

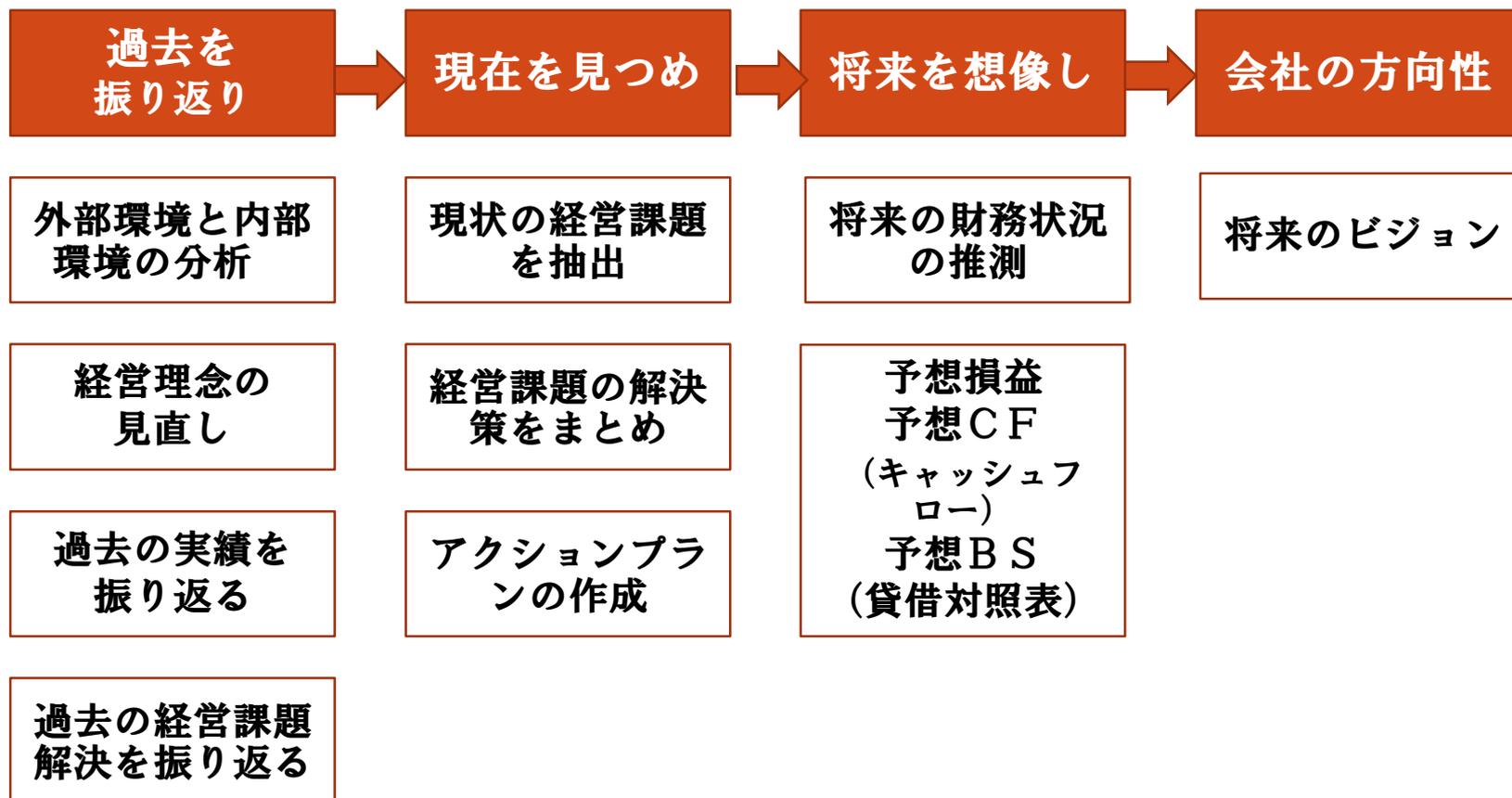
経営計画作成セミナー

(持続化補助金「コロナ特別対応型」)

