

試算表送付のご案内

(有)しえあーど 御中

2 9 年 月
7

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

	千円	(前年) 千円	(対比) %
当月	21,426	18,489	115.9
当期累計	85,059	73,104	116.4

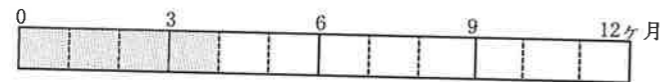


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	▲ 2,464	▲ 3,394
当期累計	3,025	▲ 2,678

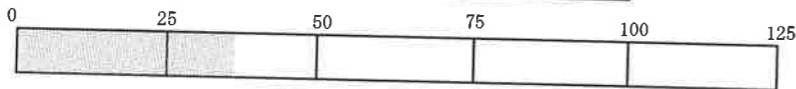


経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成29年8月16日

合計残高試算表（貸借対照表）

平成29年 7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
流 動 資 産	現金	243,503	1,307,338	1,243,889	306,952	0.2
	鴻池現金	43,511	50,000	71,272	22,239	0.0
	きつず現金	24,170	200,000	80,396	143,774	0.1
	(現金)	311,184	1,557,338	1,395,557	472,965	0.4
	郵便貯金2	969,622	15,000,000	10,736,408	5,233,214	4.2
	郵便貯金	911,833	607,307	1,038,065	481,075	0.4
	尼信普通	16,135,137	25,546,778	27,002,340	14,679,575	11.7
	(流動性預金)	18,016,592	41,154,085	38,776,813	20,393,864	16.3
	定期預金	900,000	100,000		1,000,000	0.8
	(固定性預金)	900,000	100,000		1,000,000	0.8
	(預金)	18,916,592	41,254,085	38,776,813	21,393,864	17.1
	[現金預金]	19,227,776	42,811,423	40,172,370	21,866,829	17.5
	売掛金	42,551,759	21,228,276	20,847,628	42,932,407	34.3
	[営業債権]	42,551,759	21,228,276	20,847,628	42,932,407	34.3
	短期貸付金	5,021,608		100,000	4,921,608	3.9
	仮払金	123,110			123,110	0.1
	前払費用	108,949			108,949	0.1
	未収入金	939,946			939,946	0.8
	[その他流動資産]	6,193,613		100,000	6,093,613	4.9
	【流動資産】	67,973,148	64,039,699	61,119,998	70,892,849	56.7
の 固 定 資 産	建物	37,072,773			37,072,773	29.6
	建物附属設備	8,652,719			8,652,719	6.9
	構築物	165,032			165,032	0.1
	車両運搬具	4,786,596			4,786,596	3.8
	工具器具備品	383,915			383,915	0.3
	減価償却累計額	1,413,500		497,500	1,911,000	1.5
	[有形固定資産]	49,647,535		497,500	49,150,035	39.3
	ソフトウェア	630,000			630,000	0.5
	[無形固定資産]	630,000			630,000	0.5
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	4,111,840			4,111,840	3.3
	[投資その他の資産]	4,211,840			4,211,840	3.4
	【固定資産】	54,489,375		497,500	53,991,875	43.2
建物賃借費	240,000			240,000	0.2	
【繰延資産】	240,000			240,000	0.2	
【資産の部】	122,702,523	64,039,699	61,617,498	125,124,724	100.0	

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
流 動 負 債 の 部	短期借入金			5,000,000	5,000,000	4.0
	未払金	16,018,265	12,710,346	13,681,030	16,988,949	13.6
	預り金	835,443	835,443	2,077,686	2,077,686	1.7
	賞与引当金	2,700,000	2,700,000	900,000	900,000	0.7
	【流動負債】	19,553,708	16,245,789	21,658,716	24,966,635	20.0
	長期借入金	17,313,000	527,000		16,786,000	13.4
	【固定負債】	17,313,000	527,000		16,786,000	13.4
【負債の部】	36,866,708	16,772,789	21,658,716	41,752,635	33.4	
純 資 産 の 部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.4
	利益準備金	750,000			750,000	0.6
	【繰越利益剰余金】	82,085,815	2,463,726		79,622,089	63.6
	(当期純損益金額)	5,488,229	2,463,726		3,024,503	2.4
	(その他利益剰余金)	82,085,815	2,463,726		79,622,089	63.6
	[利益剰余金]	82,835,815	2,463,726		80,372,089	64.2
	【株主資本】	85,835,815	2,463,726		83,372,089	66.6
【純資産の部】	85,835,815	2,463,726		83,372,089	66.6	
【負債・純資産の部】	122,702,523	19,236,515	21,658,716	125,124,724	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 平成29年 4月 1日 至 平成29年 7月31日

