

	Finanzplan (€)	Vorperiode	Periode 1	Periode 2	Periode 3	Periode 4	Erläuterungen
1	Kassenanfangsbestand	160.000,00	14.290,00				
2	Einzahlungen						
3	+ Einzahlungen aus aktueller Periode	936.000,00	1.077.300,00				90 % der UE (2.000 Dress x 500 + 3.220 4ME x 50 + 100 Dress x 360)
4	+ Einzahlung aus Vorperiode	100.840,34	104.000,00				10 % UE der Vorperiode.
5	+ kurz- und langfristige Kredite	270.000,00					Ist zu entscheiden
6	+ Umsatzsteuer aus Verkäufen	196.999,66	224.447,00				(Zeile 3 +Zeile 4) x 19%
7	+ erstattete Vorsteuer	0,00					
8	+ Überziehungskredit	0,00					
9	= Summe Einzahlungen	1.503.840,00	1.405.747,00				

10	Auszahlungen	Vorperiode	Periode 1	Periode 2	Periode 3	Periode 4	Erläuterungen
11	Einkauf aktuelle Periode	327.600,00	479.000,00				5.000 POLO-SHIRT x 15 + 2.500 Shirt x (80 + 76) + 5.000 POLO-SHIRT x 0,04 x 70
12	+ Einkauf Vorperiode	0,00					
13	+ Bezogene Fremdleistungen	0,00	120.000,00				Ca. 2 MA x 60.000 €
14	+ Personalaufwand	418.300,00	415.300,00				7 x 30.000 x 1,21 + 10 x 4.000 x 1,21 + 4 x 4.000 + 4 x 35.000 x 1,21
15	+ sonstige Aufwendungen	147.900,00	119.913,00				Instandhaltung (15.000) + Betriebskosten (12.000) + sonst.Verwaltungskst. (1% v.Umsatz v. 1.191.300 + 5.000 rechtsformabhängige Verw.-Kosten) + Lagermiete (ca. 4.000) + Vertrieb (Werbung 72.000)
16	+ Rückzahlung kurzfristiger Ü`kredite	500.000,00	270.000,00				
17	+ Zinsaufwand	53.800,00	56.000,00				8% von (200.000+500.000)
18	+ Kauf von Fertigungsanlagen	0,00					
19	+ Steuern	4.350,00					Noch nicht berechenbar, da der Gewinn noch nicht feststeht
20	+ Auszahlung Gewinn- abführung Vorperiode	0,00	15.412,50				
21	+ Vorsteuer	91.010,00	156.085,00				19% von (Zeile11 + Zeile13 + Zeile15 + (Einstellungs-/Entlassungskosten))
22	+ abgeführte Umsatzsteuer	106.590,00	71.345,00				Zeile3 / 9 x 10 x 0,19 - Zeile21
23	= Summe Auszahlungen	1.649.550,00	1.703.055,50				
24	AB + Einz. (ohne Überziehungskredit) – Auszahlungen	14.290,00	-283.018,50				
25	Nur wenn Zeile 24 <10.000:						
26	- gewünschter Kassenbestand von	-10.000,00	-10.000,00				
27	Zeile 24 - Zeile 26		-293.018,50				
28	Kredit		-300.000,00				