

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	21,775 千円	22,307 千円	97.6 %
当期累計	252,131 千円	254,029 千円	99.3 %

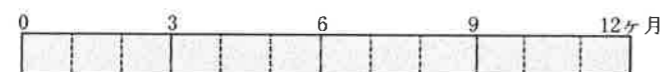


◎利益

		(前年)
当月	147 千円	▲ 344 千円
当期累計	3,117 千円	10,246 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成31年4月17日

合計残高試算表（貸借対照表）

平成31年 3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	59,263	709,200	538,000	230,463	0.2
	鴻池現金	36,900	80,000	62,499	54,401	0.0
	きつず現金	27,072	55,000	76,032	6,040	0.0
	(現金)	123,235	844,200	676,531	290,904	0.2
	郵便貯金2	6,432,905	10,500,000	11,536,678	5,396,227	4.6
	郵便貯金	1,423,189	228,453	498,234	1,153,408	1.0
	尼信普通	13,062,293	20,739,826	18,207,612	15,594,507	13.2
	(流動性預金)	20,918,387	31,468,279	30,242,524	22,144,142	18.8
	定期預金	100,000	100,000		200,000	0.2
	(固定性預金)	100,000	100,000		200,000	0.2
	(預金)	21,018,387	31,568,279	30,242,524	22,344,142	19.0
	[現金預金]	21,141,622	32,412,479	30,919,055	22,635,046	19.2
	売掛金	41,510,910	21,770,422	20,977,479	42,303,853	35.9
	[営業債権]	41,510,910	21,770,422	20,977,479	42,303,853	35.9
	短期貸付金	2,585,912		130,847	2,455,065	2.1
	仮払金	138,570			138,570	0.1
	前払費用	44,389			44,389	0.0
	未収入金	1,044,378			1,044,378	0.9
	[その他流動資産]	3,813,249		130,847	3,682,402	3.1
	【流動資産】	66,465,781	54,182,901	52,027,381	68,621,301	58.2
固定資産	建物	35,620,329			35,620,329	30.2
	建物附属設備	7,166,403			7,166,403	6.1
	構築物	109,912			109,912	0.1
	車両運搬具	7,094,530			7,094,530	6.0
	工具器具備品	177,351	706,320		883,671	0.7
	減価償却累計額	5,979,600		543,600	6,523,200	5.5
	[有形固定資産]	44,188,925	706,320	543,600	44,351,645	37.6
	ソフトウェア	478,800			478,800	0.4
	[無形固定資産]	478,800			478,800	0.4
	出資金	100,000			100,000	0.1
敷金	4,157,760			4,157,760	3.5	
[投資その他の資産]	4,257,760			4,257,760	3.6	
【固定資産】	48,925,485	706,320	543,600	49,088,205	41.6	
建物賃借費	160,000			160,000	0.1	
【繰延資産】	160,000			160,000	0.1	
【資産の部】	115,551,266	54,889,221	52,570,981	117,869,506	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	未払金	16,728,435	13,101,705	17,202,967	20,829,697	17.7
	預り金	442,792	458,700	2,055,673	2,039,765	1.7
	賞与引当金	3,000,000	3,000,000			
	【流動負債】	20,171,227	16,560,405	19,258,640	22,869,462	19.4
	長期借入金	6,773,000	527,000		6,246,000	5.3
	【固定負債】	6,773,000	527,000		6,246,000	5.3
【負債の部】	26,944,227	17,087,405	19,258,640	29,115,462	24.7	
株主資本の部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.5
	利益準備金	750,000			750,000	0.6
	【繰越利益剰余金】	84,857,039		147,005	85,004,044	72.1
	(当期純損益金額)	2,448,073		147,005	2,595,078	2.2
	(その他利益剰余金)	84,857,039		147,005	85,004,044	72.1
	[利益剰余金]	85,607,039		147,005	85,754,044	72.8
	【株主資本】	88,607,039		147,005	88,754,044	75.3
	【純資産の部】	88,607,039		147,005	88,754,044	75.3
【負債・純資産の部】	115,551,266	17,087,405	19,405,645	117,869,506	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月31日

