

【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 (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"> ● 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 ● 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 | | | | | | |

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 (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"> ● 人件費は売上高に推移し 12%程度予想 ● 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 ● 運搬包装費は売上高 3%程度の見込み ● EC 管理費は専門家を入れて運用実施予定 年 1,500 千円 | | | | | | |

【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 (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"> ● 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 ● 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 | | | | | | |

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 (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"> ● 人件費は売上高に推移し 12%程度予想 ● 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 ● 運搬包装費は売上高 3%程度の見込み ● EC 管理費は専門家を入れて運用実施予定 年 1,500 千円 | | | | | | |

【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 (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 (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 |