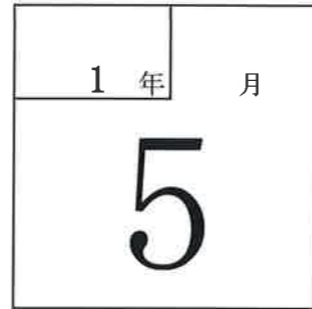


試算表送付のご案内

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

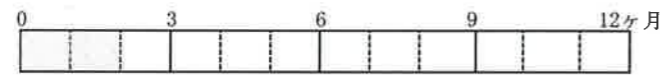
◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	20,748 千円	21,910 千円	94.7 %	
当期累計	40,117 千円	42,991 千円	93.3 %	

◎利益

		(前年)	
当月	1,243 千円	1,506 千円	
当期累計	▲ 269 千円	3,705 千円	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和1年6月21日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和元年 5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	187,592	204,600	260,000	132,192	0.1
	鴻池現金	69,249	50,000	41,553	77,696	0.1
	きつず現金	55,934	118,840	134,969	39,805	0.0
	(現金)	312,775	373,440	436,522	249,693	0.2
	郵便貯金2	7,091,341	5,000,000	8,134,444	3,956,897	3.5
	郵便貯金	909,513	1,155,731	1,669,279	395,965	0.4
	尼信普通	14,673,721	23,143,670	21,179,126	16,638,265	14.8
	(流動性預金)	22,674,575	29,299,401	30,982,849	20,991,127	18.7
	定期預金	300,000	100,000		400,000	0.4
	(固定性預金)	300,000	100,000		400,000	0.4
	(預金)	22,974,575	29,399,401	30,982,849	21,391,127	19.1
	[現金預金]	23,287,350	29,772,841	31,419,371	21,640,820	19.3
	売掛金	41,267,781	20,433,847	22,088,949	39,612,679	35.3
	[営業債権]	41,267,781	20,433,847	22,088,949	39,612,679	35.3
	短期貸付金	2,324,218		1,205,177	1,119,041	1.0
	仮払金	142,170	18,840	18,840	142,170	0.1
	前払費用	14,305			14,305	0.0
	未収入金	1,238,986			1,238,986	1.1
	仮払税金	174,400			174,400	0.2
	[その他流動資産]	3,894,079	18,840	1,224,017	2,688,902	2.4
【流動資産】	68,449,210	50,225,528	54,732,337	63,942,401	57.0	
固定資産	建物	34,167,885			34,167,885	30.5
	建物附属設備	5,912,828			5,912,828	5.3
	構築物	54,792			54,792	0.0
	車両運搬具	3,467,943			3,467,943	3.1
	工具器具備品	742,711			742,711	0.7
	減価償却累計額	404,000		404,000	808,000	0.7
	[有形固定資産]	43,942,159		404,000	43,538,159	38.8
	ソフトウェア	327,600			327,600	0.3
	[無形固定資産]	327,600			327,600	0.3
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	4,157,760			4,157,760	3.7
	[投資その他の資産]	4,257,760			4,257,760	3.8
	【固定資産】	48,527,519		404,000	48,123,519	42.9
	建物賃借費	80,000			80,000	0.1
【繰延資産】	80,000			80,000	0.1	
【資産の部】	117,056,729	50,225,528	55,136,337	112,145,920	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	21,270,087	18,353,261	15,629,834	18,546,660	16.5
	未払法人税等	77,800	77,800			
	預り金	1,783,925	1,783,925	1,484,871	1,484,871	1.3
	賞与引当金	1,000,000		1,000,000	2,000,000	1.8
	【流動負債】	24,131,812	20,214,986	18,114,705	22,031,531	19.6
	長期借入金	6,246,000	1,054,000		5,192,000	4.6
	【固定負債】	6,246,000	1,054,000		5,192,000	4.6
【負債の部】	30,377,812	21,268,986	18,114,705	27,223,531	24.3	
株主資本の部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.7
	利益準備金	750,000			750,000	0.7
	【繰越利益剰余金】	82,928,917	3,000,000	1,243,472	81,172,389	72.4
	(当期純損益金額)	▲1,512,381		1,243,472	▲268,909	▲0.2
	(その他利益剰余金)	82,928,917	3,000,000	1,243,472	81,172,389	72.4
	【利益剰余金】	83,678,917	3,000,000	1,243,472	81,922,389	73.0
	【株主資本】	86,678,917	3,000,000	1,243,472	84,922,389	75.7
【純資産の部】	86,678,917	3,000,000	1,243,472	84,922,389	75.7	
【負債・純資産の部】	117,056,729	24,268,986	19,358,177	112,145,920	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 平成31年 4月 1日 至 令和元年 5月31日