0181 有限会社 しえあーど

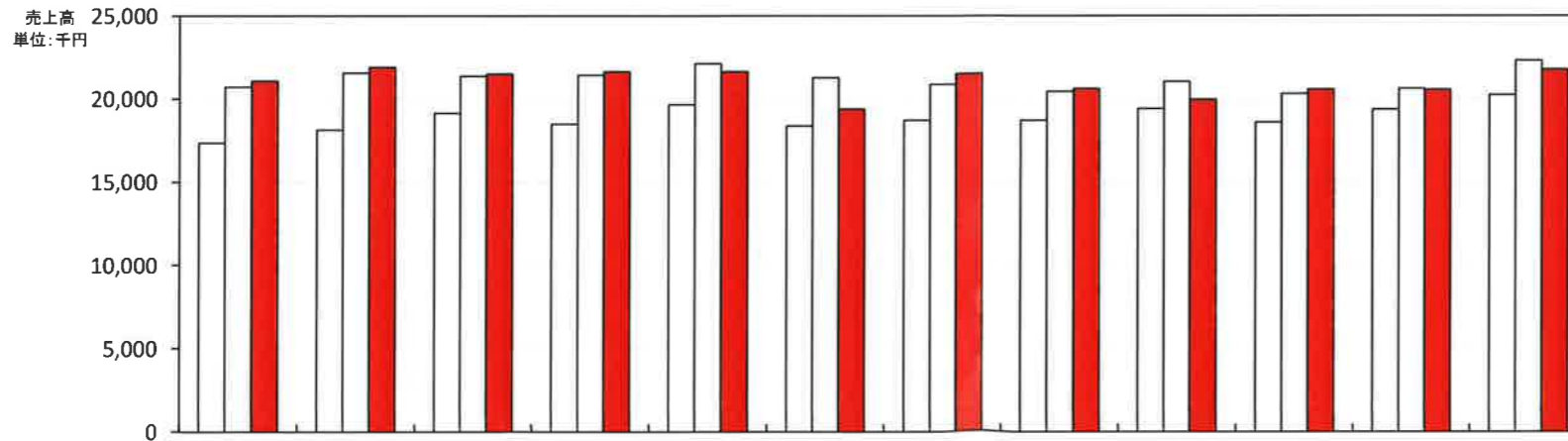
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	162,182,728		15,558,344	177,741,072	70.5
	介 護 収 入	66,053,689		6,212,078	72,265,767	28.7
	そ の 他 収 入	2,119,500		5,000	2,124,500	0.8
	(純 売 上 高)	230,355,917		21,775,422	252,131,339	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	230,355,917	21,775,422		252,131,339	100.0
	給 与 手 当	99,684,460	9,314,282		108,998,742	43.2
	雑 給	45,915,958	4,321,852		50,237,810	19.9
	賞 与	12,720,000	6,115,000		18,835,000	7.5
	退 職 金	31,500			31,500	0.0
	賞 与 引 当 金 繰 入	3,000,000		3,000,000		
	法 定 福 利 費	23,027,027	3,566,833	1,734,700	24,859,160	9.9
	福 利 厚 生 費	2,863,431	329,415		3,192,846	1.3
	旅 費 交 通 費	1,674,191	125,484		1,799,675	0.7
	通 信 費	1,132,227	76,920		1,209,147	0.5
	交 際 費	2,604,312	34,007		2,638,319	1.0
	減 価 償 却 費	5,979,600	543,600		6,523,200	2.6
	賃 借 料	5,946,286	553,280	29,000	6,470,566	2.6
	保 険 料	2,797,294	10,000		2,807,294	1.1
	修 繕 費	1,174,162	12,960		1,187,122	0.5
	水 道 光 熱 費	2,134,238	294,351		2,428,589	1.0
	燃 料 費	1,579,917	159,759		1,739,676	0.7
	消 耗 品 費	6,806,263	767,064		7,573,327	3.0
	租 税 公 課	370,250			370,250	0.1
	事 務 用 品 費	948,325	46,636		994,961	0.4
	広 告 宣 伝 費	163,000			163,000	0.1
	支 払 手 数 料	4,519,245			4,519,245	1.8
	諸 会 費	59,500	8,160		67,660	0.0
新 聞 函 書 費	125,471	8,274		133,745	0.1	
研 修 費	193,592	1,000		194,592	0.1	
雑 費	2,078,387	95,540		2,173,927	0.9	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	227,528,636	21,620,717		249,149,353	98.8	
【 営 業 損 益 金 額 】	2,827,281	154,705		2,981,986	1.2	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	194			194	0.0
	受 取 配 当 金	3,184			3,184	0.0
	雑 収 入	285,000			285,000	0.1
	[営 業 外 収 益]	288,378			288,378	0.1
	支 払 利 息 割 引 料	145,186	7,700		152,886	0.1
	[営 業 外 費 用]	145,186	7,700		152,886	0.1
【 営 業 外 損 益 】	143,192		7,700	135,492	0.1	
【 経 常 損 益 金 額 】	2,970,473	147,005		3,117,478	1.2	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	2,970,473	147,005		3,117,478	1.2	
法人税、住民税及び事業税	522,400			522,400	0.2	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	2,448,073	147,005		2,595,078	1.0	
【 合 計 】		26,539,122	26,539,122			

