

試算表送付のご案内

(有)しえあーど 御中

3 0 年 月
2

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

当月

20,623 千円	(前年) 19,370 千円	(対比) 106.5 %
-----------	-------------------	-----------------

当期累計

231,725 千円	205,908 千円	112.5 %
------------	------------	---------



◎利益

当月

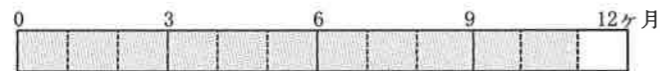
564 千円	(前年) 1,384 千円
--------	------------------

当期累計

10,564 千円	4,793 千円
-----------	----------



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成30年3月22日

合計残高試算表（貸借対照表）

平成30年 2月28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	140,927	712,226	659,905	193,248	0.2
	鴻池現金	19,194	100,000	86,360	32,834	0.0
	さっず現金	12,990	100,000	78,947	34,043	0.0
	(現金)	173,111	912,226	825,212	260,125	0.2
	郵便貯金2	7,654,375		6,425,089	1,229,286	1.0
	郵便貯金	1,424,188	382,123	673,188	1,133,123	0.9
	尼信普通	15,973,669	20,651,292	11,634,236	24,990,725	19.4
	(流動性預金)	25,052,232	21,033,415	18,732,513	27,353,134	21.3
	定期預金	300,000	100,000		400,000	0.3
	(固定性預金)	300,000	100,000		400,000	0.3
	(預金)	25,352,232	21,133,415	18,732,513	27,753,134	21.6
	[現金預金]	25,525,343	22,045,641	19,557,725	28,013,259	21.8
	売掛金	41,876,288	20,471,333	20,885,381	41,462,240	32.3
	[営業債権]	41,876,288	20,471,333	20,885,381	41,462,240	32.3
	短期貸付金	4,321,608		100,000	4,221,608	3.3
	仮払金	228,680	26,942		255,622	0.2
	前払費用	108,949			108,949	0.1
	未収入金	939,946			939,946	0.7
	[その他流動資産]	5,599,183	26,942	100,000	5,526,125	4.3
	【流動資産】	73,000,814	42,543,916	40,543,106	75,001,624	58.4
固定資産	建物	37,072,773			37,072,773	28.8
	建物附属設備	8,652,719			8,652,719	6.7
	構築物	165,032			165,032	0.1
	車両運搬具	8,125,280			8,125,280	6.3
	工具器具備品	383,915			383,915	0.3
	減価償却累計額	5,353,700		625,100	5,978,800	4.7
	[有形固定資産]	49,046,019		625,100	48,420,919	37.7
	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	3.2
	[投資その他の資産]	4,211,840			4,211,840	3.3
	【固定資産】	53,887,859		625,100	53,262,759	41.4
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】	127,128,673	42,543,916	41,168,206	128,504,383	100.0	

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
負債の部	流動借入金	5,000,000			5,000,000	3.9
	未払金	15,726,688	12,418,769	12,702,658	16,010,577	12.5
	預り金	629,819	629,819	784,861	784,861	0.6
	賞与引当金	1,800,000		900,000	2,700,000	2.1
	【流動負債】	23,156,507	13,048,588	14,387,519	24,495,438	19.1
	長期借入金	13,624,000	527,000		13,097,000	10.2
	【固定負債】	13,624,000	527,000		13,097,000	10.2
【負債の部】	36,780,507	13,575,588	14,387,519	37,592,438	29.3	
純資産の部	株主資本					
	資本金	3,000,000			3,000,000	2.3
	利益準備金	750,000			750,000	0.6
	【繰越利益剰余金】	86,598,166		563,779	87,161,945	67.8
	(当期純損益金額)	10,000,580		563,779	10,564,359	8.2
	(その他利益剰余金)	86,598,166		563,779	87,161,945	67.8
	[利益剰余金]	87,348,166		563,779	87,911,945	68.4
	【株主資本】	90,348,166		563,779	90,911,945	70.7
【純資産の部】	90,348,166		563,779	90,911,945	70.7	
【負債・純資産の部】	127,128,673	13,575,588	14,951,298	128,504,383	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30年 2月28日

