	消耗品費	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	40	**480**
販管費	通信費	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	15	**180**
販管費	減価償却費	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	**960**
販管費	その他の経費	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	**360**
計	**販管費 計**	**1,669**	**1,677**	**1,661**	**1,987**	**1,682**	**1,665**	**1,669**	**1,673**	**2,307**	**1,677**	**1,783**	**1,685**	**21,135**
利益	**営業利益**	**593**	**796**	**390**	**-42**	**108**	**491**	**593**	**695**	**1,222**	**268**	**1,113**	**999**	**7,226**

実績（月別・部門別）（記入例）

サンプル洋菓子株式会社　2026年4月～2027年3月（12か月）　単位：千円

部門1　本店

区分	科目	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	年間合計
売上	商品の売上（店頭・通販）	3,296	3,485	2,909	2,638	2,406	3,101							**17,835**
売上	卸の売上													
売上	その他の売上（教室）	150	150	120	150	100	150							**820**
計	**売上高 計**	**3,446**	**3,635**	**3,029**	**2,788**	**2,506**	**3,251**							**18,655**
売上原価	材料仕入	1,022	1,115	931	871	794	1,023							**5,756**
売上原価	包装資材	132	139	116	106	96	124							**713**
売上原価	外注加工費													
計	**売上原価 計**	**1,154**	**1,254**	**1,047**	**977**	**890**	**1,147**							**6,469**
利益	**売上総利益（粗利）**	**2,292**	**2,381**	**1,982**	**1,811**	**1,616**	**2,104**							**12,186**
販管費	人件費（給与・賞与・社会保険）	900	900	918	1,200	882	900							**5,700**
販管費	地代家賃	350	350	350	350	350	350							**2,100**
販管費	水道光熱費	120	120	120	165	165	120							**810**
販管費	広告宣伝費	50	50	50	50	50	50							**300**
販管費	荷造運賃													
販管費	支払手数料（決済・モール）	86	91	76	70	63	81							**467**
販管費	消耗品費	40	40	40	40	40	40							**240**
販管費	通信費	15	15	15	15	15	15							**90**
販管費	減価償却費	80	80	80	80	80	80							**480**
販管費	その他の経費	30	30	30	30	30	30							**180**
計	**販管費 計**	**1,671**	**1,676**	**1,679**	**2,000**	**1,675**	**1,666**							**10,367**
利益	**営業利益**	**621**	**705**	**303**	**-189**	**-59**	**438**							**1,819**