

試算表送付のご案内

(有)しえあーど 御中

2 5 年 月
10

拝啓 貴社益々のご清栄のこととお喜び申し上げます。
さて、試算表を同封しましたのでご検討ください。敬具

記

◎売上

		(前年)	(対比)
当月	17,125 千円	17,289 千円	99.1 %
当期累計	115,634 千円	120,604 千円	95.9 %

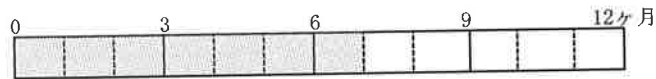


◎利益

		(前年)
当月	3,222 千円	4,028 千円
当期累計	9,622	24,649 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成25年11月30日

平成25年10月31日現在

0181 有限会社 しえあーど

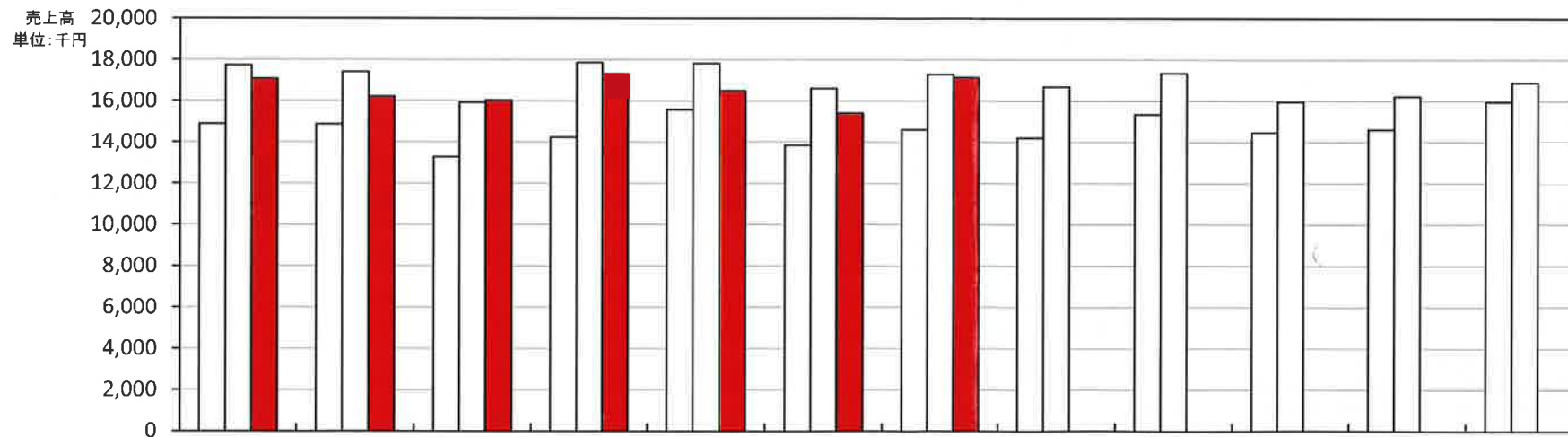
勘定科目	前月残高		借方		貸方		当月残高		構成比 %	勘定科目	前月残高		借方		貸方		当月残高		構成比 %
	前月迄の資産・負債残高	資産増加・負債減少	資産減少・負債増加	当月の資産・負債残高	前月迄の累計	(前月の支出)	(今月の収入)	当月迄の累計											
現 金	285,779	1,493,428	899,797	879,410	0.6	障害福祉収入	78,624,614	8,286	13,496,844	92,113,172	79.7								
当 座 預 金						介護収入	18,671,880		3,173,720	21,845,600	18.9								
普 通 預 金	20,729,391	26,558,614	24,312,084	22,975,921	15.9	その他売上高	1,212,088		463,013	1,675,101	1.4								
固 定 性 預 金	6,000,000	300,000		6,300,000	4.3	売上値引戻り高※													
現 金 預 金 計	27,015,170	28,352,042	25,211,881	30,155,331	20.8	純 売 上 高	98,508,582		17,125,291	115,633,873	100.0								
受 取 手 形						期 首 棚 卸 高													
売 掛 金	31,649,595	16,670,564	16,108,947	32,211,212	22.2	仕 入 高													
その他の営業債権						その他仕入高													
貸倒引当金他※						仕入値引戻り高※													
有 価 証 券						当 期 製 品													
商 品 製 品						主要材料費													
その他の棚卸資産						材料棚卸増減													
前 渡 金						材料費計													
短 期 貸 付 金	13,051,340		200,000	12,851,340	8.9	労務費計													
仮 払 金	72,450			72,450	0.0	原 製 造													
前 払 費 用	650,371			650,371	0.4	水道光熱電力費													
その他の流動資産	326,441			326,441	0.2	その他製造経費													
流 動 資 産 計	72,765,367	45,022,606	41,520,828	76,267,145	52.6	経 費 計													
建 物	40,802,582			40,802,582	28.1	仕掛品棚卸増減													
建物附属設備・構築物	18,799,140			18,799,140	13.0	当期製品製造原価													
機 械 装 置						期 末 棚 卸 高													
車 両 運 搬 具	2,462,917			2,462,917	1.7	売 上 原 価 計													
工 具 器 具 備 品	1,317,536			1,317,536	0.9	売 上 総 利 益	98,508,582	17,125,291	115,633,873	100.0									
その他の償却性固定資産						人 件 費													
土 地						役員報酬													
建 設 仮 勘 定						給与手当	35,266,435	5,812,146	41,078,581	35.5									
減価償却累計額※	3,153,000		525,500	3,678,500	2.5	雑 給	28,760,167	5,063,605	33,823,772	29.3									
無形固定資産計	215,250			215,250	0.1	賞 与	2,854,000		2,854,000	2.5									
投 資 有 価 証 券						その他人件費													
