

第 6 期

# 決 算 報 告 書

令和 2 年 4 月 1 日から

令和 3 年 3 月 31 日まで

株式会社スマイルフューチャー  
(法人番号:4160001018815)





損益計算書

令和 2年 4月 1日から  
令和 3年 3月 31日まで

(単位:円)

科 目			金 額		
I	売上高		151,993,034	151,993,034	151,993,034
II	売上原価		661,589	0	
	卸仕入れ			661,589	
	期末仕入れ			661,589	
	売上総利益			0	661,589
					151,331,445
III	販売費及び一般管理費			147,030,391	147,030,391
	営業利益				4,301,054
IV	営業外収益			225	
	雑収入		6,519,730		6,519,955
V	営業外費用			2,149	
	雑損		660,020		662,169
	経常利益				10,158,840
VI	特別利益			0	0
VII	特別損失			0	0
	税引前当期純利益				10,158,840
	法人税、住民税及び事業税			2,667,200	2,667,200
	当期純利益				7,491,640

販売費及び一般管理費の計算内訳

令和 2年 4月 1日から  
令和 3年 3月 31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
給 販 員 旅 与	62,565,453
販 告 宣 伝 費	2,222,365
外 注 員 報 費	3,103,320
役 員 報 酬 与	12,936,000
従 業 員 賞 利 却 与	11,960,000
法 定 員 福 利 却 費	15,832,179
減 価 償 却 家 賃 費	8,579,065
地 代 繕 交 通 費	65,951
修 繕 交 通 費	9,554,600
通 道 税 公 課 費	159,312
水 租 待 交 際 費	814,718
接 待 交 際 費	1,446,445
保 險 料 費	666,484
備 品 消 耗 品 費	5,400
車 両 費	8,805,528
雑 費	5,456,258
合 計	1,056,272
	1,801,041
	147,030,391

棚卸資産の計算内訳

令和 3年 3月 31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
貯 蔵 品	4,162,078
合 計	4,162,078

# 株主資本等変動計算書

株式会社スマイルフューチャー

令和 2年 4月 1日から

令和 3年 3月 31日まで

(単位：円)

I 株主資本			
1. 資本金	当期首残高		5,000,000
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>5,000,000</u>
2. 利益剰余金			
(1) その他利益剰余金	当期首残高		23,457,794
繰越利益剰余金	当期変動額		
	当期純利益	7,491,640	<u>7,491,640</u>
	当期末残高		<u>30,949,434</u>
その他利益剰余金合計			
	当期首残高		23,457,794
	当期変動額		
	当期純利益	7,491,640	<u>7,491,640</u>
	当期末残高		<u>30,949,434</u>
株主資本合計			
	当期首残高		28,457,794
	当期変動額		
	当期純利益	7,491,640	<u>7,491,640</u>
	当期末残高		<u>35,949,434</u>
II 評価・換算差額等			
	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>0</u>
III 新株予約権			
	当期首残高		0
	当期変動額		0
	当期末残高		<u>0</u>
純資産の部合計			
	当期首残高		28,457,794
	当期変動額		
	当期純利益	7,491,640	<u>7,491,640</u>
	当期末残高		<u>35,949,434</u>

## 個別注記表

令和 2年 4月 1日から

令和 3年 3月 31日まで

I. この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。

II. 貸借対照表等に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 4,507,999円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 500株

IV. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、71,898.86円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、14,983.28円であります。

以 上

### 3期比較キャッシュ・フロー計算書

株式会社スマイルフューチャー

(単位：千円、千円未満切り捨て)

項 目 名		2年 4月から 3年 3月まで			
I 営業活動による キャッシュ・フロー	税引前当期純利益	1	10,158		
	減価償却費	2	65		
	貸倒引当金の増減額	3	0		
	賞与引当金の増減額	4	0		
	退職給付引当金の増減額	5	0		
	その他の引当金の増減額	6	0		
	受取利息及び受取配当金	7	0		
	支払利息等	8	2		
	為替差損益	9	0		
	固定資産等売却益	10	0		
	固定資産等除売却・評価損	11	0		
	売上債権の増減額	12	2,990		
	棚卸資産の増減額	13	-4,162		
	仕入債務の増減額	14	0		
	未払消費税等の増減額	15	0		
	割引手形等の増減額	16	0		
	その他の流動資産・負債等の増減額	17	702		
	役員賞与の支払額	20	0		
	小 計	21	9,757		
	利息及び配当金の受取額	22	0		
	利息等の支払額	23	-2		
法人税等の支払額	26	-7,757			
営業活動によるキャッシュ・フロー	27	1,998			
II 投資活動による キャッシュ・フロー	有価証券の増減額	28	0		
	有形固定資産等の増減額	29	0		
	投資有価証券の増減額	30	0		
	貸付金の増減額	31	0		
	その他の固定資産等の増減額	32	0		
	投資活動によるキャッシュ・フロー	37	0		
	III 財務活動による キャッシュ・フロー	短期借入金の増減額	38	0	
		ファイナンス債務等の増減額	39	0	
長期借入金等の増減額		40	-1,036		
資本金等の増減額		41	0		
配当金の支払額		42	0		
その他の固定負債等の増減額		43	-4,223		
財務活動によるキャッシュ・フロー		45	-5,259		
現金及び現金同等物に係る為替換算差額	46	0			
現金及び現金同等物の増減額	47	-3,260			
現金及び現金同等物期首残高	48	26,684			
資金範囲の変更に伴う調整額	49	0			
現金及び現金同等物期末残高	50	23,423			