0181 有限会社 しえあーど

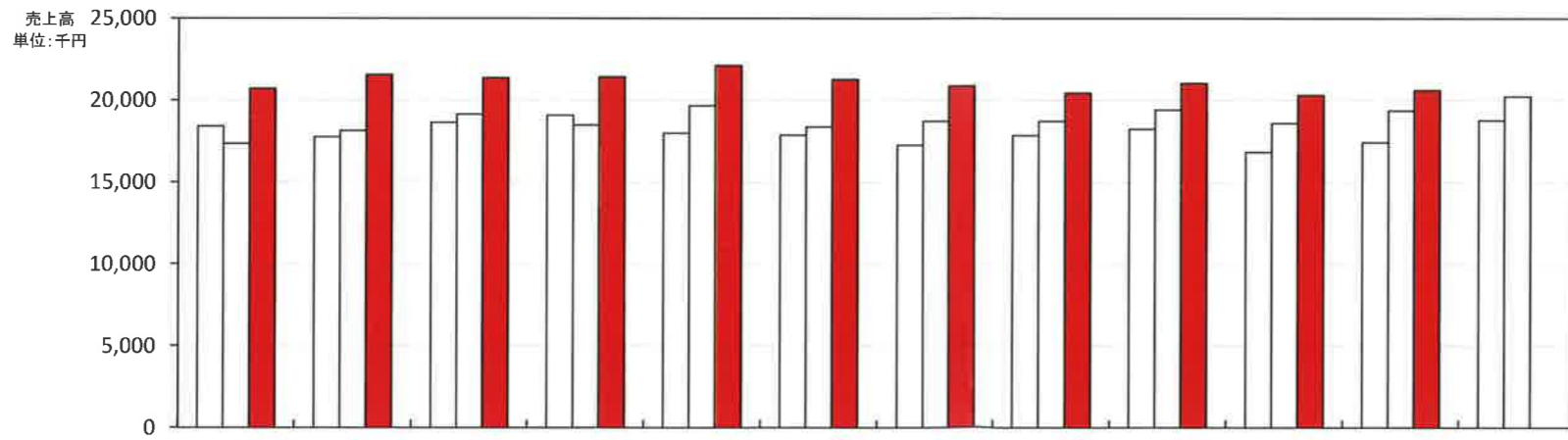
勘 定 科 目		前月残高	借 方	貸 方	当月残高	構成比
営 業 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	160,383,639	34,748	15,333,622	175,682,513	75.8
	介 護 収 入	48,475,014	180	5,137,711	53,612,545	23.1
	そ の 他 収 入	2,243,184		186,618	2,429,802	1.0
	(純 売 上 高)	211,101,837		20,623,023	231,724,860	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	211,101,837	20,623,023		231,724,860	100.0
	給 与 手 当	89,108,188	8,926,148		98,034,336	42.3
	雑 給	40,487,202	3,776,510		44,263,712	19.1
	賞 与	12,900,000			12,900,000	5.6
	退 職 金	30,000			30,000	0.0
	賞 与 引 当 金 繰 入	1,800,000	900,000		2,700,000	1.2
	法 定 福 利 費	19,937,161	3,892,600	1,710,080	22,119,681	9.5
	福 利 厚 生 費	2,667,992	193,081	8,500	2,852,573	1.2
	旅 費 交 通 費	1,396,820	70,570		1,467,390	0.6
	通 信 費	865,308	63,719		929,027	0.4
	交 際 費	1,285,468	134,867		1,420,335	0.6
	減 価 償 却 費	5,353,700	625,100		5,978,800	2.6
	賃 借 料	4,468,248	453,480	9,000	4,912,728	2.1
	保 険 料	1,396,750	802,420		2,199,170	0.9
	修 繕 費	1,683,161	79,920		1,763,081	0.8
	水 道 光 熱 費	2,002,091	239,352		2,241,443	1.0
	燃 料 費	1,296,280	112,523		1,408,803	0.6
消 耗 品 費	5,620,219	507,368		6,127,587	2.6	
租 税 公 課	587,900			587,900	0.3	
事 務 用 品 費	886,919	100,691		987,610	0.4	
広 告 宣 伝 費	852,685			852,685	0.4	
支 払 手 数 料	3,379,850	756,000		4,135,850	1.8	
諸 会 費	82,000			82,000	0.0	
新 聞 図 書 費	69,662	20,651		90,313	0.0	
研 修 費	338,262	27,000		365,262	0.2	
雑 費	2,673,656	88,209		2,761,865	1.2	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	201,169,522	20,042,629		221,212,151	95.5	
【 営 業 損 益 金 額 】	9,932,315	580,394		10,512,709	4.5	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	121		70	191	0.0
	雑 収 入	350,916			350,916	0.2
	[営 業 外 収 益]	351,037		70	351,107	0.2
	支 払 利 息 割 引 料	282,772	16,685		299,457	0.1
	[営 業 外 費 用]	282,772	16,685		299,457	0.1
	【 営 業 外 損 益 】	68,265		16,615	51,650	0.0
【 経 常 損 益 金 額 】	10,000,580	563,779		10,564,359	4.6	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	10,000,580	563,779		10,564,359	4.6	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	10,000,580	563,779		10,564,359	4.6	
【 合 計 】		22,385,601	22,385,601			

