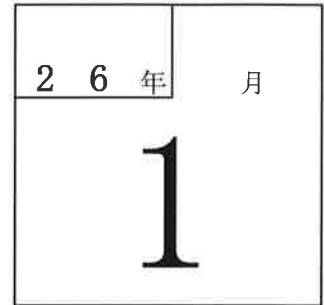


# 試算表送付のご案内

(有)しえあーど 御中

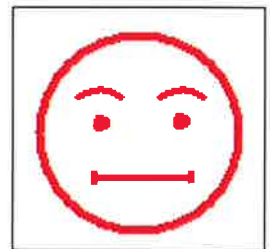


拝啓 貴社益々のご清栄のこととお喜び申し上げます。  
さて、試算表を同封しましたのでご検討ください。敬具

記

## ◎売上

		(前年)	(対比)
当月	15,649 千円	15,956 千円	98.1 %
当期累計	163,572 千円	170,584 千円	95.9 %

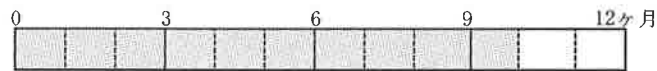


## ◎利益

		(前年)
当月	2,366 千円	3,198 千円
当期累計	9,178 千円	27,134 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成26年2月28日

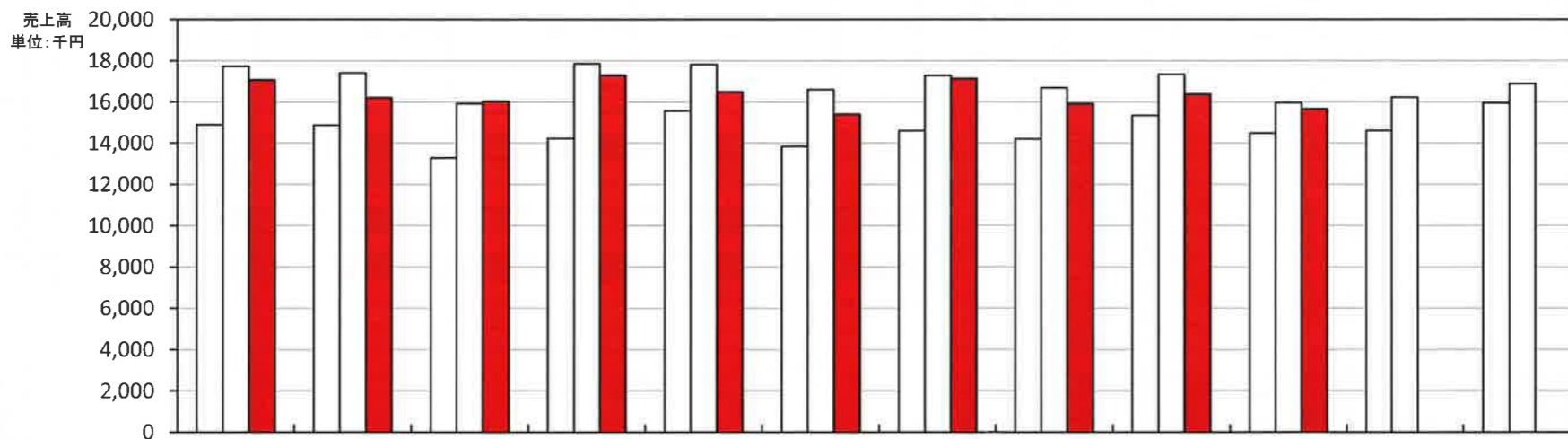
勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比	勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
	前月迄の資産・負債残高			資産増加・負債減少			資産減少・負債増加			当月の資産・負債残高	
現金	231,268	1,039,535	985,144	285,659	0.2	障害福祉収入	118,162,396		12,515,843	130,678,239	79.9
当座預金						介護収入	27,608,380	63,310	2,900,325	30,445,395	18.6
普通預金	19,721,159	21,065,010	22,825,486	17,960,683	13.0	その他売上高	2,152,614		296,204	2,448,818	1.5
固定性預金	6,900,000	300,000		7,200,000	5.2	売上値戻り高※					
現金預金計	26,852,427	22,404,545	23,810,630	25,446,342	18.4	純売上高	147,923,390		15,649,062	163,572,452	100.0
受取手形						期首棚卸高					
売掛金	32,217,428	15,416,168	15,493,076	32,140,520	23.3	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	12,451,340		200,000	12,251,340	8.9	水道光熱電力費					
仮払金	72,450	134,775	134,775	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	72,570,457	37,955,488	39,638,481	70,887,464	51.4	当期製品製造原価					
建物	40,802,582			40,802,582	29.6	期末棚卸高					
建物附属設備・構築物	18,799,140			18,799,140	13.6	売上原価計					
機械装置						売上総利益	147,923,390	15,649,062		163,572,452	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	1.0	給与手当	52,689,984	5,513,914		58,203,898	35.6
その他の償却性固定資産						雑給	43,709,215	4,467,179		48,176,394	29.5
土地						賞与	7,533,000			7,533,000	4.6
建設仮勘定						その他人件費					
減価償却累計額※	4,729,500		525,500	5,255,000	3.8	法定福利費	12,223,558	2,375,809	1,215,212	13,384,155	8.2
無形固定資産計	215,250			215,250	0.2	福利厚生費	2,638,901	235,717		2,874,618	1.8
投資有価証券						人件費計	118,794,658	11,377,407		130,172,065	79.6
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	1,291,436	74,870		1,366,306	0.8
差入保証金・敷金	4,000,000	30,000		4,030,000	2.9	通信費	546,188	74,422		620,610	0.4
保険積立金	4,670,623			4,670,623	3.4	交際費	1,589,436	99,373		1,688,809	1.0
その他の投資等						減価償却費	4,729,500	525,500		5,255,000	3.2
固定資産計	67,638,548	30,000	525,500	67,143,048	48.6	賃借料	2,076,957	267,845	22,000	2,322,802	1.4
繰延資産						保険料	1,352,429			1,352,429	0.8
支払手形						修繕費	688,320	12,600		700,920	0.4
買掛金						水道光熱費	1,439,159	246,916		1,686,075	1.0
短期借入金						燃費	1,021,566	116,721		1,138,287	0.7
未払金・未払費用	15,593,048	13,145,917	9,981,093	12,428,224	9.0	消耗品費	2,914,727	518,433	3,800	3,429,360	2.1
前受金						租税公課	351,200			351,200	0.2
預り金	1,477,322	941,806	615,894	1,151,410	0.8	運賃荷造包装費					
仮受金						事務用品費	1,137,823	88,877		1,226,700	0.7
割引手形						広告宣伝費	237,500			237,500	0.1
その他の流動負債						支払手数料		18,080		117,960	0.1
賞与引当金						諸会費	99,880	18,080		117,960	0.1