注：貸借対照表上の「現金及び預金」とキャッシュ・フロー計算書上の「現金及び現金同等物」との調整は以下の通りです。

項 目 名	3年 3月31日	
貸借対照表上の「現金及び預金」 (1)	23,423	
資金に該当しない「預金」 (2)	0	
預入期間が3か月を超える定期預金 (3)	0	
有価証券のうち、資金に加算した金額 (4)	0	
現金及び現金同等物 (1-2-3+4)	23,423	

(注)キャッシュ・フロー計算書は会社法上の計算書類ではありませんが、参考資料として出力しています。



## 3期比較財務諸表

(単位:千円、千円未満切り捨て)

項 目	30年 4月から	構成比	31年 4月から	(A) 構成比	2年 4月から	(B) 構成比	対 比 (B/A)	黒字企業平均		
	31年 3月まで		31年 3月まで		3年 3月まで			令和 2年版	構成比	
貸 借 対 照 表	流 動 資 産	58,340	95.4	56,951	95.3	54,339	95.2	95.4	45,099	45.8
	当 座 資 産	55,582	90.9	55,822	93.4	49,571	86.8	88.8	38,791	39.4
	(現金預金)	29,519	48.3	26,684	44.6	23,423	41.0	87.8	16,136	16.4
	(売上債権)	26,063	42.6	29,138	48.7	26,148	45.8	89.7	22,654	23.0
	棚 卸 資 産	0	0.0	0	0.0	4,162	7.3		16	0.0
	その他流動資産	2,757	4.5	1,128	1.9	606	1.1	53.7	6,291	6.4
	固 定 資 産	2,805	4.6	2,825	4.7	2,759	4.8	97.7	53,178	54.0
	有形固定資産	65	0.1	65	0.1	0	0.0	0.0	45,493	46.2
	無形固定資産・投資	2,740	4.5	2,759	4.6	2,759	4.8	100.0	7,684	7.8
	繰 延 資 産	0	0.0	0	0.0	0	0.0		147	0.1
総 資 産	61,146	100.0	59,777	100.0	57,099	100.0	95.5	98,424	100.0	
流 動 負 債	32,256	52.8	21,623	36.2	16,713	29.3	77.3	16,815	17.1	
(買入債務)	0	0.0	0	0.0	0	0.0				
(短期借入金)	0	0.0	0	0.0	0	0.0		4,017	4.1	
(割引手形等)	0	0.0	0	0.0	0	0.0				
固 定 負 債	10,629	17.4	9,695	16.2	4,436	7.8	45.8	51,669	52.5	
(長期借入金等)	3,194	5.2	1,036	1.7	0	0.0	0.0	49,105	49.9	
純 資 産	18,261	29.9	28,457	47.6	35,949	63.0	126.3	29,939	30.4	
株 主 資 本	18,261	29.9	28,457	47.6	35,949	63.0	126.3	29,865	30.3	
評価差額等・新株予約権	0	0.0	0	0.0	0	0.0		74	0.1	
損 益 計 算 書	純 売 上 高	150,105	100.0	146,164	100.0	151,993	100.0	104.0	141,891	100.0
	売 上 原 価	768	0.5	708	0.5	661	0.4	93.4	1,715	1.2
	売 上 総 利 益	149,336	99.5	145,456	99.5	151,331	99.6	104.0	140,175	98.8
	販 売 費 ・ 一 般 管 理 費	141,821	94.5	130,948	89.6	147,030	96.7	112.3	131,197	92.5
	販 売 費	86,055	57.3	73,978	50.6	80,827	53.2	109.3	32,433	22.9
	一 般 管 理 費	55,765	37.2	56,970	39.0	66,203	43.6	116.2	98,763	69.6
