

決 算 報 告 書

第 4 期

自 平成29年 2月 1日

至 平成29年12月31日

株式会社 スマイルクリエート

広島県福山市引野町649番地11

# 貸借対照表

(単位：円)

株式会社 スマイルクリエート

平成29年12月31日現在

資 産 の 部				
科 目	当 期	前 期	増 減	前期比(%)
【流 動 資 産】	【 24,851,157】	【 27,886,160】	【 Δ3,035,003】	89.1
現金及び預金	3,299,638	5,398,342	Δ2,098,704	61.1
売掛金	4,243,140	5,599,900	Δ1,356,760	75.8
製品	1,179,499	191,223	988,276	616.8
原材料	432,025	2,192,530	Δ1,760,505	19.7
貯蔵品	395,056	615,972	Δ220,916	64.1
立替金	0	204,200	Δ204,200	-
未収入金	13,703,650	12,633,749	1,069,901	108.5
未収還付消費税等	1,092,149	402,244	689,905	271.5
仮払金	20,000	0	20,000	-
前払費用	486,000	648,000	Δ162,000	75.0
【固 定 資 産】	【 11,010,422】	【 1,270,427】	【 9,739,995】	866.7
(有形固定資産)	( 9,980,422)	( 390,427)	( 9,589,995)	2556.3
建物	3,636,570	0	3,636,570	-
建物付属設備	1,424,953	0	1,424,953	-
機械装置	4,312,042	0	4,312,042	-
工具・器具	270,957	390,427	Δ119,470	69.4
一括償却資産	335,900	0	335,900	-
(投資その他の資産)	( 1,030,000)	( 880,000)	( 150,000)	117.0
出資金	10,000	10,000	0	100.0
長期前払費用	870,000	870,000	0	100.0
保証金	150,000	0	150,000	-
<b>資産の部計</b>	<b>35,861,579</b>	<b>29,156,587</b>	<b>6,704,992</b>	<b>123.0</b>

# 貸借対照表

(単位：円)

株式会社 スマイルクリエート

平成29年12月31日現在

負 債 の 部				
科 目	当 期	前 期	増 減	前期比(%)
【流 動 負 債】	【 14,481,333】	【 12,988,823】	【 1,492,510】	111.5
買 掛 金	5,346,357	4,844,258	502,099	110.4
未 払 金	8,223,508	6,627,821	1,595,687	124.1
預 り 金	846,468	1,445,744	△599,276	58.5
未 払 法 人 税 等	65,000	71,000	△6,000	91.5
【固 定 負 債】	【 71,900,000】	【 48,100,000】	【 23,800,000】	149.5
長 期 借 入 金	71,900,000	48,100,000	23,800,000	149.5
負 債 の 部 計	86,381,333	61,088,823	25,292,510	141.4
純 資 産 の 部				
【株 主 資 本】	【 Δ50,519,754】	【 Δ31,932,236】	【 Δ18,587,518】	63.2
[資 本 金]	[ 10,000]	[ 10,000]	[ 0]	100.0
[利 益 剰 余 金]	[ Δ50,529,754]	[ Δ31,942,236]	[ Δ18,587,518]	63.2
(その他利益剰余金)	( Δ50,529,754)	( Δ31,942,236)	( Δ18,587,518)	63.2
繰越利益剰余金	Δ50,529,754	Δ31,942,236	Δ18,587,518	63.2
純 資 産 の 部 計	Δ50,519,754	Δ31,932,236	Δ18,587,518	63.2
負 債 ・ 純 資 産 の 部 計	35,861,579	29,156,587	6,704,992	123.0

# 損 益 計 算 書

(単位：円)

自 平成29年 2月 1日

株式会社 スマイルクリエート

至 平成29年12月31日

科 目	当 期	前 期	増 減	前期比(%)
【売 上 高】	【 52,718,824】	【 36,571,900】	【 16,146,924】	144.2
就労支援事業収入	31,112,933	19,832,678	11,280,255	156.9
商 品 売 上 高	21,605,891	16,739,222	4,866,669	129.1
【売 上 原 価】	【 101,897,847】	【 83,197,366】	【 18,700,481】	122.5
期 首 棚 卸 高	2,999,725	1,639,966	1,359,759	182.9
外 注 費	0	2,314,815	△2,314,815	-
当期製品製造原価	100,904,702	82,242,310	18,662,392	122.7
合 計	103,904,427	86,197,091	17,707,336	120.5
期 末 棚 卸 高	2,006,580	2,999,725	△993,145	66.9
売上総利益	△49,179,023	△46,625,466	△2,553,557	94.8
【販売費及び一般管理費】	【 42,549,764】	【 44,422,608】	【 △1,872,844】	95.8
営業利益	△91,728,787	△91,048,074	△680,713	99.3
【営業外収益】	【 74,029,843】	【 76,851,876】	【 △2,822,033】	96.3
受 取 利 息	90	1,045	△955	8.6
利 用 料	0	18,600	△18,600	-
訓練給付金収入	71,956,830	63,826,549	8,130,281	112.7
雑 収 入	2,072,923	13,005,682	△10,932,759	15.9
【営業外費用】	【 823,561】	【 672,000】	【 151,561】	122.6
支 払 利 息	823,561	672,000	151,561	122.6
経常利益	△18,522,505	△14,868,198	△3,654,307	80.3
【特別損失】	【 0】	【 676,573】	【 △676,573】	-
固定資産売却除却損	0	676,573	△676,573	-
税引前当期純利益	△18,522,505	△15,544,771	△2,977,734	83.9
法人税・住民税・事業税	65,013	71,160	△6,147	91.4
当期純利益	△18,587,518	△15,615,931	△2,971,587	84.0