流動負債計	17,070,370	14,087,723	10,596,987	13,579,634	9.8	新聞図書費	225,258	4,082		229,340	0.1
長期借入金	39,974,000	1,054,000		38,920,000	28.2	貸倒引当金繰入額					
その他の固定負債						雑費その他	2,145,523	128,455		2,273,978	1.4
固定負債計	39,974,000	1,054,000		38,920,000	28.2	販売費一般管理費計	140,657,688	13,527,781		154,185,469	94.3
引当金計						営業損益	7,265,702	2,121,281		9,386,983	5.7
負債の部合計	57,044,370	15,141,723	10,596,987	52,499,634	38.0	営業外収益計	21,513		340,000	361,513	0.2
資本金	3,000,000			3,000,000	2.2	支払利息割引料	475,536	95,038		570,574	0.3
本支店勘定						その他営業外費用					
資本剰余金						経常損益	6,811,679	2,366,243		9,177,922	5.6
利益準備金等	210,000			210,000	0.2						
当期末処分損益	79,954,635		2,366,243	82,320,878	59.6						
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	83,164,635		2,366,243	85,530,878	62.0						
総資本	140,209,005	37,985,488	40,163,981	138,030,512	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	12,516				130,678	79.9	139,939	82.0	93.4
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	2,837				30,445	18.6	28,072	16.5	108.5
その他収入	251	1.5	260	234	246	238	234		463	233	245	296				2,449	1.5	2,573	1.5	95.2
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	15,649				163,572	100.0	170,584	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		170,584	100.0	145,299	100.0	117.4
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	15,649				163,572	100.0	170,584	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		170,584	100.0	145,299	100.0	117.4
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	9,981				113,913	69.6	107,122	62.8	106.3
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	1,396				16,259	9.9	15,560	9.1	104.5
通信・交通費	90	0.5	74	326	76	65	430	84	71	119	593	149				1,987	1.2	899	0.5	221.1
保険料	268	1.6		823	354	104	71									1,352	0.8	1,521	0.9	88.9
水道光熱費	170	1.0	140	194	133	194	120	208	114	185	150	247				1,686	1.0	1,613	0.9	104.5
消耗品費	385	2.3	299	395	308	389	232	226	32	676	358	515				3,429	2.1	3,445	2.0	99.6
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	1,240				15,559	9.5	13,766	8.1	113.0
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	13,528				154,185	94.3	143,925	84.4	107.1
営業損益	2,137	12.6	3,322	87	1,863	▲378	2,399	▲530	3,271	365	▲3,134	2,121				9,387	5.7	26,660	15.6	35.2
営業外収益計	95	0.6	1	3			7		1		10	340				362	0.2	1,069	0.6	33.8
支払利息・営業外費用	54	0.3	110	53	54	54		104	50		51	95				571	0.3	595	0.3	95.9
経常損益金額	2,177	12.8	3,213	34	1,812	▲432	2,406	▲634	3,222	365	▲3,175	2,366				9,178	5.6	27,134	15.9	33.8
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		27,134	15.9	9,558	6.6	283.9
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	2,366				9,178	5.6	27,134	15.9	33.8

2 月別売上実績グラフ



期間	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	15,914	16,375	15,649		

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	196,287
固定費・年換算	185,023
変動費・年換算	
固定費/売上高	94.3%
変動費/売上高	
損益分岐点	185,023