	(役員報酬)	5,610	3.7	11,060	7.6	11,960	7.9	108.1	15,910	11.2
	(役員外販管人件費)	79,524	53.0	74,193	50.8	86,976	57.2	117.2	74,394	52.4
	(減価償却費④)	65	0.0	0	0.0	65	0.0		4,351	3.1
	営 業 利 益	7,515	5.0	14,507	9.9	4,301	2.8	29.6	8,978	6.3
	営 業 外 収 益	98	0.1	1,794	1.2	6,519	4.3	363.3	2,116	1.5
	(受取利息・配当金)	0	0.0	0	0.0	0	0.0	116.0	9	0.0
	営 業 外 費 用	38	0.0	20	0.0	662	0.4	-	840	0.6
	(支払利息割引料)	38	0.0	20	0.0	2	0.0	10.3	678	0.5
	経 常 利 益	7,575	5.0	16,281	11.1	10,158	6.7	62.4	10,254	7.2
特 別 損 益	-2,064	-	-200	-	0	0.0		-91	-	
税 引 前 当 期 純 利 益	5,511	3.7	16,080	11.0	10,158	6.7	63.2	10,162	7.2	
(減価償却費計④+⑤)	65	0.0	0	0.0	65	0.0		4,351	3.1	
売 上 原 価 内 訳 書	売 上 原 価	768	0.5	708	0.5	661	0.4	93.4	1,715	1.2
	商 品 売 上 原 価	768	0.5	708	0.5	661	0.4	93.4	1,715	1.2
	製 品 売 上 原 価	0	0.0	0	0.0	0	0.0			
	材 料 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0			
	労 務 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0			
	外 注 加 工 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0			
	減 価 償 却 費 ④	0	0.0	0	0.0	0	0.0			
	そ の 他 の 経 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0			
	(△)棚卸高増減	0	0.0	0	0.0	0	0.0			
	付 加 価 値 計 算 書	純 売 上 高	150,105	100.5	146,164	100.5	151,993	100.4	104.0	141,891
商 品 売 上 原 価		768	0.5	708	0.5	661	0.4	93.4	1,715	1.2
材 料 費		0	0.0	0	0.0	0	0.0			
外 注 加 工 費		0	0.0	0	0.0	0	0.0			
工 場 消 耗 品 費		0	0.0	0	0.0	0	0.0			
加 工 高 (粗利益)		149,336	100.0	145,456	100.0	151,331	100.0	104.0	140,175	100.0
加工高(粗利益)比率(%)		99.5		99.5		99.6		100.0	98.8	
加 工 高 労 働 生 産 性		3,111		3,030		3,152		104.0	4,509	
人 件 費		85,134	57.0	85,253	58.6	98,936	65.4	116.0	90,304	64.4
労 務 費		0	0.0	0	0.0	0	0.0			
給 料 手 当	74,660	50.0	77,582	53.3	90,357	59.7	116.5	79,896	57.0	
福 利 厚 生 費	10,473	7.0	7,671	5.3	8,579	5.7	111.8	10,408	7.4	

(注)「黒字企業平均」の数値は、「TKC経営指標(令和 2年版)」における同業黒字企業 17件の平均値です。  
また、その分類水準は、細分類で、参照業種名は、その他の児童福祉事業 (8539)です。  
なお、分類水準が中分類の場合は、近接の異業種を含んだ数値となっています。



