

決 算 報 告 書

(第 12 期)

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月31日

合同会社share-smile

貸 借 対 照 表

令和 8年 3月31日 現在

合同会社share-smile

(単位： 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	27,672,718	【流動負債】	7,526,624
現 金 及 び 預 金	13,882,268	買 掛 金	859,840
売 掛 金	12,025,151	短 期 借 入 金	1,226,416
製 品	647,410	未 払 金	1,057,383
原 材 料	161,410	未 払 費 用	3,452,585
立 替 金	49,201	未 払 法 人 税 等	71,000
前 払 費 用	907,278	未 払 消 費 税 等	546,500
【固定資産】	7,449,220	預 り 金	112,900
【有形固定資産】	86,668	預 り 保 証 金	200,000
建 物	1	【固定負債】	31,190,000
一 括 償 却 資 産	86,667	長 期 借 入 金	31,190,000
【無形固定資産】	396,000	負 債 の 部 合 計	38,716,624
ソ フ ト ウ ェ ア	396,000	純 資 産 の 部	
【投資その他の資産】	6,966,552	【株主資本】	-3,594,686
敷 金	5,160,000	資 本 金	10,000
保 険 積 立 金	1,806,552	利 益 剰 余 金	-3,604,686
		そ の 他 利 益 剰 余 金	-3,604,686
		繰 越 利 益 剰 余 金	-3,604,686
		純 資 産 の 部 合 計	-3,594,686
資 産 の 部 合 計	35,121,938	負 債 及 び 純 資 産 合 計	35,121,938

損 益 計 算 書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

合同会社share-smile

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
売 上 高	8,857,769	
介 護 給 付 収 入	72,023,570	
売 上 高 合 計		80,881,339
【売上原価】		
当 期 製 品 製 造 原 価	608,788	
合 計	608,788	
製 品 売 上 原 価		608,788
売 上 原 価		608,788
売 上 総 利 益 金 額		80,272,551
【販売費及び一般管理費】		
販売費及び一般管理費合計		75,848,161
営 業 利 益 金 額		4,424,390
【営業外収益】		
受 取 利 息	18,897	
雑 収 入	1,661,756	
営 業 外 収 益 合 計		1,680,653
【営業外費用】		
支 払 利 息	206,986	
雑 損 失	2,445,384	
営 業 外 費 用 合 計		2,652,370
経 常 利 益 金 額		3,452,673
税引前当期純利益金額		3,452,673
法人税、住民税及び事業税		73,891
当 期 純 利 益 金 額		3,378,782

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

合同会社share-smile

(単位： 円)

科 目	金 額	
役 員 報 酬	3,600,000	
給 料 手 当	25,523,456	
賞 与	1,650,000	
生 産 活 動 分 配 金	8,931,160	
法 定 福 利 費	3,171,551	
福 利 厚 生 費	1,108,676	
外 注 費	8,557,273	
荷 造 運 賃	29,320	
広 告 宣 伝 費	84,366	
接 待 交 際 費	295,395	
会 議 費	354,380	
旅 費 交 通 費	1,320,992	
通 信 費	762,869	
消 耗 品 費	1,120,438	
修 繕 費	69,000	
水 道 光 熱 費	508,518	
支 払 手 数 料	200,260	
地 代 家 賃	11,482,800	
リ ー ス 料	530,294	
保 険 料	944,944	
租 税 公 課	35,750	
減 価 償 却 費	307,333	
顧 問 料	990,667	
雑 費	4,268,719	
販売費及び一般管理費合計		75,848,161

製造原価報告書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

合同会社share-smile

(単位： 円)

科 目	金 額	
【材料費】		
期 首 材 料 棚 卸 高	167, 219	
当 期 材 料 仕 入 高	385, 921	
合 計	553, 140	
期 末 材 料 棚 卸 高	161, 410	
材 料 費 合 計		391, 730
【製造経費】		
外 注 加 工 費	262, 223	
製 造 経 費 合 計		262, 223
総 製 造 費 用		653, 953
期 首 半 製 品 棚 卸 高		602, 245
合 計		1, 256, 198
期 末 半 製 品 棚 卸 高		647, 410
当 期 製 品 製 造 原 価		608, 788

株主資本等変動計算書

自 令和 7年 4月 1日
至 令和 8年 3月31日

合同会社share-smile

(単位： 円)

【株主資本】

資	本	金	当期首残高		10,000
			当期末残高		10,000
利	益	剰	余	金	
そ	の	他	利	益	剰
繰	越	利	益	剰	余
金			当期首残高		-6,983,468
			当期変動額	当期純利益金額	3,378,782
			当期末残高		-3,604,686
利	益	剰	余	金	合
計			当期首残高		-6,983,468
			当期変動額		3,378,782
			当期末残高		-3,604,686
株	主	資	本	合	計
			当期首残高		-6,973,468
			当期変動額		3,378,782
			当期末残高		-3,594,686
純	資	産	の	部	合
計			当期首残高		-6,973,468
			当期変動額		3,378,782
			当期末残高		-3,594,686

注 記 表

合同会社share-smile

重要な会計方針に係る事項に関する注記

棚卸資産の評価基準及び評価方法…最終仕入原価法

固定資産の減価償却の方法
無形固定資産…定額法

消費税及び地方消費税の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式により処理しております。

事業活動計算書

(自) 令和7年04月01日 (至) 令和8年03月31日

合同会社 share-smile

(単位: 円)