## 販売費・一般管理費内訳書

(単位：円)

自 平成29年 2月 1日

至 平成29年12月31日

株式会社 スマイルクリエート

科 目	当 期	前 期	増 減	前期比(%)
給 料 手 当	23,553,833	15,742,519	7,811,314	149.6
賞 与	1,370,000	1,770,000	△400,000	77.4
法 定 福 利 費	91,136	1,202,359	△1,111,223	7.6
福 利 厚 生 費	33,922	60,387	△26,465	56.2
広 告 宣 伝 費	87,124	517,509	△430,385	16.8
運 賃	19,830	0	19,830	-
水 道 光 熱 費	1,042,099	870,394	171,705	119.7
車 両 関 連 費	1,194,058	579,449	614,609	206.1
事 務 用 消 耗 品 費	3,425,498	3,695,957	△270,459	92.7
消 耗 品 費	1,587,540	422,563	1,164,977	375.7
賃 借 料	719,340	1,403,038	△683,698	51.3
支 払 保 険 料	12,100	6,100	6,000	198.4
修 繕 費	206,000	557,366	△351,366	37.0
租 税 公 課	752,672	1,285,086	△532,414	58.6
減 価 償 却 費	0	48,202	△48,202	-
接 待 交 際 費	221,008	124,398	96,610	177.7
旅 費 交 通 費	1,115,984	1,447,854	△331,870	77.1
通 信 費	47,151	74,032	△26,881	63.7
支 払 手 数 料	74,963	94,130	△19,167	79.6
諸 会 費	2,000	1,250	750	160.0
図 書 教 育 費	0	27,778	△27,778	-
リ ー ス 料	776,484	510,748	265,736	152.0
出 向 料	6,203,711	13,981,489	△7,777,778	44.4
雑 費	13,311	0	13,311	-
合 計	42,549,764	44,422,608	△1,872,844	95.8

# 製造原価報告書

(単位：円)

自 平成29年 2月 1日

株式会社 スマイルクリエート

至 平成29年12月31日

科 目	当 期	前 期	増 減	前期比(%)
【材 料 費】	【 26,973,101】	【 21,007,467】	【 5,965,634】	128.4
材料仕入高	26,973,101	21,007,467	5,965,634	128.4
合 計	26,973,101	21,007,467	5,965,634	128.4
【労 務 費】	【 52,103,335】	【 43,930,508】	【 8,172,827】	118.6
利用者賃金	43,943,206	38,414,745	5,528,461	114.4
雑 給	508,421	0	508,421	-
法定福利費	6,573,188	3,946,493	2,626,695	166.6
福利厚生費	1,078,520	1,569,270	△490,750	68.7
【製 造 経 費】	【 21,828,266】	【 17,304,335】	【 4,523,931】	126.1
水道光熱費	5,884,414	3,347,668	2,536,746	175.8
運 賃	265,783	846,632	△580,849	31.4
工場消耗品費	5,024,679	4,487,224	537,455	112.0
賃 借 料	4,997,408	5,396,300	△398,892	92.6
支払保険料	10,000	0	10,000	-
修 繕 費	46,500	134,500	△88,000	34.6
事務用消耗品費	74,389	0	74,389	-
減価償却費	1,557,368	749,356	808,012	207.8
旅費交通費	97,470	0	97,470	-
通 信 費	321,100	284,740	36,360	112.8
支払手数料	559,126	330,986	228,140	168.9
諸 会 費	14,000	0	14,000	-
市場手数料	842,443	0	842,443	-
リ ー ス 料	1,688,778	1,718,988	△30,210	98.2
雑 費	444,808	7,941	436,867	5601.4
当期総製造費用	100,904,702	82,242,310	18,662,392	122.7
合 計	100,904,702	82,242,310	18,662,392	122.7
当期製品製造原価	100,904,702	82,242,310	18,662,392	122.7