出 資 金	100,000			100,000	0.1	法定福利費	8,115,837	2,450,708	1,252,821	9,313,724	8.1								
長 期 貸 付 金						福利厚生費	1,753,357	229,518	1,982,875	1.7									
差入保証金・敷金	4,000,000			4,000,000	2.8	人 件 費 計	76,749,796	12,303,156	89,052,952	77.0									
保 険 積 立 金	4,670,623			4,670,623	3.2	リ ー ス 料	16,128		16,128	0.0									
その他の投資等						旅 費 交 通 費	630,374	34,530	664,904	0.6									
固 定 資 産 計	69,215,048		525,500	68,689,548	47.4	通 信 費	424,414	36,488	460,902	0.4									
繰 延 資 産						交 際 費	1,401,857	47,177	1,449,034	1.3									
支 払 手 形						減 価 償 却 費	3,153,000	525,500	3,678,500	3.2									
買 掛 金						質 借 料	1,384,638	252,773	1,615,411	1.4									
短 期 借 入 金						保 険 料	1,352,429		1,352,429	1.2									
未払金・未払費用	13,009,082	10,561,951	10,875,751	13,322,882	9.2	修 繕 費	246,100	12,600	258,700	0.2									
前 受 金						水 道 光 熱 費	989,164	114,368	1,103,532	1.0									
預 り 金	635,291	635,291	602,994	602,994	0.4	燃 料 費	660,855	123,975	784,830	0.7									
仮 受 金						消 耗 品 費	1,849,266	32,468	1,881,157	1.6									
割 引 手 形						租 税 公 課	351,200		351,200	0.3									
その他の流動負債						運 賃 荷 造 包 装 費													
賞 与 引 当 金						事 務 用 品 費	614,419	80,336	694,755	0.6									
流 動 負 債 計	13,644,373	11,197,242	11,478,745	13,925,876	9.6	広 告 宣 伝 費	220,500		220,500	0.2									
長 期 借 入 金	41,028,000	527,000		40,501,000	27.9	支 払 手 数 料													
その他の固定負債						諸 会 費	70,720	13,080	83,800	0.1									
固 定 負 債 計	41,028,000	527,000		40,501,000	27.9	新 聞 図 書 費	96,757	38,942	135,699	0.1									
引 当 金 計						貸倒引当金繰入額													
負 債 の 部 合 計	54,672,373	11,724,242	11,478,745	54,426,876	37.5	雑 費 其 他	1,533,513	263,268	2,000	1,794,781	1.6								
資 本 金	3,000,000			3,000,000	2.1	販売費一般管理費計	91,745,130	13,854,084	105,599,214	91.3									
本 支 店 勘 定						営 業 損 益	6,763,452	3,271,207	10,034,659	8.7									
資 本 剰 余 金						営 業 外 収 益 計	11,013	500	11,513	0.0									
利 益 準 備 金 等	210,000			210,000	0.1	支 払 利 息 割 引 料	374,679	49,932	424,611	0.4									
当 期 未 処 分 損 益	84,098,042		3,221,775	87,319,817	60.2	其 他 営 業 外 費 用													
土 地 再 評 価 差 額 金						経 常 損 益	6,399,786	3,221,775	9,621,561	8.3									
株 式 等 評 価 差 額 金																			
自 己 株 式																			
資 本 の 部 合 計	87,308,042		3,221,775	90,529,817	62.5														
総 資 本	141,980,415	45,022,606	42,046,328	144,956,693	100.0														

