

财务预测和趋势分析模型

[资金需要量预测](#)

[主营业务收入预测](#)

[日常费用预测](#)

[生产成本预测](#)

[存货预测](#)

[主营业务利润预测](#)

产销量与资金变化情况		
年度	产销量 (万件)	资金占用量 (万元)
2009	650	525
2010	600	500
2011	500	450
2012	700	550
2013	750	575
2014	800	600

高低点法预测资金需要量		
项目	产销量 (万件)	资金占用量 (万元)
产销量高点	800	600
产销量低点	500	450
预测方程变量b	0.5	
预测方程变量a	200	
2015年预测值	1000	700

回归分析法预测资金需要量		
预测方程变量b	0.5	
预测方程变量a	200	
2015年预测值	1000	700

说明：（ 1 ）本例运用函数MAX、MIN、INDEX、SLOPE、INTERCEPT；

（ 2 ）两种方法在本例中预测结果并无差别；

（ 3 ）数据为本人随机编制；

（ 4 ）实际应用中还需要大量的数据进行分析计算；

（ 5 ）设计感悟：熟练应用多种函数是excel软件的精髓，一个目的多种解法，通过找不同才能对财务数据的理解更加深刻

2015年上半年日常费用统计						
月份	管理费	差旅费	通讯费	交通费	培训费	其他
1	12568.50	7800.00	8546.00	11000.00	5000.00	2000.00
2	15680.80	5600.00	7800.00	11280.00	4600.00	1680.00
3	9885.80	5380.00	7500.00	10800.00	3800.00	1500.00
4	11360.00	6200.00	7180.00	11300.00	4600.00	2090.00
5	15540.00	7300.00	7150.00	10800.00	5200.00	1890.00
6	17480.00	8487.00	6800.00	9895.80	4000.00	2268.00

说明：（1）该模型利用LINEST函数线性预测日常费用；
（2）数组公式发挥了重要作用；
（3）该模版应用只需更改统计表中的数据即可；
（4）本表中的数据为本人自己根据成长型企业特点编制；
（5）现实企业应用还需大量数据才能精确拟合。

日常费用线性预测模型											
管理费		差旅费		通讯费		交通费		培训费		其他	
731.69	11191.59	267.29	5859.00	-314.29	8596.00	-184.60	11492.07	-68.57	4773.33	73.14	1648.67
691.95	2694.77	308.50	1201.43	49.33	192.12	102.05	397.42	141.98	552.93	65.06	253.36
0.22	2894.65	0.16	1290.54	0.91	206.37	0.45	426.89	0.06	593.94	0.24	272.15
1.12	4.00	0.75	4.00	40.59	4.00	3.27	4.00	0.23	4.00	1.26	4.00
9369089.24	33515945.29	1250228.93	6661958.57	1728571.43	170348.57	596350.30	728949.73	82285.71	1411047.62	93622.86	296270.48

2015年下半年日常费用预测						
月份	管理费	差旅费	通讯费	交通费	培训费	其他
7	16313.45	7730.00	6396.00	10199.87	4293.33	2160.67
8	17045.14	7997.29	6081.71	10015.27	4224.76	2233.81
9	17776.84	8264.57	5767.43	9830.67	4156.19	2306.95
10	18508.53	8531.86	5453.14	9646.07	4087.62	2380.10
11	19240.22	8799.14	5138.86	9461.47	4019.05	2453.24
12	19971.92	9066.43	4824.57	9276.87	3950.48	2526.38

