

【誤】(赤野線カコミ部分)

19. 今後5か年の原価(粗利)付加価値の推移とその理由

(単位:千円)

|         | 昨年実績   | 2021年<br>(補助事業期間) | 2022年   | 2023年   | 2024年   | 2025年   | 2026年   |
|---------|--|-------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 材料費(仕入) | 75,000   | 71,513            | 73,704  | 81,391  | 86,750  | 89,753  | 87,775  |
| 労務費     | 60,000   | 55,000            | 60,000  | 60,000  | 60,000  | 62,000  | 62,000  |
| 外注費     |  |                   |         |         |         |         |         |
| 減価償却費   | 20,000   | 21,500            | 23,000  | 23,000  | 23,000  | 23,000  | 23,000  |
| 製造経費    | 210,000  | 198,096           | 193,532 | 197,936 | 200,100 | 199,947 | 194,410 |
| 原価合計    | 365,000  | 346,109           | 350,236 | 362,328 | 369,850 | 374,700 | 367,185 |
| 粗利率     | 22.3%  | 23.0%             | 23.7%   | 25.4%   | 26.5%   | 27.2%   | 27.6%   |
| 粗利推移の根拠 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 瓶サワーの粗利益率30%で推移予定。既存商品については、原料の高騰により2~3%下がる予想だが、ドラッグストア向けの大容量商品により、既存商品も2%程度は粗利益率が改善する</li> <li>● 労務費については、既存部門から新展開分野へ一部人員が異動するため、現状維持となる</li> </ul> |                   |         |         |         |         |         |

20. 今後5か年の販管費及び営業利益の予定とその理由

(単位:千円)

|          | 昨年実績   | 2021年<br>(補助事業期間) | 2022年   | 2023年   | 2024年   | 2025年   | 2026年   |
|----------|--|-------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 人件費      | 52,033   | 53,000            | 56,760  | 61,920  | 66,084  | 64,562  | 64,562  |
| 減価償却費    | 6,833  | 6,833             | 6,833   | 6,833   | 6,833   | 6,833   | 6,833   |
| 広告宣伝費    | 13,460   | 13,500            | 14,190  | 12,900  | 13,768  | 14,673  | 15,113  |
| 研修指導料    | 505  | 1,000             | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   |
| EC費用     | 2,400  | 4,500             | 4,730   | 5,160   | 5,507   | 5,869   | 6,045   |
| 地代家賃     | 1,236  | 1,236             | 1,236   | 1,236   | 1,236   | 1,236   | 1,236   |
| 運搬梱包費    | 13,000   | 13,500            | 14,190  | 15,480  | 16,521  | 17,608  | 18,136  |
| その他経費    | 43,571   | 44,500            | 48,246  | 52,632  | 66,084  | 70,432  | 72,544  |
| 販管費合計    | 133,038  | 138,069           | 147,185 | 157,161 | 177,033 | 182,213 | 185,470 |
| 営業利益     | -28,038  | -31,778           | -19,621 | 8,511   | 23,818  | 60,017  | 71,881  |
| 販管費増減の根拠 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 人件費は売上高に推移し12%程度予想</li> <li>● 広告費は2022年度は初期投資等あり増加するが、それ以降は売上高の2.5%程度</li> <li>● 運搬包装費は売上高3%程度の見込み</li> <li>● EC管理費は専門家を入れて運用実施予定 年1,500千円</li> </ul> |                   |         |         |         |         |         |

