

試算表送付のご案内

宥しえあーど 御中

2 5 年 月
12

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	16,375 千円	17,342 千円	94.4 %
当期累計	147,923 千円	154,628 千円	95.7 %

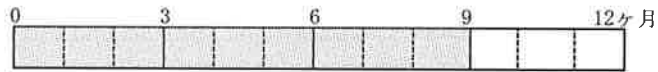


◎利益

		(前年)
当月	▲ 3,175 千円	▲ 2,856 千円
当期累計	6,812 千円	23,936 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成26年1月31日

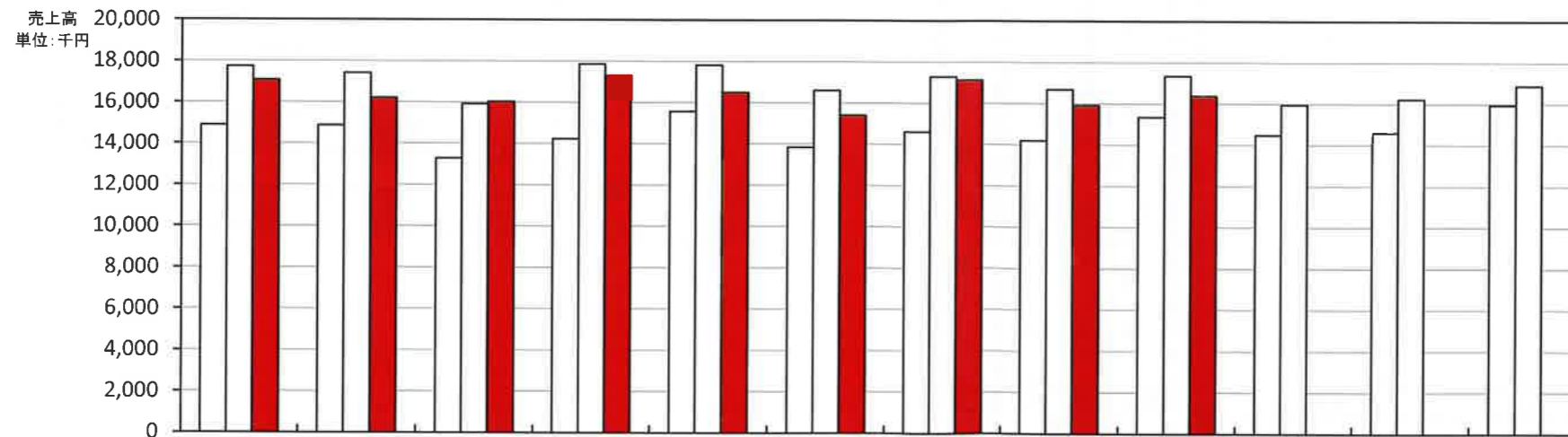
勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比	勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
	前月迄の資産・負債残高	資産増加・負債減少	資産減少・負債増加	当月の資産・負債残高	%		(前月迄の累計)	(今月の支出)	(今月の収入)	(今月迄の累計)	%
現金	239,871	1,576,681	1,585,284	231,268	0.2	障害福祉収入	104,932,044		13,230,352	118,162,396	79.9
当座預金						介護収入	24,708,320	72,810	2,972,870	27,608,380	18.7
普通預金	21,467,369	28,290,705	30,036,915	19,721,159	14.1	その他売上高	1,907,626		244,988	2,152,614	1.5
固定性預金	6,600,000	300,000		6,900,000	4.9	売上値引戻り高※					
現金預金計	28,307,240	30,167,386	31,622,199	26,852,427	19.2	純売上高	131,547,990		16,375,400	147,923,390	100.0
受取手形						期首棚卸高					
売掛金	32,826,514	16,203,222	16,812,308	32,217,428	23.0	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						主要材料費					
商品製品						材料棚卸増減					
その他の棚卸資産						材料費計					
前渡金						労務費計					
短期貸付金	12,651,340		200,000	12,451,340	8.9	水道光熱電力費					
仮払金	172,450	374,345	474,345	72,450	0.1	その他製造経費					
前払費用	650,371			650,371	0.5	経費計					
その他の流動資産	326,441			326,441	0.2	仕掛品棚卸増減					
流動資産計	74,934,356	46,744,953	49,108,852	72,570,457	51.8	当期製品製造原価					
建物	40,802,582			40,802,582	29.1	期末棚卸高					
建物附属設備・構築物	18,799,140			18,799,140	13.4	売上原価計					
機械装置						売上総利益	131,547,990	16,375,400		147,923,390	100.0
車両運搬具	2,462,917			2,462,917	1.8	役員報酬					
工具器具備品	1,317,536			1,317,536	0.9	給与手当	46,819,978	5,870,006		52,689,984	35.6
その他の償却性固定資産						雑給	38,858,107	4,851,108		43,709,215	29.5
土地						賞与	2,854,000	4,679,000		7,533,000	5.1
建設仮勘定						その他人件費					
減価償却累計額※	4,204,000		525,500	4,729,500	3.4	法定福利費	11,037,863	2,424,803	1,239,108	12,223,558	8.3
無形固定資産計	215,250			215,250	0.2	福利厚生費	2,195,420	443,481		2,638,901	1.8
投資有価証券						人件費計	101,765,363	17,029,290		118,794,653	80.3
出資金	100,000			100,000	0.1	リース料	16,128			16,128	0.0
長期貸付金						旅費交通費	758,784	532,652		1,291,436	0.9
差入保証金・敷金	4,000,000			4,000,000	2.9	通信費	486,135	60,053		546,188	0.4
保険積立金	4,670,623			4,670,623	3.3	交際費	1,531,576	57,860		1,589,436	1.1
その他の投資等						減価償却費	4,204,000	525,500		4,729,500	3.2
固定資産計	68,164,048		525,500	67,638,548	48.2	貸借料	1,846,184	252,773	22,000	2,076,957	1.4
繰延資産						保険料	1,352,429			1,352,429	0.9
支払手形						修繕費	675,720	12,600		688,320	0.5
買掛金						水道光熱費	1,288,896	150,263		1,439,159	1.0
短期借入金						燃料費	902,460	119,106		1,021,566	0.7
未払金・未払費用	15,647,666	13,200,535	13,145,917	15,593,048	11.1	消耗品費	2,557,177	358,705	1,155	2,914,727	2.0
前受金						租税公課	351,200			351,200	0.2
預り金	610,205	617,405	1,484,522	1,477,322	1.1	運賃荷造包装費					
仮受金						事務用品費	991,100	146,723		1,137,823	0.8
割引手形						広告宣伝費	232,500	5,000		237,500	0.2
その他の流動負債						支払手数料					
賞与引当金						諸会費	86,880	13,000		99,880	0.1
流動負債計	16,257,871	13,817,940	14,630,439	17,070,370	12.2	新聞図書費	194,171	31,087		225,258	0.2