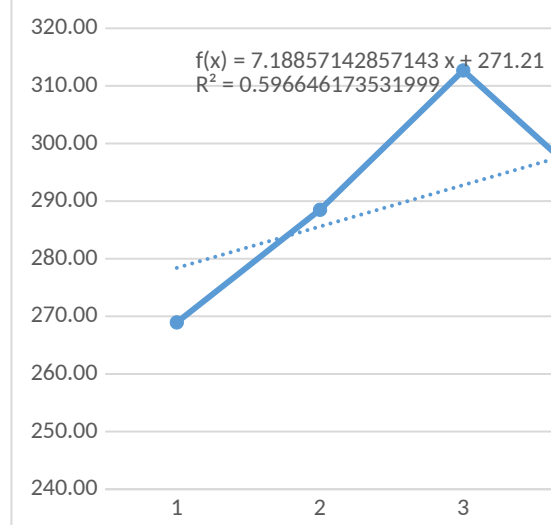
2015年上半年主营业务收入

月份	主营业务收入 (万元)
1	268.95
2	288.50
3	312.68
4	290.20
5	302.56
6	315.33

2015年下半年主营业务收入预测

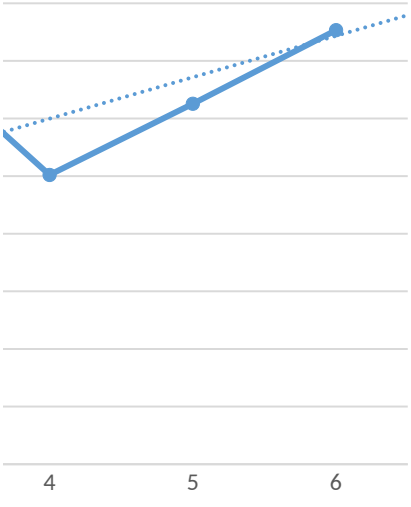
月份	主营业务收入预测 (万元)
7	321.53
8	328.718571428571
9	335.907142857143
10	343.095714285714
11	350.284285714286
12	357.472857142857

主营业务收入趋势:



说明：本例使用TREND函数进行预测收入；
运用趋势线发现与函数分析结果一致且更加直观；
数据来源于成长型小企业。

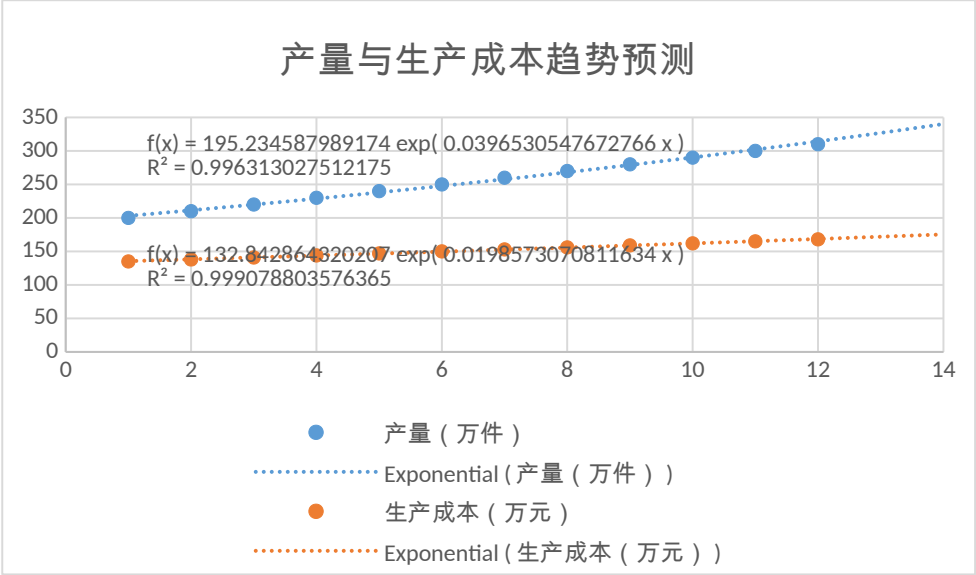
分析与预测



生产成本指数预测

某产品生产资料						
生产期间	1	2	3	4	5	6
产量 (万件)	200	210	220	230	240	250
生产成本 (万元)	135	138	141	144	147	150

产量与生产成本预测				
生产期间	13	14	15	16
目标产量 (万件)	326.91218	340.13569	353.89408	368.20901
目标成本预测 (万元)	174.34528	178.98393	183.94126	189.24492