0181 有限会社 しえあーど

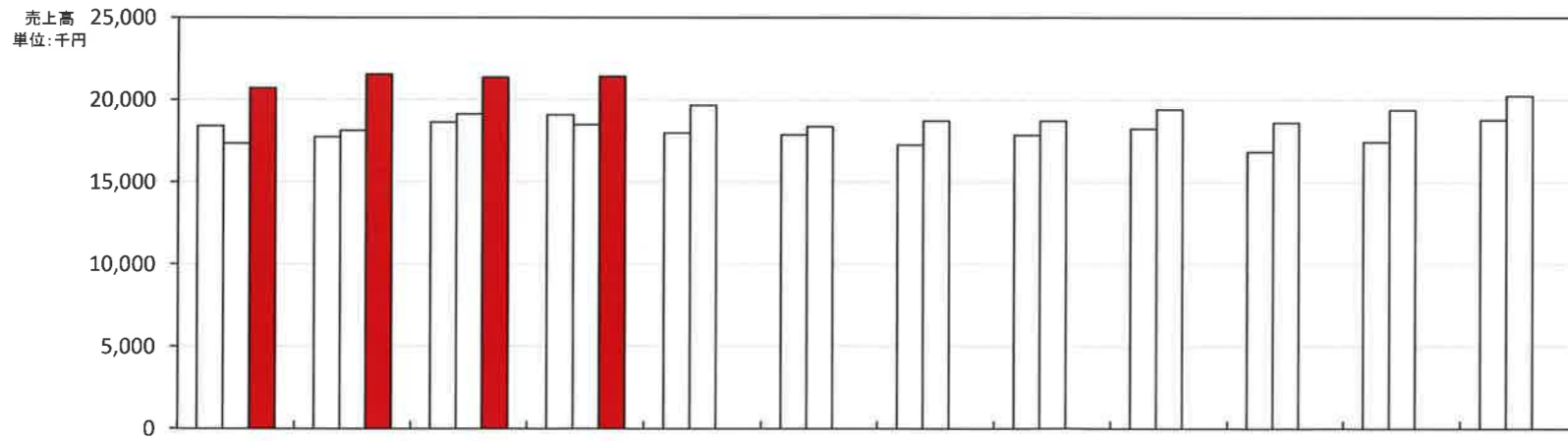
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	48,469,354		16,305,521	64,774,875	76.2
	介 護 収 入	14,579,284		4,922,755	19,502,039	22.9
	そ の 他 収 入	584,684		197,500	782,184	0.9
	(純 売 上 高)	63,633,322		21,425,776	85,059,098	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	63,633,322	21,425,776		85,059,098	100.0
	給 与 手 当	25,889,216	9,285,484		35,174,700	41.4
	雑 給	12,388,790	4,395,546		16,784,336	19.7
	賞 与		6,540,000		6,540,000	7.7
	賞 与 引 当 金 繰 入	2,700,000	900,000	2,700,000	900,000	1.1
	法 定 福 利 費	5,168,466	3,295,610	1,664,451	6,799,625	8.0
	福 利 厚 生 費	790,415	236,649		1,027,064	1.2
	旅 費 交 通 費	481,981	97,639		579,620	0.7
	通 信 費	238,692	135,094		373,786	0.4
	交 際 費	231,892	65,504		297,396	0.3
	減 価 償 却 費	1,413,500	497,500		1,911,000	2.2
	賃 借 料	1,374,168	444,840	9,000	1,810,008	2.1
	保 険 料	1,202,980			1,202,980	1.4
	修 繕 費	416,112	477,560		893,672	1.1
	水 道 光 熱 費	590,893	207,265		798,158	0.9
	燃 料 費	355,669	135,448		491,117	0.6
	消 耗 品 費	1,553,000	524,632		2,077,632	2.4
	租 税 公 課	495,100	1,000		496,100	0.6
	事 務 用 品 費	244,819	52,643		297,462	0.3
	広 告 宣 伝 費	194,483	258,441		452,924	0.5
	支 払 手 数 料	921,456			921,456	1.1
	諸 会 費	18,840	10,000		28,840	0.0
	新 聞 図 書 費	15,406	5,814		21,220	0.0
研 修 費	6,000	178,390		184,390	0.2	
雑 費	1,386,686	413,805		1,800,491	2.1	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	58,078,564	23,785,413		81,863,977	96.2	
【 営 業 損 益 金 額 】	5,554,758		2,359,637	3,195,121	3.8	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	3			3	0.0
	雑 収 入	917			917	0.0
	[営 業 外 収 益]	920			920	0.0
	支 払 利 息 割 引 料	67,449	104,089		171,538	0.2
	[営 業 外 費 用]	67,449	104,089		171,538	0.2
【 営 業 外 損 益 】	▲66,529		104,089	▲170,618	▲0.2	
【 経 常 損 益 金 額 】	5,488,229		2,463,726	3,024,503	3.6	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	5,488,229		2,463,726	3,024,503	3.6	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	5,488,229		2,463,726	3,024,503	3.6	
【 合 計 】		28,262,953	28,262,953			