月次損益計算書 兼 月次売上実績グラフ

1 損益の推移および前年同月との比較表 0181 有限会社 しえあーど 自平成25年4月1日 至平成26年3月31日 単位 千円

科 目	前 期 月 平 均		4 月実績	5 月実績	6 月実績	7 月実績	8 月実績	9 月実績	10 月実績	11 月実績	12 月実績	1 月実績	2 月実績	3 月実績	当 期 累 計		前 年 同 月 累 計		A/B	
	金 額	構 成 比													金 額(A)	構 成 比	金 額(B)	構 成 比		
売上高																				
障害収入	13,877	81.8	13,508	12,930	12,861	13,507	13,179	12,640	13,489							92,113	79.7	99,476	82.5	92.6
介護収入	2,843	16.8	3,303	3,050	2,925	3,551	3,080	2,764	3,174							21,846	18.9	19,338	16.0	113.0
その他収入	251	1.5	260	234	246	238	234		463							1,675	1.4	1,790	1.5	93.6
売上高計	16,971	100.0	17,071	16,214	16,032	17,295	16,493	15,404	17,125							115,634	100.0	120,604	100.0	95.9
前期売上高	14,652	100.0	17,732	17,405	15,921	17,847	17,810	16,601	17,289	16,681	17,342	15,956	16,218	16,873		120,604	100.0	101,273	100.0	119.1
売上原価																				
期首棚卸																				
期末棚卸高																				
売上原価計																				
売上総利益	16,971	100.0	17,071	16,214	16,032	17,295	16,493	15,404	17,125							115,634	100.0	120,604	100.0	95.9
前期売上総利益	14,652	100.0	17,732	17,405	15,921	17,847	17,810	16,601	17,289	16,681	17,342	15,956	16,218	16,873		120,604	100.0	101,273	100.0	119.1
販売費																				
給与・雑給	10,974	64.7	10,286	10,483	10,649	14,082	10,818	10,562	10,876							77,756	67.2	70,868	58.8	109.7
その他の人件費	1,531	9.0	1,462	2,009	1,481	1,294	1,253	2,371	1,427							11,297	9.8	10,374	8.6	108.9
通信・交通費	90	0.5	74	326	76	65	430	84	71							1,126	1.0	576	0.5	195.4
保険料	268	1.6		823	354	104	71									1,352	1.2	1,453	1.2	93.1
水道光熱費	170	1.0	140	194	133	194	120	208	114							1,104	1.0	1,070	0.9	103.1
消耗品費	385	2.3	299	395	308	389	232	226	32							1,881	1.6	2,268	1.9	83.0
雑費その他	1,417	8.3	1,488	1,896	1,166	1,545	1,171	2,484	1,334							11,083	9.6	9,648	8.0	114.9
販管費計	14,835	87.4	13,749	16,126	14,169	17,674	14,094	15,934	13,854							105,599	91.3	96,257	79.8	109.7
営業損益	2,137	12.6	3,322	87	1,863	▲378	2,399	▲530	3,271							10,035	8.7	24,347	20.2	41.2
営業外収益計	95	0.6	1		3		7		1							12	0.0	728	0.6	1.6
支払利息・営業外費用	54	0.3	110	53	54	54		104	50							425	0.4	426	0.4	99.7
経常損益金額	2,177	12.8	3,213	34	1,812	▲432	2,406	▲634	3,222							9,622	8.3	24,649	20.4	39.0
前期経常損益金額	964	6.6	5,446	2,537	2,922	1,258	4,431	4,027	4,028	2,143	▲2,856	3,198	2,717	▲2,684		24,649	20.4	5,825	5.8	423.1
特別収益																				
特別損失																				
税引前当期純利益	2,177	12.8	3,213	34	1,812	▲432	2,406	▲634	3,222							9,622	8.3	24,649	20.4	39.0

2 月別売上実績グラフ



		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
平成23年4月1日～平成24年3月31日	前々期	14,883	14,871	13,286	14,235	15,561	13,834	14,603	14,198	15,347	14,480	14,603	15,950
平成24年4月1日～平成25年3月31日	前期	17,732	17,405	15,921	17,847	17,810	16,601	17,289	16,681	17,342	15,956	16,218	16,873
平成25年4月1日～平成26年3月31日	当期	17,071	16,214	16,032	17,295	16,493	15,404	17,125					

3 推定棚卸による利益の試算

単位 千円

推定売上総利益		%の場合
推定棚卸高		
売上総利益		
営業利益		
経常利益		

4 損益分岐点の計算

千円/年

売上高・年換算	198,229
固定費・年換算	181,027
変動費・年換算	
固定費/売上高	91.3%
変動費/売上高	
損益分岐点	181,027