講師：K-MAXコンサルティング
河合正嗣

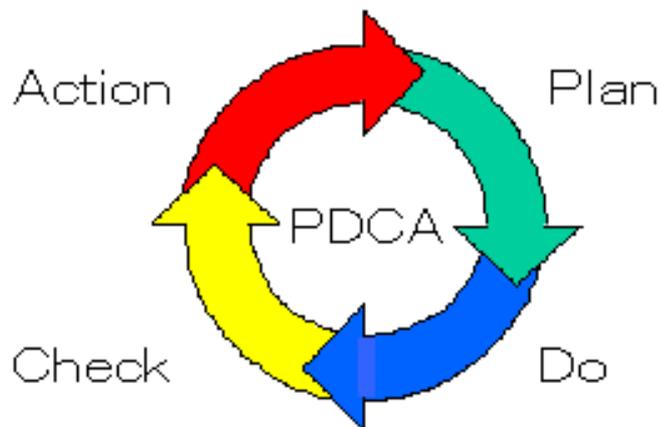
経営計画とは何か、なぜ立案しないといけないのか？

- 経営計画をつくる目的は、事業について将来を想像しながら考えを深めていくこと。会社の将来を考えるきっかけになる



経営計画をもつメリット

- **ブレない軸を持って、経営を安定・成長させることができる**
- **計画値と実際の数値のギャップを認識できる**
- **計画→検証→計画修正を繰り返すことで経営がより精緻になる**
- **中・長期計画を作ると、原点に立ち返ってワクワクできる**



経営計画書作成

検討する項目とコツ

1. 新型コロナウイルスの影響を乗り越えるための投資の種類

● 必須選択ですので、必ず、一つ以上を選択してください。

A : サプライチェーンの毀損への対応

B : 非対面型ビジネスモデルへの転換

C : テレワーク環境の整備

2. 事業概要【自社の概要】

どのような製品やサービスを提供しているかを書きます。
人気商品や、当社の強みを書きます。

検討項目	内容
設立	1960年に個人事業主として創業。1965年に法人設立
立地・業種	〇〇県〇〇市 料亭
特徴	〇〇県産の食材を使用した料理を提供。インターネットにて贈答品の販売を行っている。
規模	店舗の座席数 カウンターで10席。2階にテーブル席が5つ 宴会での使用にも対応している。
体制	従業員は4人おり、全員職人である。その他短期パート5名を活用。
売上構成比	料亭での売上：インターネット販売＝6：4
人気商品 ・サービス	料亭では近所の主婦を対象にしたランチが人気 夜は懐石料理が人気となっている。 インターネット販売では、〇〇県産の牛肉を使ったしぐれ煮が人気 で1年を通して注文がある。
当社の強み	①数々の賞を受賞するほどの腕を持つ職人がいる ②贈答品用の生産ラインを有しており、安定的に商品供給が可能である。 ③〇〇県内の食材を仕入れるルートを確保している。

数値を明確に記述

現状を簡潔に記述

2. 事業概要【市場動向】

検討項目	内容
お客様	当社の店舗は〇〇県〇〇市の中心部にある。 固定客の利用の他に、外国人を含む観光客の利用も多い。
どのような利用	①固定客は、接待や会食での利用が多い。 ②外国人を含む観光客は、手軽に料亭の味を楽しめるランチでの利用が多い
ニーズ	「落ち着いた雰囲気ですごしたい」 「本格的な和食を食べたい」 「自宅で料亭の味を楽しみたい」
店舗以外の販売	数年前から外部ECサイトを通じたインターネット販売を始め、好評を得ている。

現状を簡潔に記述

お客様のニーズを記述

お客様（消費者、取引先双方）が求めている商品・サービスがどのようなものか、また自社の提供している商品・サービスについて、競合他社の存在や、対象とする顧客層の増減など売上を左右する環境について、過去から将来の見通しを含めて書いてください。

2. 事業概要【経営方針】

検討項目	内容	
現在の状況 (-)	今年に入って蔓延している新型コロナウイルス感染症の影響で、 舗売上が激減している。 このままでは事業継続が困難になる可能性。	現状を簡潔に記述
現在の状況 (+)	自宅で料亭の味を楽しみたいと考える方もいる。	
今後の方向性	自宅で楽しめる新商品を開発する。 自社サイトを通じたインターネットでの販売を行う。	今後の方針を簡潔に記述
目標	1年後に売上高 ○○円、営業利益 ○○円	数値を明確に記述（単位も記述）

自社の概要と市場動向でお書きになったことを踏まえ、今後どのような経営方針や目標をお持ちか、可能な限り具体的に書きましょう。

3. 新型コロナウイルス感染症による影響

	2020年2月	2020年3月	2020年4月
売上高	5,000	3,000	2,000

新型コロナウイルス感染症がもたらす、売上高、資金繰り、仕入れなどへの影響を具体的な数値で表してください。

前年度との比較	前年は毎月平均すると10,000千円程度の売上があった。大幅な売上減少となっている。
現状の予想	このままの状況が続くと、店舗売上はほとんど見込めなくなることが予想される。
資金繰り	売上減少に伴い資金繰りも悪化しつつあったが、〇〇信金から無利子・無担保融資を受けることができ、一息ついている。持続化給付金も入金された。
仕入れ	食材については仕入れルートを確保していることから、今のところその点についての懸念は少ない
今後について	新型コロナウイルス感染症の影響を乗り越え、事業継続を図るための新たな手を打つ必要性に迫られている。