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29年4月1日 至平成30年3月31日 単位 千円

科 目	前 期 月 平 均		4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	当 期 累 計		前 年 同 月 累 計		A/B
	金 額	構 成 比	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	金 額 (A)	構 成 比	金 額 (B)	構 成 比	
売上高																			
障害収入	14,425	76.6	15,650	16,637	16,182	16,306									64,775	76.2	57,569	78.7	112.5
介護収入	4,220	22.4	4,874	4,719	4,987	4,923									19,502	22.9	14,522	19.9	134.3
その他収入	197	1.0	190	193	202	198									782	0.9	1,013	1.4	77.2
売上値引																			
売上高計	18,843	100.0	20,714	21,549	21,371	21,426									85,059	100.0	73,104	100.0	116.4
前期売上高	18,005	100.0	17,348	18,132	19,135	18,489	19,649	18,357	18,709	18,709	19,406	18,603	19,370	20,222	73,104	100.0	73,866	100.0	99.0
売上原価																			
期首棚卸																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	18,843	100.0	20,714	21,549	21,371	21,426									85,059	100.0	73,104	100.0	116.4
前期売上総利益	18,005	100.0	17,348	18,132	19,135	18,489	19,649	18,357	18,709	18,709	19,406	18,603	19,370	20,222	73,104	100.0	73,866	100.0	99.0
販売費一般管理費																			
給与・雑給	13,474	71.5	12,494	13,074	12,710	20,221									58,499	68.8	55,446	75.8	105.5
その他の人件費	2,093	11.1	1,676	2,491	1,792	1,868									7,827	9.2	7,578	10.4	103.3
通信・交通費	222	1.2	222	230	268	233									953	1.1	972	1.3	98.1
保険料	178	0.9		1,166	37										1,203	1.4	640	0.9	187.9
水道光熱費	203	1.1	195	266	130	207									798	0.9	788	1.1	101.3
消耗品費	588	3.1	89	732	732	525									2,078	2.4	1,950	2.7	106.6
雑費その他	1,848	9.8	3,597	3,763	2,414	732									10,506	12.4	9,543	13.1	110.1
販管費計	18,607	98.7	18,273	21,722	18,084	23,785									81,864	96.2	76,916	105.2	106.4
営業損益	236	1.3	2,440	▲173	3,287	▲2,360									3,195	3.8	▲3,812	▲5.2	
営業外収益計	127	0.7	0		1										1	0.0	1,313	1.8	0.1
支払利息・営業外費用	35	0.2		45	22	104									172	0.2	179	0.2	95.7
経常損益金額	328	1.7	2,440	▲218	3,266	▲2,464									3,025	3.6	▲2,678	▲3.7	
前期経常損益金額	436	2.4	▲973	▲717	2,405	▲3,394	3,226	▲1,286	1,635	1,645	▲1,604	2,472	1,384	▲532	▲2,678	▲3.7	2,572	3.5	
特別収益																			
特別損失																			
税引前当期純利益	328	1.7	2,440	▲218	3,266	▲2,464									3,025	3.6	▲2,678	▲3.7	

2 月別売上実績グラフ



年次	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27年4月1日～平成28年3月31日	18,411	17,742	18,633	19,080	17,973	17,862	17,245	17,841	18,239	16,833	17,417	18,778
平成28年4月1日～平成29年3月31日	17,348	18,132	19,135	18,489	19,649	18,357	18,709	18,709	19,406	18,603	19,370	20,222
平成29年4月1日～平成30年3月31日	20,714	21,549	21,371	21,426								

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	255,177
固定費・年換算	245,592
変動費・年換算	
固定費/売上高	96.2%
変動費/売上高	
損益分岐点	245,592

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成29年 7月 1日 至平成29年 7月31日
単位： 円

