

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 余 金			
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

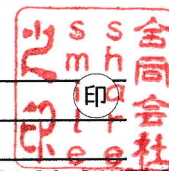
以下のとおり、令和7年度の生産活動収支について報告いたします。

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号室



※法人印を押印すること

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

		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(税抜き)	552,636	706,928	669,145	767,589	787,100	717,440	677,843	714,595	793,471	816,948	748,738	905,335	8,857,769
	利用者数	14 人	14 人	14 人	13 人	14 人	15 人	15 人	14 人	14 人	13 人	14 人	15 人	169
支出	利用者工賃(必須)	632,600	648,800	624,600	599,800	616,300	607,700	631,900	599,100	602,800	619,200	576,100	909,100	7,668,000
	材料仕入費(税抜き)	15,241	96,332	54,854	45,432	13,933	16,619	24,433	63,337	10,211	1,864	27,761	15,905	385,921
														0
														0
	※2													0
	※3													0
														0
	合計(B)	647,841	745,132	679,454	645,232	630,233	624,319	656,333	662,437	613,011	621,064	603,861	925,005	8,053,921
	利益(A－B)	-95,205	-38,204	-10,309	122,357	156,867	93,121	21,510	52,158	180,460	195,885	144,877	-19,670	803,848

※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。