

損益実績及び収支予想表

直近申告期をご記入ください

(単位:千円)

(様式第24号)

期 科目	R7/1月～R7/12月 (実績)		R8/1月～R8/12月 (今期見込)		R9/1月～R9/12月 (予想)		R10/1月～R10/12月 (予想)		拠等 時期や取組内容などを含め具体的にご記入ください
	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	
売上高	50,000	100.0%	70,000	100.0%	80,000	100.0%	80,000	100.0%	
① 店舗販売	30,000	60.0%	36,000	51.4%	36,000	45.0%	36,000	45.0%	R8年12月期：客単価3,000円×来店客数12,000人 ▶ 令和8年1月に価格改定を実施し、客単価2,800円(実績)→3,000円へ引き上げ予定 ▶ SNS広告の強化等により、来店客数を10,700人(実績)→12,000人へ増加を見込む
② EC販売部門	20,000	40.0%	20,000	28.6%	20,000	25.0%	20,000	25.0%	R7/12期並みを見込む
③ 新規(●●)事業	0	0.0%	14,000	20.0%	24,000	30.0%	24,000	30.0%	R8年6月に開始予定。商圏分析により以下のとおり売上算出。 20,000世帯<出店地から●kmの世帯数>×2,000円/月<1世帯あたり消費額●円>×5% <シェア率>×12か月
④									
売上原価	31,500	63.0%	41,000	58.6%	43,920	54.9%	43,920	54.9%	売上高に対応するよう部門別の売上原価をご記入ください
① 店舗販売	19,500	39.0%	23,400	33.4%	22,320	27.9%	22,320	27.9%	令和9年1月より仕入先を変更し、対店舗売上高比65%→62%へ改善見込む
② EC販売部門	12,000	24.0%	12,000	17.1%	12,000	15.0%	12,000	15.0%	対EC部門売上高比60%を見込む(前年実績並)
③ 新規事業			5,600	8.0%	9,600	12.0%	9,600	12.0%	新規事業売上高比40%を見込む(経営指標を基に予想)
④ その他									
売上総利益	18,500	37.0%	29,000	41.4%	36,080	45.1%	36,080	45.1%	
販売費及び一般管理費	19,200	38.4%	24,000	34.3%	29,000	36.3%	29,200	36.5%	空欄には、支出実績が大きい科目や、今後の変動が大きい科目をご記入ください
役員報酬	6,000	12.0%	5,400	7.7%	5,400	6.8%	5,400	6.8%	令和8年1月より役員報酬を10%削減予定
人件費	7,000	14.0%	10,700	15.3%	14,300	17.9%	14,600	18.3%	新規事業の開始に伴いR8月6月より従業員を4名に増員。 以降、年2%の賃上げを実施予定。
減価償却費	500	1.0%	1,000	1.4%	900	1.1%	800	1.0%	既存設備400千円+今般購入機械600千円。R9/12期以降、予想×0.9を見込む
支払手数料	2,000	4.0%	1,600	2.3%	1,600	2.0%	1,600	2.0%	ECサイトの変更により、対EC販売部門売上高比10%から8%へ削減
荷造運賃	1,500	3.0%	1,000	1.4%	1,000	1.3%	1,000	1.3%	配送業者の見直しにより、対EC販売部門売上高比7.5%から5%へ削減
接待交際費	1,200	2.4%	800	1.1%	800	1.0%	800	1.0%	接待機会の見直し(必要性・頻度・金額等)により削減を見込む
その他	1,000	2.0%	3,500	5.0%	5,000	6.3%	5,000	6.3%	新規事業の開始に伴い、4,000千円の増加を見込む
営業利益	▲ 700	-1.4%	5,000	7.1%	7,080	8.9%	6,880	8.6%	
営業外収益	500	1.0%	200	0.3%	200	0.3%	200	0.3%	毎期発生する受取利息200千円を計上(実績から一過性の補助金を除外)
営業外費用	300	0.6%	420	0.6%	420	0.5%	420	0.5%	新規借入に伴う支払利息も含めてご記入ください
(うち支払利息)	300	0.6%	420	0.6%	420	0.5%	420	0.5%	既往借入270+新規借入分150千円(5,000千円×3%)
経常利益	▲ 500	-1.0%	4,780	6.8%	6,860	8.6%	6,660	8.3%	
法人税等	70	0.1%	1,912	2.7%	2,744	3.4%	2,664	3.3%	経常利益×40%を見込む
税引後利益	▲ 570	-1.1%	2,868	4.1%	4,116	5.1%	3,996	5.0%	