勘定科目	科C	総合計		共通費0		本部1		きつず2					
		金額	構成比	金額	構成比部門比	金額	構成比部門比	金額	構成比部門比	金額	構成比部門比	金額	構成比部門比
障害福祉収入	612	16,305,521	76.1			14,298,410	100.0	87.7	2,007,111	29.0	12.3		
介護収入	613	4,922,755	23.0						4,922,755	71.0	100.0		
その他収入	614	197,500	0.9	197,500	100.0	100.0							
[純売上高]		21,425,776	100.0	197,500	100.0	0.9	14,298,410	100.0	66.7	6,929,866	100.0	32.3	
[売上総損益金額]		21,425,776	100.0	197,500	100.0	0.9	14,298,410	100.0	66.7	6,929,866	100.0	32.3	
給与手当	832	9,285,484	43.3	2,822,064	***.*	30.4	2,933,143	20.5	31.6	3,530,277	50.9	38.0	
雑給	833	4,395,546	20.5				3,677,935	25.7	83.7	717,611	10.4	16.3	
賞与	834	6,540,000	30.5	410,000	207.6	6.3	4,135,000	28.9	63.2	1,995,000	28.8	30.5	
賞与引当金繰入	838	▲1,800,000	▲8.4	▲1,800,000	▲911.4	100.0							
法定福利費	836	1,631,159	7.6	1,631,159	825.9	100.0							
福利厚生費	837	236,649	1.1	188,386	95.4	79.6	45,458	0.3	19.2	2,805	0.0	1.2	
旅費交通費	842	97,639	0.5	37,489	19.0	38.4	19,750	0.1	20.2	40,400	0.6	41.4	
通信費	843	135,094	0.6	59,922	30.3	44.4	31,786	0.2	23.5	43,386	0.6	32.1	
交際費	844	65,504	0.3	65,042	32.9	99.3	462	0.0	0.7				
減価償却費	845	497,500	2.3	497,500	251.9	100.0							
貸借料	846	435,840	2.0	154,732	78.3	35.5	200,000	1.4	45.9	81,108	1.2	18.6	
修繕費	848	477,560	2.2	389,000	197.0	81.5	12,960	0.1	2.7	75,600	1.1	15.8	
水道光熱費	849	207,265	1.0				186,324	1.3	89.9	20,941	0.3	10.1	
燃料費	851	135,448	0.6	129,849	65.7	95.9				5,599	0.1	4.1	
消耗品費	852	524,632	2.4	429,420	217.4	81.9	64,042	0.4	12.2	31,170	0.4	5.9	
租税公課	853	1,000	0.0	1,000	0.5	100.0							
事務用品費	856	52,643	0.2	22,748	11.5	43.2	19,781	0.1	37.6	10,114	0.1	19.2	
広告宣伝費	857	258,441	1.2	258,441	130.9	100.0							
諸年会費	859	10,000	0.0	10,000	5.1	100.0							
新開図書	861	5,814	0.0	1,620	0.8	27.9	4,194	0.0	72.1				
研修費	865	178,390	0.8				173,390	1.2	97.2	5,000	0.1	2.8	
雑費	869	413,805	1.9	402,132	203.6	97.2	10,917	0.1	2.6	756	0.0	0.2	
[販売費及び一般管理費]		23,785,413	111.0	5,710,504	***.*	24.0	11,515,142	80.5	48.4	6,559,767	94.7	27.6	
【営業損益金額】		▲2,359,637	▲11.0	▲5,513,004	***.*	233.6	2,783,268	19.5	▲118.0	370,099	5.3	▲15.7	
支払利息割引料	921	104,089	0.5	104,089	52.7	100.0							
[営業外費用]		104,089	0.5	104,089	52.7	100.0							
【経常損益金額】		▲2,463,726	▲11.5	▲5,617,093	***.*	228.0	2,783,268	19.5	▲113.0	370,099	5.3	▲15.0	
※共通費配賦※				▲5,617,093	***.*		3,783,421	26.5		1,833,672	26.5		
【配賦後経常損益金額】		▲2,463,726	▲11.5				▲1,000,153	▲7.0	40.6	▲1,463,573	▲21.1	59.4	
【税引前当期純損益金額】		▲2,463,726	▲11.5				▲1,000,153	▲7.0	40.6	▲1,463,573	▲21.1	59.4	
【当期純損益金額】		▲2,463,726	▲11.5				▲1,000,153	▲7.0	40.6	▲1,463,573	▲21.1	59.4	