【正】

19. 今後5か年の原価及び粗利の推移とその理由

(単位:千円)

|         | 昨年実績   | 2021年<br>(補助事業期間) | 2022年   | 2023年   | 2024年   | 2025年   | 2026年   |
|---------|--|-------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 材料費(仕入) | 75,000   | 71,513            | 73,704  | 81,391  | 86,750  | 89,753  | 87,775  |
| 労務費     | 60,000   | 55,000            | 60,000  | 60,000  | 60,000  | 62,000  | 62,000  |
| 外注費     |  |                   |         |         |         |         |         |
| 減価償却費   | 20,000   | 21,500            | 23,000  | 23,000  | 23,000  | 23,000  | 23,000  |
| 製造経費    | 210,000  | 198,096           | 193,532 | 197,936 | 200,100 | 199,947 | 194,410 |
| 原価合計    | 365,000  | 346,109           | 350,236 | 362,328 | 369,850 | 374,700 | 367,185 |
| 粗利益     | 105,000  | 106,291           | 127,564 | 165,672 | 200,850 | 242,230 | 257,352 |
| 粗利率     | 22.3%  | 23.5%             | 26.7%   | 31.4%   | 35.2%   | 39.3%   | 41.2%   |
| 粗利推移の根拠 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 瓶サワーの粗利益率30%で推移予定。既存商品については、原料の高騰により2~3%下がる予想だが、ドラッグストア向けの大容量商品により、既存商品も2%程度は粗利益率が改善する</li> <li>● 労務費については、既存部門から新展開分野へ一部人員が異動するため、現状維持となる</li> </ul> |                   |         |         |         |         |         |

20. 今後5か年の販管費及び営業利益の予定とその理由

(単位:千円)

|          | 昨年実績   | 2021年<br>(補助事業期間) | 2022年   | 2023年   | 2024年   | 2025年   | 2026年   |
|----------|--|-------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 人件費      | 52,033   | 53,000            | 56,760  | 61,920  | 66,084  | 64,562  | 64,562  |
| 減価償却費    | 6,833  | 6,833             | 6,833   | 6,833   | 6,833   | 6,833   | 6,833   |
| 広告宣伝費    | 13,460   | 13,500            | 14,190  | 12,900  | 13,768  | 14,673  | 15,113  |
| 研修指導料    | 505  | 1,000             | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   | 1,000   |
| EC費用     | 2,400  | 4,500             | 4,730   | 5,160   | 5,507   | 5,869   | 6,045   |
| 地代家賃     | 1,236  | 1,236             | 1,236   | 1,236   | 1,236   | 1,236   | 1,236   |
| 運搬梱包費    | 13,000   | 13,500            | 14,190  | 15,480  | 16,521  | 17,608  | 18,136  |
| その他経費    | 43,571   | 44,500            | 48,246  | 52,632  | 66,084  | 70,432  | 72,544  |
| 販管費合計    | 133,038  | 138,069           | 147,185 | 157,161 | 177,033 | 182,213 | 185,470 |
| 営業利益     | -28,038  | -31,778           | -19,621 | 8,511   | 23,818  | 60,017  | 71,882  |
| 販管費増減の根拠 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 人件費は売上高に推移し12%程度予想</li> <li>● 広告費は2022年度は初期投資等あり増加するが、それ以降は売上高の2.5%程度</li> <li>● 運搬包装費は売上高3%程度の見込み</li> <li>● EC管理費は専門家を入れて運用実施予定 年1,500千円</li> </ul> |                   |         |         |         |         |         |

**【誤】 (赤野線カコミ部分)**

21. 5か年収支計画

|                      | 直近の決算年度   | 補助事業終了年度<br>(基準年度) | 1年後      | 2年後     | 3年後     | 4年後     | 5年後     |
|----------------------|-----------|--------------------|----------|---------|---------|---------|---------|
|                      | [2019年9月] | [2020年9月]          | 21年9月    | 22年9月   | 23年9月   | 24年9月   | 25年9月   |
| ① 売上高                | 470,000   | 450,000            | 473,000  | 516,000 | 550,700 | 586,930 | 604,537 |
| ② 営業利益               | - 28,038  | - 31,778           | - 19,621 | 8,511   | 23,818  | 60,017  | 71,881  |
| ③ 経常利益               | - 30,871  | - 34,611           | - 22,454 | 5,678   | 20,985  | 57,184  | 69,048  |
| ④ 人件費                | 112,033   | 113,000            | 116,760  | 121,920 | 126,084 | 126,562 | 126,562 |
| ⑤ 減価償却費              | 26,833    | 28,333             | 29,833   | 29,833  | 29,833  | 29,833  | 29,833  |
| 付加価値額(②+④+⑤)         | 110,828   | 109,555            | 126,972  | 160,264 | 179,735 | 216,412 | 228,276 |
| 付加価値額伸び率(%)          |           |                    | 15.4%    | 26.3%   | 12.2%   | 20.5%   | 5.5%    |
| 従業員数(任意)             | 36人       | 36人                | 37人      | 39人     | 42人     | 42人     | 42人     |
| 従業員一人あたりの付加価値額(任意)   |           |                    |          |         |         |         |         |
| 従業員一人あたりの付加価値額伸び率(%) |           |                    |          |         |         |         |         |