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30年4月1日 至平成31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	16,000	75.6	15,385	15,507	15,184	15,520	15,336	13,398	14,748	14,427	14,151	14,380	14,146	15,558	177,741	70.5	192,005	75.6	92.6	
介護収入	4,952	23.4	5,497	6,215	6,114	6,105	6,101	5,522	6,533	6,019	5,636	6,206	6,105	6,212	72,266	28.7	59,418	23.4	121.6	
その他収入	218	1.0	199	188	195		191	464	245	165	165		308	5	2,125	0.8	2,606	1.0	81.5	
売上高計	21,170	100.0	21,081	21,910	21,493	21,625	21,629	19,383	21,526	20,611	19,952	20,586	20,560	21,775	252,131	100.0	254,029	100.0	99.3	
前期売上高	18,843	100.0	20,714	21,549	21,367	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036	20,303	20,623	22,307	254,029	100.0	226,130	100.0	112.3	
売上原価																				
売上総利益	21,170	100.0	21,081	21,910	21,493	21,625	21,629	19,383	21,526	20,611	19,952	20,586	20,560	21,775	252,131	100.0	254,029	100.0	99.3	
前期売上総利益	18,843	100.0	20,714	21,549	21,367	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036	20,303	20,623	22,307	254,029	100.0	226,130	100.0	112.3	
販売費一般管理費																				
給与・雑給	14,587	68.9	12,659	12,419	13,075	19,324	13,621	13,091	13,606	14,142	20,151	13,163	13,102	19,751	178,103	70.6	175,048	68.9	101.7	
その他の人件費	2,286	10.8	1,967	2,886	1,738	1,819	1,813	3,524	1,900	2,607	2,071	2,961	2,604	2,162	28,052	11.1	26,806	10.6	104.7	
通信・交通費	215	1.0	174	343	157	286	363	90	485	207	311	206	184	202	3,009	1.2	2,558	1.0	117.6	
保険料	195	0.9	562	▲5	1,273		5	133	55		▲8		783	10	2,807	1.1	2,346	0.9	119.7	
水道光熱費	212	1.0	184	234	126	210	139	236	119	200	35	407	244	294	2,429	1.0	2,592	1.0	93.7	
消耗品費	553	2.6	476	1,056	514	585	562	466	575	750	580	569	673	767	7,573	3.0	6,661	2.6	113.7	
雑費その他	2,312	10.9	2,845	3,442	2,516	▲151	3,475	6,492	2,674	4,349	▲2,271	2,448	2,925	▲1,566	27,176	10.8	27,828	11.0	97.7	
販管費計	20,361	96.2	18,866	20,374	19,399	22,072	19,978	24,031	19,414	22,255	20,871	19,753	20,514	21,621	249,149	98.8	243,837	96.0	102.2	
営業損益	809	3.8	2,214	1,536	2,095	▲447	1,651	▲4,648	2,112	▲1,644	▲918	833	45	155	2,982	1.2	10,191	4.0	29.3	
営業外収益計	37	0.2	0		3		285		0		0		0		288	0.1	354	0.1	81.4	
支払利息・営業外費用	25	0.1	15	30		27	12		23	11		18	9	8	153	0.1	299	0.1	51.1	
経常損益金額	821	3.9	2,199	1,506	2,098	▲474	1,924	▲4,648	2,089	▲1,655	▲918	814	37	147	3,117	1.2	10,246	4.0	30.4	
前期経常損益金額	328	1.7	2,440	▲218	3,266	▲2,464	1,054	1,542	2,338	900	545	622	564	▲344	10,246	4.0	4,260	1.9	240.5	
特別収益																				
特別損失																				
税引前当期純利益	821	3.9	2,199	1,506	2,098	▲474	1,924	▲4,648	2,089	▲1,655	▲918	814	37	147	3,117	1.2	10,246	4.0	30.4	

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28年4月1日～平成29年3月31日	前々期	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	前期	20,714	21,549	21,367	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036	20,303	20,623	22,307
平成30年4月1日～平成31年3月31日	当期	21,081	21,910	21,493	21,625	21,629	19,383	21,526	20,611	19,952	20,586	20,560	21,775

