

Day4 : KPI トラッカー（シンプル運用版）

更新頻度：月2回（中旬／月末）を推奨。数字は概算でOK。迷いはメモ→LINE相談へ。

KPI 定義（見る理由と更新頻度）

KPI	見る理由	更新頻度	算出の目安
現金残高	資金ショックの予防線	月2回	期末残高（普通・当座・手元現金の合計）
粗利率	単価・原価の健全性	月1回	$(\text{売上} - \text{原価}) / \text{売上} \times 100\%$ （概算可）
税積立残高	納税時の安心材料	月2回	税積立口座の合計残高
回収遅延率	入金ズレの早期発見	月2回	$\frac{\text{期日超過の請求金額}}{\text{総請求金額}} \times 100\%$
平均入金日数	キャッシュ化の速さ	月1回	請求→入金までの日数の平均

月次入力テーブル（12 か月分）

月 (YYYY-MM)	現金残高	粗利率 (%)	税積立残 高	回収遅延 率(%)	平均入金 日数(日)	メモ
2025-01	円	%	円	%	日	気づき 1 行
2025-02	円	%	円	%	日	気づき 1 行
2025-03	円	%	円	%	日	気づき 1 行
2025-04	円	%	円	%	日	気づき 1 行
2025-05	円	%	円	%	日	気づき 1 行
2025-06	円	%	円	%	日	気づき 1 行
2025-07	円	%	円	%	日	気づき 1 行
2025-08	円	%	円	%	日	気づき 1 行
2025-09	円	%	円	%	日	気づき 1 行

2025-10	円	%	円	%	日	気づき 1 行
2025-11	円	%	円	%	日	気づき 1 行
2025-12	円	%	円	%	日	気づき 1 行

しきい値（アラート条件）

メモ： 条件を超えたら“次の一手”を 1 つだけ実行。

KPI

アラート条件

現金残高

☐ ○○円を下回ったらアラート

粗利率

☐ ○○%を下回ったら単価／原価を見直す

税積立残高

☐ 納税予定額の○○%未満なら積立比率を上げる

回収遅延率

☐ ○○%超なら請求条件とリマインド強化

平均入金日数

☐ ○○日超なら前受比率・自動請求を検討

AB テスト記録（1 テーマずつ）

項目	内容
テーマ	回収条件 / 価格表現 / 請求タイミング など
A 設定	
B 設定	
期間	自 年 月 日 ～ 至 年 月 日
判定指標	平均入金日数 / 遅延率 / 粗利率 など
結果・所感	
次の一手	採用 / 再テスト / 別案検討

月次スナップショット（1 行要約）

今月の一言：

来月の一手：

【使い方】上の「月次入力テーブル」に 2 列（中旬／月末）で更新する運用も可。迷いが出たら、該当月の“メモ”に疑問を 1 行で書き、LINE にそのまま送ってください。