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	16,874	15,995	16,066	15,656	15,766	15,252	15,299		175,683	75.8	157,933	76.7	111.2
介護収入	4,220	22.4	4,874	4,719	4,987	4,923	5,047	5,080	4,612	4,596	4,782	4,855	5,138		53,613	23.1	45,777	22.2	117.1
その他収入	197	1.0	190	193	202	198	191	202	191	194	488	196	187		2,430	1.0	2,198	1.1	110.5
売上値引																			
売上高計	18,843	100.0	20,714	21,549	21,371	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036	20,303	20,623		231,725	100.0	205,908	100.0	112.5
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	205,908	100.0	197,276	100.0	104.4
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	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036	20,303	20,623		231,725	100.0	205,908	100.0	112.5
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	205,908	100.0	197,276	100.0	104.4
販売費一般管理費																			
給与・雑給	13,474	71.5	12,494	13,074	12,710	20,221	13,369	13,061	12,910	13,138	19,129	12,419	12,703		155,228	67.0	145,732	70.8	106.5
その他の人件費	2,093	11.1	1,676	2,491	1,792	1,868	2,795	2,440	2,101	2,357	2,034	3,052	2,367		24,972	10.8	23,386	11.4	106.8
通信・交通費	222	1.2	222	230	268	233	329	206	200	212	168	193	134		2,396	1.0	2,484	1.2	96.5
保険料	178	0.9		1,166	37		114	36	8		37		802		2,199	0.9	1,587	0.8	138.6
水道光熱費	203	1.1	195	266	130	207	141	244	115	220	185	300	239		2,241	1.0	2,132	1.0	105.1
消耗品費	588	3.1	89	732	732	525	614	525	655	690	555	504	507		6,128	2.6	6,145	3.0	99.7
雑費その他	1,848	9.8	3,597	3,763	2,414	732	3,977	3,221	2,502	2,912	▲1,567	3,206	3,289		28,047	12.1	20,658	10.0	135.8
販管費計	18,607	98.7	18,273	21,722	18,084	23,785	21,338	19,734	18,492	19,528	20,540	19,673	20,043		221,212	95.5	202,125	98.2	109.4
営業損益	236	1.3	2,440	▲173	3,287	▲2,360	774	1,542	2,377	918	495	630	580		10,513	4.5	3,783	1.8	277.9
営業外収益計	127	0.7	0		1		300		0	0	50		0		351	0.2	1,401	0.7	25.1
支払利息・営業外費用	35	0.2		45	22	104	20		39	19		34	17		299	0.1	392	0.2	76.4
経常損益金額	328	1.7	2,440	▲218	3,266	▲2,464	1,054	1,542	2,338	900	545	596	564		10,564	4.6	4,793	2.3	220.4
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	4,793	2.3	8,457	4.3	56.7
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	1,054	1,542	2,338	900	545	596	564		10,564	4.6	4,793	2.3	220.4

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27年4月1日～平成28年3月31日	前々期	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	前期	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	当期	20,714	21,549	21,371	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036	20,303	20,623	

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	252,791
固定費・年換算	241,322
変動費・年換算	
固定費/売上高	95.5%
変動費/売上高	
損益分岐点	241,322