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	252,131
固定費・年換算	249,149
変動費・年換算	
固定費/売上高	98.8%
変動費/売上高	
損益分岐点	249,149

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成31年 3月 1日 至 平成31年 3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	15,558,344	71.4			13,537,321	100.0	87.0	2,021,023	24.5	13.0				
介護収入	613	6,212,078	28.5						6,212,078	75.4	100.0				
その他収入	614	5,000	0.0						5,000	0.1	100.0				
[純売上高]		21,775,422	100.0			13,537,321	100.0	62.2	8,238,101	100.0	37.8				
[売上総損益金額]		21,775,422	100.0			13,537,321	100.0	62.2	8,238,101	100.0	37.8				
給与手当	832	9,314,282	42.8	1,000,000	10.7	3,485,997	25.8	37.4	4,828,285	58.6	51.8				
雑給	833	4,321,852	19.8			2,564,846	18.9	59.3	1,757,006	21.3	40.7				
賞与	834	6,115,000	28.1			2,615,000	19.3	42.8	3,500,000	42.5	57.2				
賞与引当金繰入	838	▲3,000,000	▲13.8	▲3,000,000	100.0										
法定福利費	836	1,832,133	8.4	1,832,133	100.0										
福利厚生費	837	329,415	1.5	292,410	88.8	1,112	0.0	0.3	35,893	0.4	10.9				
旅費交通費	842	125,484	0.6	65,674	52.3	11,800	0.1	9.4	48,010	0.6	38.3				
通信費	843	76,920	0.4	16,406	21.3	7,888	0.1	10.3	52,626	0.6	68.4				
交際費	844	34,007	0.2	34,007	100.0										
減価償却費	845	543,600	2.5	543,600	100.0										
貸借料	846	524,280	2.4	382,940	73.0				141,340	1.7	27.0				
保険料	847	10,000	0.0						10,000	0.1	100.0				
修繕費	848	12,960	0.1			12,960	0.1	100.0							
水道光熱費	849	294,351	1.4	89,409	30.4	176,975	1.3	60.1	27,967	0.3	9.5				
燃料費	851	159,759	0.7	159,171	99.6	588	0.0	0.4							
消耗品費	852	767,064	3.5	430,529	56.1	26,320	0.2	3.4	310,215	3.8	40.4				
事務用品費	856	46,636	0.2	13,222	28.4	28,868	0.2	61.9	4,546	0.1	9.7				
諸会費	859	8,160	0.0	8,160	100.0										
新聞図書費	861	8,274	0.0	4,080	49.3	4,194	0.0	50.7							
研修費	865	1,000	0.0	1,000	100.0										
雑費	869	95,540	0.4	86,815	90.9	7,699	0.1	8.1	1,026	0.0	1.1				
[販売費及び一般管理費]		21,620,717	99.3	1,959,556	9.1	8,944,247	66.1	41.4	10,716,914	130.1	49.6				
【営業損益金額】		154,705	0.7	▲1,959,556	***.*	4,593,074	33.9	***.*	▲2,478,813	▲30.1	***.*				
支払利息割引料	921	7,700	0.0	7,700	100.0										
[営業外費用]		7,700	0.0	7,700	100.0										
【経常損益金額】		147,005	0.7	▲1,967,256	***.*	4,593,074	33.9	***.*	▲2,478,813	▲30.1	***.*				
※共通費配賦※				▲1,967,256		1,223,002	9.0		744,254	9.0					
【配賦後経常損益金額】		147,005	0.7			3,370,072	24.9	***.*	▲3,223,067	▲39.1	***.*				
【税引前当期純損益金額】		147,005	0.7			3,370,072	24.9	***.*	▲3,223,067	▲39.1	***.*				
【当期純損益金額】		147,005	0.7			3,370,072	24.9	***.*	▲3,223,067	▲39.1	***.*				

