

さいたま市公民連携(北区日進交番跡地) 投資回収計画書(2017年6月23日改定)

(単位:円)

費目	備考	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	31/5期計	32/5期計	33/5期計	34/5期計	35/5期計	
期首資金残高 ①		500,000	1,167,000	1,074,000	981,000	933,000	885,000	837,000	814,000	791,000	768,000	760,000	752,000		744,000	694,000	516,000	1,006,120	
収入	移動式フード販売収入	自動車、カートでの飲食販売	150,000	150,000	150,000	200,000	200,000	200,000	250,000	250,000	250,000	300,000	300,000	300,000	2,700,000	3,600,000	4,000,000	4,500,000	4,500,000
	農作物産直販売収入	野菜、果物などの販売	25,000	25,000	25,000	50,000	50,000	50,000	75,000	75,000	75,000	100,000	100,000	100,000	750,000	1,200,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000
	出店料収入	2,000×2事業者/日で試算	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	80,000	960,000	1,080,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000
															0	0	0	0	0
															0	0	0	0	0
	収入計 ②		255,000	255,000	255,000	330,000	330,000	330,000	405,000	405,000	405,000	480,000	480,000	480,000	4,410,000	5,880,000	6,700,000	7,200,000	7,200,000
経費	外注委託費	飲食出展者、農家への委託費	140,000	140,000	140,000	200,000	200,000	200,000	260,000	260,000	260,000	320,000	320,000	320,000	2,760,000	3,840,000	4,400,000	4,800,000	4,800,000
	役員報酬・給与手当	堀ほか	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000
	法定福利費	社会保険料(会社負担分)	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	7,000	84,000	84,000	84,000	84,000	84,000
	旅費交通費		10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	120,000	120,000	120,000	120,000	120,000
	消耗品費	30万円未満少額資産含む	100,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	210,000	120,000	120,000	120,000	120,000
	地代家賃	さいたま市への地代(固評×4.2%)	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	25,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000
	広告宣伝費	WEB、SNS、チラシ、名刺など	200,000	50,000	50,000	20,000	20,000	20,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	420,000	120,000	120,000	120,000	120,000
	通信費	電話料金、インターネット料金	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	120,000	120,000	120,000	120,000	120,000
	水道光熱費	電気料金	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	15,000	180,000	180,000	180,000	180,000	180,000
	支払手数料	振込手数料ほか	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	36,000	40,000	40,000	40,000	40,000
	借入金利息	銀行融資金利	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	12,000	12,000	12,000	0	0
	減価償却費	本事業では該当なし													0	0	0	0	0
	雑費その他	事務用品費、雑費その他予備費	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000	120,000	120,000	120,000	120,000	120,000
	支出計 ③		571,000	331,000	331,000	361,000	361,000	361,000	411,000	411,000	411,000	471,000	471,000	471,000	4,962,000	5,656,000	6,216,000	6,604,000	6,604,000
税引前利益 ④	②-③	△ 316,000	△ 76,000	△ 76,000	△ 31,000	△ 31,000	△ 31,000	△ 6,000	△ 6,000	△ 6,000	9,000	9,000	9,000	△ 552,000	224,000	484,000	596,000	596,000	
法人税等 ⑤		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	70,000	70,000	105,880	207,080	207,080	
税引後利益 ⑥	④-⑤	△ 316,000	△ 76,000	△ 76,000	△ 31,000	△ 31,000	△ 31,000	△ 6,000	△ 6,000	△ 6,000	9,000	9,000	△ 61,000	△ 622,000	154,000	378,120	388,920	388,920	
キャッシュフロー調整(+)																			
減価償却費		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
銀行借入金の入金		1,000,000												1,000,000					
未払法人税等の計上	年度末の納税額(7月末納期限)												70,000	70,000	70,000	105,880	207,080	207,080	
小計 ⑦		1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	1,070,000	70,000	105,880	207,080	207,080	
キャッシュフロー調整(-)																			
銀行借入金の返済		17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	204,000	204,000	592,000	0	0	
未払法人税等+消費税の減少	法人税・法人地方税の納付													0	70,000	70,000	105,880	207,080	
小計 ⑧		17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	204,000	274,000	662,000	105,880	207,080	
キャッシュフロー収支 ⑨	⑥+⑦-⑧	667,000	△ 93,000	△ 93,000	△ 48,000	△ 48,000	△ 48,000	△ 23,000	△ 23,000	△ 23,000	△ 8,000	△ 8,000	△ 8,000	244,000	△ 50,000	△ 178,000	490,120	388,920	
期末資金残高 ⑩	①+⑨	1,167,000	1,074,000	981,000	933,000	885,000	837,000	814,000	791,000	768,000	760,000	752,000	744,000		694,000	516,000	1,006,120	1,395,040	

【法人税等の税率】 年400万円以下の金額・・・23% 年400万円超～年800万円以下の金額・・・24% 年800万円超の金額・・・36%