項目	31年 3月	2年 3月(A)	3年 3月(B)	差異(B-A)	比(B/A)	黒字企業平均
平均従事員数(月)(人)	48.0	48.0	48.0	0.0	100.0	31.1
総資本営業利益率(%)	12.3	24.3	7.5	-16.7	31.0	9.1
総資本経常利益率(%)	12.4	27.2	17.8	-9.4	65.3	10.4
自己資本利益率(税引前)(%)	30.2	56.5	28.3	-28.2	50.0	33.9
総資本回転率(回)	2.5	2.4	2.7	0.2	108.9	1.4
総資本(日)	148.7	149.3	137.1	-12.2	91.9	253.2
流動資産(日)	141.9	142.2	130.5	-11.7	91.8	116.0
現金・預金(日)	71.8	66.6	56.2	-10.4	84.4	41.5
売上債権(日)	63.4	72.8	62.8	-10.0	86.3	58.3
棚卸資産(日)	0.0	0.0	10.0	10.0		
その他流動資産(日)	6.7	2.8	1.5	-1.4	51.6	16.2
固定・繰延資産(日)	6.8	7.1	6.6	-0.4	93.9	137.2
有形固定資産(日)	0.2	0.2	0.0	-0.2	0.0	116.6
流動負債(日)	78.4	54.0	40.1	-13.9	74.3	43.3
買入債務(日)	0.0	0.0	0.0	0.0		
買入債務(支払基準)(日)	0.0	0.0	0.0	0.0		
固定負債(日)	25.8	24.2	10.7	-13.6	44.0	132.9
自己資本(日)	44.4	71.1	86.3	15.3	121.5	77.0
売上高営業利益率(%)	5.0	9.9	2.8	-7.1	28.5	6.3
売上高経常利益率(%)	5.0	11.1	6.7	-4.5	60.0	7.2
売上総利益率(%)	99.5	99.5	99.6	0.0	100.0	98.8
材料費(%)	0.0	0.0	0.0	0.0		
労務費(%)	0.0	0.0	0.0	0.0		
外注加工費(%)	0.0	0.0	0.0	0.0		
経費(%)	0.0	0.0	0.0	0.0		
販売費・一般管理費(%)	94.5	89.6	96.7	7.1	108.0	92.5
販管人件費(%)	56.7	58.3	65.1	6.8	111.6	63.6
営業外収益(%)	0.1	1.2	4.3	3.1	349.4	1.5
営業外費用(%)	0.0	0.0	0.4	0.4	-	0.6
支払利息割引料(%)	0.0	0.0	0.0	0.0	9.9	0.5
1人当り売上高(年)(舌)	3,127	3,045	3,166	121	104.0	4,564
加工高(粗利益)比率(%)	99.5	99.5	99.6	0.0	100.0	98.8
1人当り加工高(粗利益)(年)(舌)	3,111	3,030	3,152	122	104.0	4,509
1人当り人件費(年)(舌)	1,773	1,776	2,061	285	116.0	2,905
労働分配率(限界利益)(%)	57.0	58.6	65.4	6.8	111.5	64.4
1人当り総資本(舌)	1,273	1,245	1,189	-55	95.5	3,166
1人当り有形固定資産(舌)	1	1	0	-1	0.0	1,458
加工高設備生産性(%)	226,432.8	220,548.5	-	-	-	309.2
1人当り経常利益(年)(舌)	157	339	211	-127	62.4	330
流動比率(%)	180.9	263.4	325.1	61.7	123.4	268.2
当座比率(%)	172.3	258.2	296.6	38.4	114.9	230.7
預金対借入金比率(%)	632.9	1,050.5				29.8
借入金対月商倍率(月)	0.3	0.1	0.0	-0.1	0.0	4.5
固定比率(%)	15.4	9.9	7.7	-2.3	77.3	178.1
固定長期適合率(%)	9.7	7.4	6.8	-0.6	92.3	65.3
自己資本比率(%)	29.9	47.6	63.0	15.4	132.2	30.4
経常収支比率(%)	113.6	98.9	105.9	7.0	107.1	110.9
実質金利率(%)	1.2	2.0				1.3
ギアリング比率(%)	17.5	3.6	0.0	-3.6	0.0	177.4
自己資本額(舌)	18,261	28,457	35,949	7,491	126.3	29,939
債務償還年数(年)	0.0	0.0	0.0	0.0		1.2
インフレ・ガレッジ・レシオ(倍)	193.3	692.1	2,001.5	1,309.4	289.2	13.3
償却前営業利益(舌)	7,581	14,507	4,367	-10,140	30.1	13,329
対前年売上高比率(%)	100.0	97.4	104.0	6.6	106.8	117.3
経常利益増加額(舌)	-5,824	8,705	-6,122	-14,827	-	2,060
損益分岐点売上高(年)(舌)	142,491	129,803	141,789	11,985	109.2	131,511
経営安全率(%)	5.1	11.2	6.7	-4.5	60.0	7.3
限界利益率(%)	99.5	99.5	99.6	0.0	100.0	98.8
固定費(年)(舌)	141,761	129,175	141,172	11,997	109.3	129,921
固定費増加率(%)	104.1	91.1	109.3	18.2	119.9	116.5
売上増加率(%)	0.0	-2.6	4.0	6.6	-	17.3
営業利益率(%)	5.0	9.9	2.8	-7.1	28.5	6.3
労働生産性(舌)	156	302	89	-212	29.6	288
EBITDA有利子負債倍率(倍)	0.0	0.0	0.0	0.0		2.8
営業運転資本回転期間(月)	2.1	2.4	2.4	0.0	100.0	1.9
自己資本比率(%)	29.9	47.6	63.0	15.4	132.2	30.4