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成30年4月1日 至平成31年3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	177,741,072	70.5			154,259,270	100.0	86.8	23,481,802	24.5	13.2			
介護収入	613	72,265,767	28.7						72,265,767	75.5	100.0			
その他収入	614	2,124,500	0.8	2,119,500	100.0	99.8			5,000	0.0	0.2			
〔純売上高〕		252,131,339	100.0	2,119,500	100.0	0.8	154,259,270	100.0	61.2	95,752,569	100.0	38.0		
〔売上総損益金額〕		252,131,339	100.0	2,119,500	100.0	0.8	154,259,270	100.0	61.2	95,752,569	100.0	38.0		
給与手当	832	108,998,742	43.2	28,515,809	***.*	26.2	35,364,770	22.9	32.4	45,118,163	47.1	41.4		
雑給	833	50,237,810	19.9	372,698	17.6	0.7	31,477,668	20.4	62.7	18,387,444	19.2	36.6		
賞与	834	18,835,000	7.5	1,660,000	78.3	8.8	8,640,000	5.6	45.9	8,535,000	8.9	45.3		
退職金	835	31,500	0.0				31,500	0.0	100.0					
法定福利費	836	24,859,160	9.9	24,859,160	***.*	100.0								
厚生費	837	3,192,846	1.3	2,855,844	134.7	89.4	148,001	0.1	4.6	189,001	0.2	5.9		
旅費	842	1,799,675	0.7	959,975	45.3	53.3	352,580	0.2	19.6	487,120	0.5	27.1		
交通費	843	1,209,147	0.5	308,714	14.6	25.5	401,907	0.3	33.2	498,526	0.5	41.2		
交際費	844	2,638,319	1.0	2,591,377	122.3	98.2	28,650	0.0	1.1	18,292	0.0	0.7		
減価償却費	845	6,523,200	2.6	6,523,200	307.8	100.0								
賃借料	846	6,470,566	2.6	2,373,838	112.0	36.7	2,240,000	1.5	34.6	1,856,728	1.9	28.7		
保険料	847	2,807,294	1.1	2,797,294	132.0	99.6				10,000	0.0	0.4		
修繕費	848	1,187,122	0.5	892,389	42.1	75.2	178,718	0.1	15.1	116,015	0.1	9.8		
水道光熱費	849	2,428,589	1.0	440,184	20.8	18.1	1,740,681	1.1	71.7	247,724	0.3	10.2		
燃費	851	1,739,676	0.7	1,673,621	79.0	96.2	16,866	0.0	1.0	49,189	0.1	2.8		
消耗品費	852	7,573,327	3.0	5,600,696	264.2	74.0	604,241	0.4	8.0	1,368,390	1.4	18.1		
租税公課	853	370,250	0.1	370,250	17.5	100.0								
事務用品費	856	994,961	0.4	494,079	23.3	49.7	316,454	0.2	31.8	184,428	0.2	18.5		
広告宣伝費	857	163,000	0.1	163,000	7.7	100.0								
支払手数料	858	4,519,245	1.8	250,800	11.8	5.5	1,057,368	0.7	23.4	3,211,077	3.4	71.1		
諸会費	859	67,660	0.0	50,560	2.4	74.7				17,100	0.0	25.3		
新聞図書費	861	133,745	0.1	48,221	2.3	36.1	50,328	0.0	37.6	35,196	0.0	26.3		
研修費	865	194,592	0.1	140,408	6.6	72.2	14,164	0.0	7.3	40,020	0.0	20.6		
雑費	869	2,173,927	0.9	1,872,864	88.4	86.2	115,406	0.1	5.3	185,657	0.2	8.5		
〔販売費及び一般管理費〕		249,149,353	98.8	85,814,981	***.*	34.4	82,779,302	53.7	33.2	80,555,070	84.1	32.3		
【営業損益金額】		2,981,986	1.2	▲83,695,481	***.*	***.*	71,479,968	46.3	***.*	15,197,499	15.9	509.6		
受取利息	911	194	0.0	194	0.0	100.0								
受取配当金	912	3,184	0.0	3,184	0.2	100.0								
雑収入	914	285,000	0.1	285,000	13.4	100.0								
〔営業外収益〕		288,378	0.1	288,378	13.6	100.0								
支払利息割引料	921	152,886	0.1	152,886	7.2	100.0								
〔営業外費用〕		152,886	0.1	152,886	7.2	100.0								
【経常損益金額】		3,117,478	1.2	▲83,559,989	***.*	***.*	71,479,968	46.3	***.*	15,197,499	15.9	487.5		
※共通費配賦※				▲83,559,989	***.*		51,542,878	33.4		32,017,111	33.4			
【配賦後経常損益金額】		3,117,478	1.2				19,937,090	12.9	639.5	▲16,819,612	▲17.6	▲539.5		
【税引前当期純損益金額】		3,117,478	1.2				19,937,090	12.9	639.5	▲16,819,612	▲17.6	▲539.5		
法人税、住民税及び事業税	951	522,400	0.2	522,400	24.6	100.0								
【当期純損益金額】		2,595,078	1.0	▲522,400	▲24.6	▲20.1	19,937,090	12.9	768.3	▲16,819,612	▲17.6	▲648.1		