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 平成30年 2月 1日 至 平成30年 2月28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	15,298,874	74.2					13,515,203	100.0	88.3		1,783,671	25.7	11.7					
介護収入	613	5,137,531	24.9									5,137,531	74.1	100.0					
その他収入	614	186,618	0.9	175,500	100.0	94.0						11,118	0.2	6.0					
[純売上高]		20,623,023	100.0	175,500	100.0	0.9		13,515,203	100.0	65.5		6,932,320	100.0	33.6					
[売上総損益金額]		20,623,023	100.0	175,500	100.0	0.9		13,515,203	100.0	65.5		6,932,320	100.0	33.6					
給与手当	832	8,926,148	43.3	2,782,256	***.*	31.2		2,846,952	21.1	31.9		3,296,940	47.6	36.9					
雑与引当金繰入	833	3,776,510	18.3					2,973,978	22.0	78.7		802,532	11.6	21.3					
賞与	838	900,000	4.4	900,000	512.8	100.0													
法定福利費	836	2,182,520	10.6	2,182,520	***.*	100.0													
福利厚生費	837	184,581	0.9	176,367	100.5	95.5		2,643	0.0	1.4		5,571	0.1	3.0					
旅費交通費	842	70,570	0.3	3,410	1.9	4.8		18,180	0.1	25.8		48,980	0.7	69.4					
通信費	843	63,719	0.3	17,922	10.2	28.1		25,066	0.2	39.3		20,731	0.3	32.5					
交際費	844	134,867	0.7	132,460	75.5	98.2		2,407	0.0	1.8									
減価償却費	845	625,100	3.0	625,100	356.2	100.0													
賃借料	846	444,480	2.2	163,372	93.1	36.8		200,000	1.5	45.0		81,108	1.2	18.2					
保険料	847	802,420	3.9	802,420	457.2	100.0													
修繕費	848	79,920	0.4	34,560	19.7	43.2		12,960	0.1	16.2		32,400	0.5	40.5					
水道光熱費	849	239,352	1.2	1,972	1.1	0.8		205,081	1.5	85.7		32,299	0.5	13.5					
燃料費	851	112,523	0.5	112,523	64.1	100.0													
消耗品費	852	507,368	2.5	455,314	259.4	89.7		38,968	0.3	7.7		13,086	0.2	2.6					
事務用品費	856	100,691	0.5	52,315	29.8	52.0		40,514	0.3	40.2		7,862	0.1	7.8					
支払手数料	858	756,000	3.7					756,000	5.6	100.0									
新聞図書費	861	20,651	0.1	16,457	9.4	79.7		4,194	0.0	20.3									
研修費	865	27,000	0.1									27,000	0.4	100.0					
雑費	869	88,209	0.4	78,490	44.7	89.0		9,319	0.1	10.6		400	0.0	0.5					
[販売費及び一般管理費]		20,042,629	97.2	8,537,458	***.*	42.6		7,136,262	52.8	35.6		4,368,909	63.0	21.8					
【営業損益金額】		580,394	2.8	▲8,361,958	***.*	***.*		6,378,941	47.2	***.*		2,563,411	37.0	441.7					
受取利息	911	70	0.0	70	0.0	100.0													
[営業外収益]		70	0.0	70	0.0	100.0													
支払利息割引料	921	16,685	0.1	16,685	9.5	100.0													
[営業外費用]		16,685	0.1	16,685	9.5	100.0													
【経常損益金額】		563,779	2.7	▲8,378,573	***.*	***.*		6,378,941	47.2	***.*		2,563,411	37.0	454.7					
※共通費配賦※				▲8,378,573	***.*			5,537,987	41.0			2,840,586	41.0						
【配賦後経常損益金額】		563,779	2.7					840,954	6.2	149.2		▲277,175	▲4.0	▲49.2					
【税引前当期純損益金額】		563,779	2.7					840,954	6.2	149.2		▲277,175	▲4.0	▲49.2					
【当期純損益金額】		563,779	2.7					840,954	6.2	149.2		▲277,175	▲4.0	▲49.2					