長期借入金	40,501,000	527,000		39,974,000	28.5	貸倒引当金繰入額					
その他の固定負債						雑費その他	1,907,607	237,916		2,145,523	1.5
固定負債計	40,501,000	527,000		39,974,000	28.5	販売費一般管理費計	121,148,315	19,509,373		140,657,688	95.1
引当金計						営業損益	10,399,675		3,133,973	7,265,702	4.9
負債の部合計	56,758,871	14,344,940	14,630,439	57,044,370	40.7	営業外収益計	11,513	10,000		21,513	0.0
資本金	3,000,000			3,000,000	2.1	支払利息割引料	424,611	50,925		475,536	0.3
本支店勘定						その他営業外費用					
資本剰余金						経常損益	9,986,577		3,174,898	6,811,679	4.6
利益準備金等	210,000			210,000	0.1						
当期末処分損益	83,129,533	3,174,898		79,954,635	57.0						
土地再評価差額金											
株式等評価差額金											
自己株式											
資本の部合計	86,339,533	3,174,898		83,164,635	59.3						
総資産	143,098,404	46,744,953	49,634,352	140,209,005	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	12,819	13,230				118,162	79.9	127,104	82.2	93.0	
介護収入	2,843	16.8	3,303	3,050	2,925	3,551	3,080	2,764	3,174	2,863	2,900				27,608	18.7	25,206	16.3	109.5	
その他収入	251	1.5	260	234	246	238	234		463	233	245				2,153	1.5	2,318	1.5	92.9	
売上値引																				
売上高計	16,971	100.0	17,071	16,214	16,032	17,295	16,493	15,404	17,125	15,914	16,375				147,923	100.0	154,628	100.0	95.7	
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	154,628	100.0	130,819	100.0	118.2	
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	15,914	16,375				147,923	100.0	154,628	100.0	95.7	
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	154,628	100.0	130,819	100.0	118.2	
販売費一般管理費																				
給与・雑給	10,974	64.7	10,286	10,483	10,649	14,082	10,818	10,562	10,876	10,776	15,400				103,932	70.3	98,040	63.4	106.0	
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	1,937	1,629				14,862	10.0	13,485	8.7	110.2	
通信・交通費	90	0.5	74	326	76	65	430	84	71	119	593				1,838	1.2	816	0.5	225.3	
保険料	268	1.6		823	354	104	71								1,352	0.9	1,521	1.0	88.9	
水道光熱費	170	1.0	140	194	133	194	120	208	114	185	150				1,439	1.0	1,376	0.9	104.6	
消耗品費	385	2.3	299	395	308	389	232	226	32	676	358				2,915	2.0	3,153	2.0	92.4	
雑費その他	1,417	8.3	1,488	1,896	1,166	1,545	1,171	2,484	1,334	1,856	1,380				14,319	9.7	12,544	8.1	114.1	
販管費計	14,835	87.4	13,749	16,126	14,169	17,674	14,094	15,934	13,854	15,549	19,509				140,658	95.1	130,935	84.7	107.4	
営業損益	2,137	12.6	3,322	87	1,863	▲378	2,399	▲530	3,271	365	▲3,134				7,266	4.9	23,693	15.3	30.7	
営業外収益計	95	0.6	1		3		7		1		10				22	0.0	728	0.5	3.0	
支払利息・営業外費用	54	0.3	110	53	54	54		104	50		51				476	0.3	485	0.3	98.1	
経常損益金額	2,177	12.8	3,213	34	1,812	▲432	2,406	▲634	3,222	365	▲3,175				6,812	4.6	23,936	15.5	28.5	
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	23,936	15.5	7,627	5.8	313.8	
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	365	▲3,175				6,812	4.6	23,936	15.5	28.5	

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	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	16,873
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	15,914	16,375		

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	197,231
固定費・年換算	187,544
変動費・年換算	
固定費/売上高	95.1%
変動費/売上高	
損益分岐点	187,544