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成29年4月1日 至平成29年7月31日
単位：円

勘定科目	科C	総合計		共通費0			本部1			きつず2								
			構成比		構成比	部門比		構成比	部門比		構成比	部門比		構成比	部門比		構成比	部門比
障害福祉収入	612	64,774,875	76.2				57,246,800	100.0	88.4	7,528,075	27.9	11.6						
介護収入	613	19,502,039	22.9							19,502,039	72.1	100.0						
その他収入	614	782,184	0.9	782,184	100.0	100.0												
〔純売上高〕		85,059,098	100.0	782,184	100.0	0.9	57,246,800	100.0	67.3	27,030,114	100.0	31.8						
〔売上総損益金額〕		85,059,098	100.0	782,184	100.0	0.9	57,246,800	100.0	67.3	27,030,114	100.0	31.8						
給与手当	832	35,174,700	41.4	10,086,496	***.*	28.7	11,830,303	20.7	33.6	13,257,901	49.0	37.7						
雑給	833	16,784,336	19.7	875,581	111.9	5.2	13,191,746	23.0	78.6	2,717,009	10.1	16.2						
賞与	834	6,540,000	7.7	410,000	52.4	6.3	4,135,000	7.2	63.2	1,995,000	7.4	30.5						
引当金繰入	838	900,000	1.1	900,000	115.1	100.0												
法定福利費	836	6,799,625	8.0	6,799,625	869.3	100.0												
福利厚生費	837	1,027,064	1.2	870,807	111.3	84.8	49,532	0.1	4.8	106,725	0.4	10.4						
旅費交通費	842	579,620	0.7	305,291	39.0	52.7	132,059	0.2	22.8	142,270	0.5	24.5						
通信費	843	373,786	0.4	137,154	17.5	36.7	129,879	0.2	34.7	106,753	0.4	28.6						
交際費	844	297,396	0.3	275,480	35.2	92.6	18,789	0.0	6.3	3,127	0.0	1.1						
減価償却費	845	1,911,000	2.2	1,911,000	244.3	100.0												
賃借料	846	1,810,008	2.1	479,792	61.3	26.5	800,000	1.4	44.2	530,216	2.0	29.3						
保険料	847	1,202,980	1.4	1,174,100	150.1	97.6				28,880	0.1	2.4						
修繕費	848	893,672	1.1	766,232	98.0	85.7	51,840	0.1	5.8	75,600	0.3	8.5						
水道光熱費	849	798,158	0.9				713,732	1.2	89.4	84,426	0.3	10.6						
燃費	851	491,117	0.6	453,270	57.9	92.3	11,676	0.0	2.4	26,171	0.1	5.3						
消耗品費	852	2,077,632	2.4	1,734,716	221.8	83.5	174,234	0.3	8.4	168,682	0.6	8.1						
租税公課	853	496,100	0.6	494,100	63.2	99.6	2,000	0.0	0.4									
事務用品費	856	297,462	0.3	104,795	13.4	35.2	134,467	0.2	45.2	58,200	0.2	19.6						
広告宣伝費	857	452,924	0.5	298,441	38.2	65.9	154,483	0.3	34.1									
支払手数料	858	921,456	1.1							921,456	3.4	100.0						
諸会費	859	28,840	0.0	28,840	3.7	100.0												
新聞図書費	861	21,220	0.0	1,620	0.2	7.6	16,776	0.0	79.1	2,824	0.0	13.3						
研修費	865	184,390	0.2				173,390	0.3	94.0	11,000	0.0	6.0						
雑費	869	1,800,491	2.1	1,728,677	221.0	96.0	43,780	0.1	2.4	28,034	0.1	1.6						
〔販売費及び一般管理費〕		81,863,977	96.2	29,836,017	***.*	36.4	31,763,686	55.5	38.8	20,264,274	75.0	24.8						
【営業損益金額】		3,195,121	3.8	▲29,053,833	***.*	▲909.3	25,483,114	44.5	797.6	6,765,840	25.0	211.8						
受取利息	911	3	0.0	3	0.0	100.0												
雑収入	914	917	0.0	917	0.1	100.0												
〔営業外収益〕		920	0.0	920	0.1	100.0												
支払利息割引料	921	171,538	0.2	171,538	21.9	100.0												
〔営業外費用〕		171,538	0.2	171,538	21.9	100.0												
【経常損益金額】		3,024,503	3.6	▲29,224,451	***.*	▲966.3	25,483,114	44.5	842.6	6,765,840	25.0	223.7						
※共通費配賦※				▲29,224,451	***.*		19,894,514	34.8		9,329,937	34.5							
【配賦後経常損益金額】		3,024,503	3.6				5,588,600	9.8	184.8	▲2,564,097	▲9.5	▲84.8						
【税引前当期純損益金額】		3,024,503	3.6				5,588,600	9.8	184.8	▲2,564,097	▲9.5	▲84.8						
【当期純損益金額】		3,024,503	3.6				5,588,600	9.8	184.8	▲2,564,097	▲9.5	▲84.8						