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30年2月28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	
障害福祉収入	612	175,682,513	75.8					154,564,445	100.0	88.0	21,118,068	28.3	12.0
介護収入	613	53,612,545	23.1								53,612,545	71.7	100.0
その他収入	614	2,429,802	1.0	2,418,684	100.0	99.5					11,118	0.0	0.5
〔純売上高〕		231,724,860	100.0	2,418,684	100.0	1.0		154,564,445	100.0	66.7	74,741,731	100.0	32.3
〔売上総損益金額〕		231,724,860	100.0	2,418,684	100.0	1.0		154,564,445	100.0	66.7	74,741,731	100.0	32.3
給与手当	832	98,034,336	42.3	29,550,958	***.*	30.1		31,740,095	20.5	32.4	36,743,283	49.2	37.5
雑給	833	44,263,712	19.1	875,581	36.2	2.0		34,942,542	22.6	78.9	8,445,589	11.3	19.1
賞与	834	12,900,000	5.6	910,000	37.6	7.1		7,840,000	5.1	60.8	4,150,000	5.6	32.2
職金	835	30,000	0.0	30,000	1.2	100.0							
賞与引当金繰入	838	2,700,000	1.2	2,700,000	111.6	100.0							
法定福利費	836	22,119,681	9.5	22,119,681	914.5	100.0							
福利厚生費	837	2,852,573	1.2	2,332,300	96.4	81.8		226,260	0.1	7.9	294,013	0.4	10.3
旅費交通費	842	1,467,390	0.6	655,541	27.1	44.7		300,799	0.2	20.5	511,050	0.7	34.8
通信費	843	929,027	0.4	316,224	13.1	34.0		331,893	0.2	35.7	280,910	0.4	30.2
交通費	844	1,420,335	0.6	1,366,936	56.5	96.2		49,192	0.0	3.5	4,207	0.0	0.3
減価償却費	845	5,978,800	2.6	5,978,800	247.2	100.0							
貸借料	846	4,912,728	2.1	1,606,116	66.4	32.7		2,200,000	1.4	44.8	1,106,612	1.5	22.5
保険料	847	2,199,170	0.9	2,170,290	89.7	98.7					28,880	0.0	1.3
修繕費	848	1,763,081	0.8	1,277,729	52.8	72.5		377,352	0.2	21.4	108,000	0.1	6.1
水道光熱費	849	2,241,443	1.0	23,914	1.0	1.1		1,960,182	1.3	87.5	257,347	0.3	11.5
燃料費	851	1,408,803	0.6	1,317,342	54.5	93.5		32,105	0.0	2.3	59,356	0.1	4.2
消耗品費	852	6,127,587	2.6	5,207,003	215.3	85.0		544,005	0.4	8.9	376,579	0.5	6.1
租税公課	853	587,900	0.3	585,900	24.2	99.7		2,000	0.0	0.3			
事務用品費	856	987,610	0.4	460,265	19.0	46.6		354,383	0.2	35.9	172,962	0.2	17.5
広告宣伝費	857	852,685	0.4	303,441	12.5	35.6		549,244	0.4	64.4			
支払手数料	858	4,135,850	1.8					756,000	0.5	18.3	3,379,850	4.5	81.7
諸会費	859	82,000	0.0	70,000	2.9	85.4					12,000	0.0	14.6
新聞図書費	861	90,313	0.0	41,355	1.7	45.8		46,134	0.0	51.1	2,824	0.0	3.1
研修費	865	365,262	0.2	56,000	2.3	15.3		194,210	0.1	53.2	115,052	0.2	31.5
雑費	869	2,761,865	1.2	2,604,416	107.7	94.3		125,103	0.1	4.5	32,346	0.0	1.2
〔販売費及び一般管理費〕		221,212,151	95.5	82,559,792	***.*	37.3		82,571,499	53.4	37.3	56,080,860	75.0	25.4
【営業損益金額】		10,512,709	4.5	▲80,141,108	***.*	▲762.3		71,992,946	46.6	684.8	18,660,871	25.0	177.5
受取利息	911	191	0.0	191	0.0	100.0							
雑収入	914	350,916	0.2	350,916	14.5	100.0							
〔営業外収益〕		351,107	0.2	351,107	14.5	100.0							
支払利息割引料	921	299,457	0.1	299,457	12.4	100.0							
〔営業外費用〕		299,457	0.1	299,457	12.4	100.0							
【経常損益金額】		10,564,359	4.6	▲80,089,458	***.*	▲758.1		71,992,946	46.6	681.5	18,660,871	25.0	176.6
※ 共通費配賦 ※				▲80,089,458	***.*			53,993,282	34.9		26,096,176	34.9	
【配賦後経常損益金額】		10,564,359	4.6					17,999,664	11.6	170.4	▲7,435,305	▲9.9	▲70.4
【税引前当期純損益金額】		10,564,359	4.6					17,999,664	11.6	170.4	▲7,435,305	▲9.9	▲70.4
【当期純損益金額】		10,564,359	4.6					17,999,664	11.6	170.4	▲7,435,305	▲9.9	▲70.4