勘定科目			当年度決算 (A)	前年度決算 (A)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益	就労支援事業収益	8,857,769	10,054,503	-1,196,734
		障害福祉サービス等事業収益	72,023,570	65,301,415	6,722,155
		その他の事業収益			
		サービス活動収益計 (1)	80,881,339	75,355,918	5,525,421
	費用	人件費	33,945,007	27,472,400	6,472,607
		事業費	32,971,994	27,980,765	4,991,229
		事務費			0
		就労支援事業費用	9,539,948	20,686,036	-11,146,088
		減価償却費			
その他の費用					
サービス活動費用計 (2)		76,456,949	76,139,201	317,748	
サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)		4,424,390	-783,283	5,207,673	
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益			
		受取利息配当金収益		4,926	-4,926
		その他のサービス活動外収益	1,680,653	1,260,730	419,923
		サービス活動外収益計 (4)	1,680,653	1,265,656	414,997
	費用	支払利息		327,329	-327,329
		その他のサービス活動外費用	2,652,370	2,595,265	57,105
		サービス活動外費用計 (5)	2,652,370	2,922,594	-270,224
サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)		-971,717	-1,656,938	685,221	
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		3,452,673	-2,440,221	5,892,894	
特別増減の部	収益	固定資産売却益			
		その他の特別収益			
		特別収益計 (8)	0	0	0
	費用	その他の特別損失			
		特別費用計 (9)	0	0	0
		特別増減差額 (10) = (8) - (9)	0	0	0
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		3,452,673	-2,440,221	5,892,894	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)		-8,324,575	-5,813,354	-2,511,221
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)		-4,871,902	-8,253,575	3,381,673
	基本金取崩額 (14)				
	その他の積立金取崩額 (15)				
	その他の積立金積立額 (16) * 法人税、住民税及び事業税		73,891	71,000	2,891
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)		-4,945,793	-8,324,575	3,378,782

就労支援事業別事業活動内訳表

自：令和7年04月01日 至：令和8年03月31日

	合計	シェアスマイル					キャラライン
		計	就労移行支援	就労継続支援B型	就労定着支援	就労選択支援	指定特定相談支援
I 就労支援事業収益	72,023,570	71,723,570	35,836,785	35,836,785	50,000	0	300,000
その他の売上高	8,857,769	8,857,769	2,985,068	5,872,701	0	0	
就労支援事業収益合計	80,881,339	80,581,339	38,821,853	41,709,486	50,000	0	300,000
II 就労支援事業費						0	
1 就労支援事業販売原価						0	
期首製品 棚卸高		0		0	0	0	
当期就労支援事業製造原価	648,788	648,788	205,162	403,626	40,000	0	
合計	648,788	648,788	205,162	403,626	40,000	0	
期末製品 棚卸高		0	0		0	0	
差引	608,788	608,788	205,162	403,626		0	
2 販売費及び一般管理費	75,848,161	75,788,161	36,418,301	39,329,860	40,000	0	60,000
就労支援事業費合計	76,456,949	76,396,949	36,623,463	39,733,486	40,000	0	60,000
就労支援事業増減額	4,424,390	4,184,390	2,198,390	1,976,000	10,000	0	240,000

福岡市長 殿

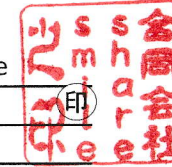
以下のとおり、令和7年度の生産活動収支について報告いたします。

法 人 名 : 合同会社share-smile

法人代表者名 : 川本 博文

事 業 所 名 : シェアスマイル

事業所所在地 : 福岡市中央区高砂1-24-26 C-WEDGE301



事業所番号 : 4010800623

生産活動収支状況報告書（令和7年度） 就労継続支援B型

	R.7~R.8	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	1 月	2 月	3 月	合計
収入	生産活動による売上 (A) ※1	483,635	483,635	483,635	414,544	518,180	518,179	449,088	518,179	518,179	483,634	483,634	518,179	5,872,701
	利用者数	14 人	14 人	14 人	12 人	15 人	15 人	13 人	15 人	15 人	14 人	14 人	15 人	170
支出	利用者賃金 (必須)	451,295	451,295	451,295	386,824	483,529	483,529	419,058	483,529	483,529	451,294	451,294	483,529	5,480,000
	材料仕入費	30,471	30,471	30,471	26,118	32,647	32,647	32,647	28,294	32,647	30,470	30,470	32,647	370,000
	仕入費													0
														0
※2														0
														0
※3														0
														0
	合計(B)	481,766	481,766	481,766	412,942	516,176	516,176	451,705	511,823	516,176	481,764	481,764	516,176	5,850,000
	利益(A - B)	1,869	1,869	1,869	1,602	2,004	2,003	-2,617	6,356	2,003	1,870	1,870	2,003	22,701

※1 訓練等給付費は含みません。生産活動で得た売上を記載してください。

※2 利用者賃金は、通勤手当などの手当（支給している場合）を含めた総支給額を記載してください。

労働保険料及び社会保険料には、利用者にかかる保険料の労働者負担分の金額を記載してください。

※3 利用者賃金、労働保険料、社会保険料以外については、生産活動にかかった経費のみを計上してください。

サービス提供のため当然発生する経費（家賃、光熱水費、通信費）は含めません。

支出費目は一例です。適宜修正して構いません。また、行が足りない場合は、適宜追加してください。