

งบประมาณการขาย

ไตรมาส	1/2546	2/2546	3/2546	4/2546	ทั้งปี	
จำนวนหน่วย						
ราคาขายต่อหน่วย(บาท)						
ยอดขาย						

งบประมาณการผลิต

	1/2546	2/2546	3/2546	4/2546	ทั้งปี	
จำนวนหน่วยขาย						
สินค้าปลายงวด						
รวม						
สินค้าต้นงวด						
จำนวนหน่วยที่ผลิต						

งบประมาณวัตถุดิบทางตรง

	1/2546	2/2546	3/2546	4/2546	ทั้งปี	1/2547
วัตถุดิบ A						
จำนวนหน่วยที่ผลิต						
ปริมาณที่ใช้ต่อหน่วย						
ปริมาณที่ใช้ทั้งหมด						
วัตถุดิบปลายงวด						
รวม						
วัตถุดิบต้นงวด						
ปริมาณที่ซื้อ (ปอนด์)						
ราคาต่อปอนด์						
ยอดซื้อ (บาท)						
วัตถุดิบ B						
จำนวนหน่วยที่ผลิต						
ปริมาณที่ใช้ต่อหน่วย						
ปริมาณที่ใช้ทั้งหมด						
วัตถุดิบปลายงวด						
รวม						
วัตถุดิบต้นงวด						
ปริมาณที่ซื้อ (ปอนด์)						
ราคาต่อปอนด์						
ยอดซื้อ (บาท)						

งบประมาณค่าแรงงาน

	1/2546	2/2546	3/2546	4/2546	ทั้งปี
จำนวนหน่วยที่ผลิต					
เวลาที่ใช้ต่อหน่วย					
ชม.ที่ใช้ในการผลิต					
อัตราค่าแรงต่อชั่วโมง					
ค่าแรงงานทางตรง					

งบประมาณ MO

	1/2546	2/2546	3/2546	4/2546	ทั้งปี
ชม.ที่ใช้ในการผลิต					
ต้นทุนผันแปรต่อชม.					
MO ผันแปร					
MO คงที่					
รวม					

งบประมาณ คชจ. ขาย

	1/2546	2/2546	3/2546	4/2546	ทั้งปี
ยอดขาย					
อัตรา					
ค่าใช้จ่ายขายผันแปร					
ค่าใช้จ่ายขายคงที่					
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย					

งบประมาณ คชจ. บริหาร

	1/2546	2/2546	3/2546	4/2546	ทั้งปี
ยอดขาย					
อัตรา					
ค่าใช้จ่ายบริหารผันแปร					
ค่าใช้จ่ายบริหารคงที่					
รวมค่าใช้จ่ายบริหาร					

งบประมาณสินค้าคงเหลือ

ต้นทุนการผลิตต่อหน่วย

วัตถุดิบ - A

วัตถุดิบ - B

ค่าแรงงานทางตรง

MO ผันแปร

MO คงที่

รวม

งบประมาณกำไรขาดทุน

ขาย

ต้นทุนขาย

กำไรขั้นต้น

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน:

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

กำไรจากการดำเนินงาน

ภาษีเงินได้

กำไรสุทธิ