22. 5か年付加価値額(営業利益+人件費+減価償却費)計画

■補助事業全体に要する経費調達先一覧 (単位:千円)

| 区分    | 事業に要する経費   | 資金の調達先 |
|-------|------------|--------|
| 自己資金  | 1,900      |        |
| 補助金   | (C) 22,600 |        |
| 交付申請額 |            |        |
| 借入金   | 10,000     | 〇〇銀行   |
| その他   |            |        |
| 合計額   | (A) 34,500 |        |

■補助金を受けるまでの資金

| 区分   | 事業に要する経費   |
|------|------------|
| 自己資金 |            |
| 借入金  | 22,600     |
| その他  |            |
| 合計額  | (C) 22,600 |

**【正】**

21. 5か年収支計画

|                      | 直近の決算年度   | 補助事業終了年度<br>(基準年度) | 1年後      | 2年後     | 3年後     | 4年後     | 5年後     |
|----------------------|-----------|--------------------|----------|---------|---------|---------|---------|
|                      | [2019年9月] | [2020年9月]          | 21年9月    | 22年9月   | 23年9月   | 24年9月   | 25年9月   |
| ① 売上高                | 470,000   | 452,400            | 477,800  | 528,000 | 570,700 | 616,930 | 624,537 |
| ② 営業利益               | - 28,038  | - 31,778           | - 19,621 | 8,511   | 23,818  | 60,017  | 71,882  |
| ③ 経常利益               | - 30,871  | - 34,611           | - 22,454 | 5,678   | 20,985  | 57,184  | 69,048  |
| ④ 人件費                | 112,033   | 108,000            | 116,760  | 121,920 | 126,084 | 126,562 | 126,562 |
| ⑤ 減価償却費              | 26,833    | 28,333             | 29,833   | 29,833  | 29,833  | 29,833  | 29,833  |
| 付加価値額(②+④+⑤)         | 110,828   | 104,555            | 126,972  | 160,264 | 179,735 | 216,412 | 228,277 |
| 付加価値額伸び率(%)          |           |                    | 21.4%    | 26.2%   | 12.1%   | 20.4%   | 5.5%    |
| 従業員数(任意)             | 36人       | 36人                | 37人      | 39人     | 42人     | 42人     | 42人     |
| 従業員一人あたりの付加価値額(任意)   |           |                    |          |         |         |         |         |
| 従業員一人あたりの付加価値額伸び率(%) |           |                    |          |         |         |         |         |

22. 5か年付加価値額(営業利益+人件費+減価償却費)計画

■補助事業全体に要する経費調達先一覧 (単位:千円)

| 区分    | 事業に要する経費   | 資金の調達先 |
|-------|------------|--------|
| 自己資金  | 1,900      |        |
| 補助金   | (C) 22,600 |        |
| 交付申請額 |            |        |
| 借入金   | 10,000     | 〇〇銀行   |
| その他   |            |        |
| 合計額   | (A) 34,500 |        |

■補助金を受けるまでの資金

| 区分   | 事業に要する経費   |
|------|------------|
| 自己資金 |            |
| 借入金  | 22,600     |
| その他  |            |
| 合計額  | (C) 22,600 |