说明：本例
并使用
数据与

分析

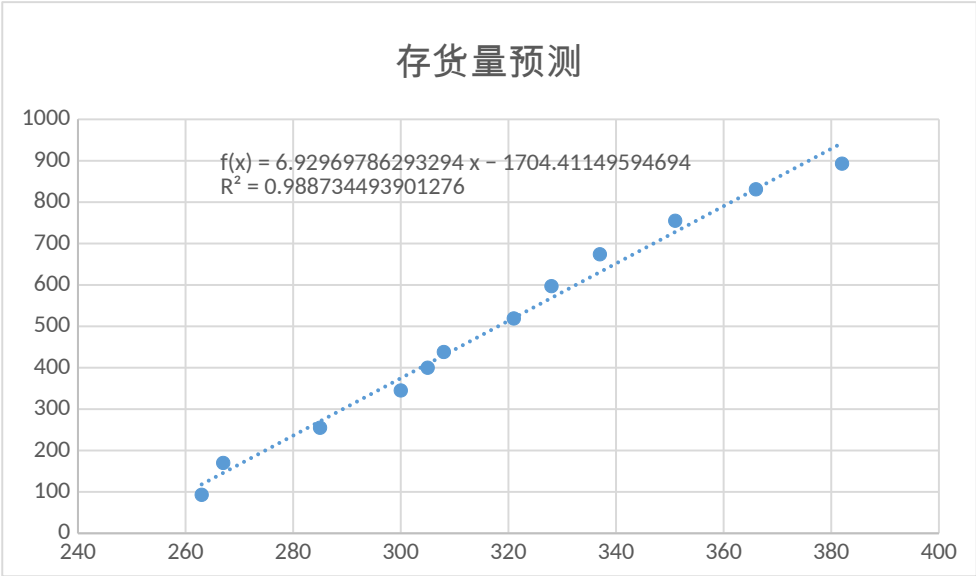
7	8	9	10	11	12
260	270	280	290	300	310
153	156	159	162	165	168

使用了GROWTH函数预测生产成本
的散点图进行趋势分析，且趋势线与预测结果一致
前例相同

根据计划产量预测存货量

时间	1	2	3	4	5	6	7
产量	263	267	285	300	305	308	321
存货量 (万件)	93	170	255	345	400	438	519

多元线性回归模型分析				预测	
回归模型方程表达式	系数计算结果			未来预测值	第一期
	A	B	R²	计划产量	400
	-1704.411 6.9296979 0.9887345			存货量预测值	1067.4676



说明：本例
量可自行
本例中
预测结



8	9	10	11	12
328	337	351	366	382
597	674	755	831	893

模型

第二期	第三期	第四期
410	420	420
1136.7646	1206.0616	1206.0616

中产量与对应的存货量由企业以前数据所得，计划产
设定。

运用INDEX与LINEST函数求得系数
果与趋势线一致

年份	月份	主营业务利润	移动平均法预测	标准误差
2012	1	31578.00	#N/A	#N/A
	2	34895.86	33236.93	#N/A
	3	30188.23	32542.05	2036.2335
	4	34900.00	32544.12	2354.8502
	5	35100.00	35000.00	1667.3623
	6	32800.00	33950.00	816.24139
2013	1	31689.00	32244.50	903.0726
	2	33880.00	32784.50	868.53339
	3	36890.00	35385.00	1316.2722
	4	39800.00	38345.00	1480.2111
	5	46890.00	43345.00	2709.6171
	6	43200.00	45045.00	2825.8671
2014	1	46914.50	45057.25	1851.1351
	2	46640.80	46777.65	1316.8344
	3	38865.80	42753.30	2750.5803
	4	42730.00	40797.90	3069.6634
	5	47880.00	45305.00	2276.3606
	6	48580.00	48230.00	1837.5425



移动平均与主营业务利润趋势分析