4. 今回の申請で取り組む内容 【事業名：30文字以内で記載】

○	○	県	産	牛	肉	を	活	用	し
た	新	商	品	開	発	と	ネ	ッ	ト
を	通	じ	た	新	規	顧	客	獲	得

この後の取り組み内容を踏まえて本事業で行う事業の内容（タイトル）を簡略に30文字で書きましょう。取り組む内容が固まったら最後に書くと良いです。

4. 今回の申請で取り組む内容【計画内容】

今後の方針を簡潔に記述

計画書では事業名が最初に書くことになっていますが、まず取り組む内容から考えます。

	内容
テーマ	①当社の強みを生かした新商品開発を行う ②自社サイトを通じたインターネット販売を行う。
何を①	当社と懇意にしている〇〇県産の牛肉を活用し、しぐれ煮に代わる商品を開発する。
どのように① (具体策)	当社特性のたれを使った「ローストビーフ」を開発する。そのために、試作品の開発、真空パック包装機の導入、商品にあったパッケージデザインの開発を行う
何を②	これまで外部のECサイトを活用してきたが、今回は自社のECサイトを構築し、ネット販売を行う。
どのように② (具体策)	具体的には、外部業者に自社ECサイトの構築を依頼するとともに、新商品開発と自社のECサイトの構築の周知を図るための広告宣伝を行う。 加えて、当社にある顧客リストを活用してDMを出すとともに、「紹介カード」を同封して、新たな顧客獲得に結びつける。
(A~Cに関する取り組み)	今回は、自社のECサイトの構築を行うことから、「B：非対面型ビジネスモデルへの転換」に該当する。これまでは外部のECサイトを活用してきたが、本補助事業では自社ブランドの強化を図るために自社サイトの構築を行うことにした。なお、外部のECサイトは今後も併用する予定である。

必要購入機器

明確に記述

本事業で取り組む販路開拓などの取り組みについて、何をどのような方法で行うのか、具体的に書きましょう。またA~C類型の関連についても記述しましょう。

5. 新型コロナウイルス感染症を乗り越えるための取り組みの中で、本補助金が経営上にもたらす効果

項目	内容
定性的効果 (知名度など)	新商品開発と自社ECサイト構築により、自社の強みを生かすことができるとともに、売上向上を図る仕組みを整備できる。 これまでは「しぐれ煮」であったため、どちらかという老年配の方の購入が多かったが、今回開発する「ローストビーフ」はファミリー層の購入を見込んでおり、新規顧客開拓を図ることができる。
定量効果 (売上・利益)	本補助事業を行った結果の売上増加見込みは、200万円 (@2,000円×1,000個) である。

ターゲット
を明確に

数値を
明確に

本事業を行うことにより、売上、取引などにどのような効果があるか可能なかぎり具体的に書きましょう。その際、事業を行うことがその効果に結び付く理由も併せて書きましょう。

2. 経費明細表

欲張らずに
妥当な金額で

B・C類型単体、A類型とB・Cを組み合わせる場合

経費区分	内容・必要理由	経費内訳（単価 ×回数）	補助対象経費 （税抜・税込み）	補助対象経費のうち 新型コロナウイルス 関連投資額※
①機械装置等 費	真空パック包装機 ・新商品開発のため	@330,000円×1個 （概算）	330,000	330,000
②広報費	ECサイト構築 ・既存ホームページ 改良費	@300,000円×1回 （概算）	300,000	300,000
②広報費	看板の作成・設置	@110,000円×1回 （概算）	110,000	
⑤開発費	ローストビーフ商品 開発 ・新商品開発のため 試作品の原材料費	16,500円（概算） 牛肉5kg	16,500	
(1) 補助対象経費合計			①756,000	②630,000
(2) 補助金交付申請額 （1）×補助率3/4以内（円未満 切り捨て）			567,375	
(3) 新型コロナウイルス関連投資の割合（%） ②/①×100% ≥ 1/6（16.7%）				小数点第二位を四捨五入 83.3%

3. 資金調達方法

調達先も
明快に

<補助金対象経費の調達一覧>

区分	金額 (円)	資金調達先
1. 自己資金	189,125	
2. 補助金 (※1)	567,375	
3. 金融機関 からの借入金		
4. その他		
5. 合計額 (※2)	756,500	

<補助金相当額の手当方法> (※3)

区分	金額 (円)	資金調達先
2-1. 自己資金	283,688	
2-2. 金融機関 からの借入金	0	
2-3. その他 (概算払いによる即時支給分含む)	283,687	概算払い

- ※1 補助金額は、2. 経費明細表(2)補助金交付申請額と一致させること。
- ※2 合計額は、2. 経費明細表(1)補助対象経費合計と一致させること。
- ※3 原則、補助事業が終了してからの精算となりますので、その間の資金の調達方法について、ご記入ください。