0181 有限会社 しえあーど

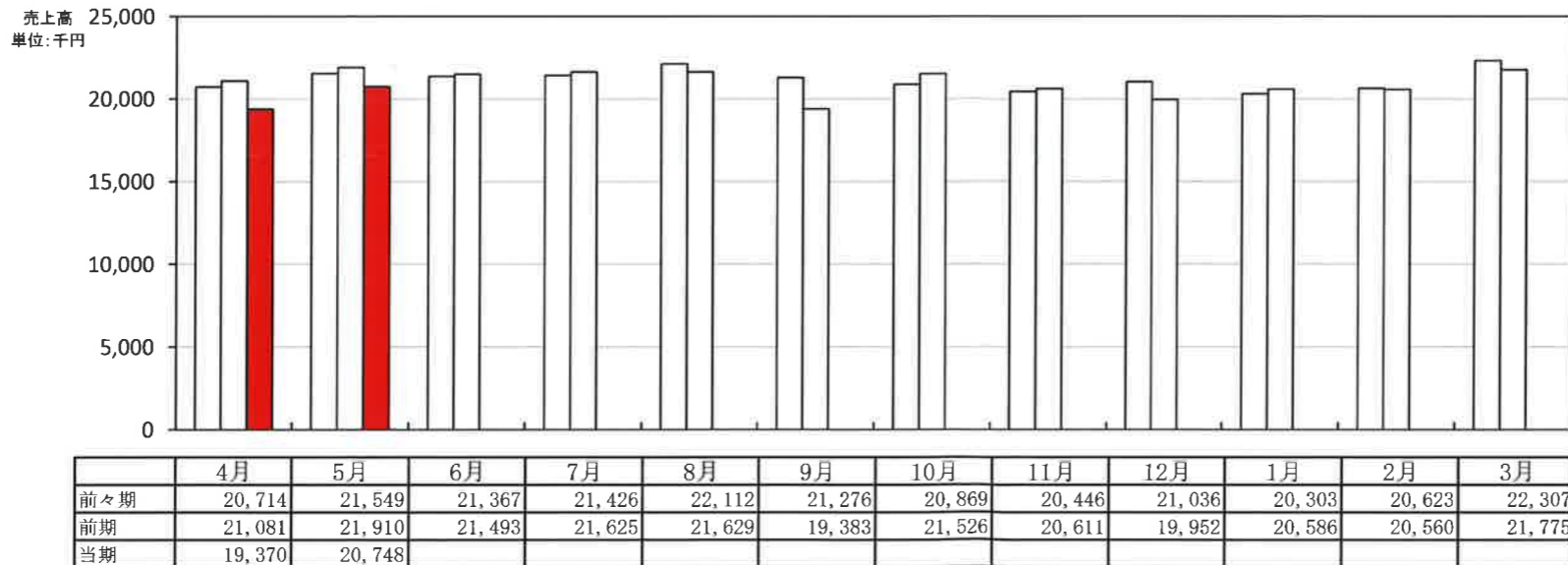
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 販 業 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	13,635,595	16,948	14,629,691	28,248,338	70.4
	介 護 収 入	5,557,122		5,792,820	11,349,942	28.3
	そ の 他 収 入	177,000		342,000	519,000	1.3
	(純 売 上 高)	19,369,717		20,747,563	40,117,280	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	19,369,717	20,747,563		40,117,280	100.0
	給 与 手 当	9,628,554	9,131,771		18,760,325	46.8
	雑 給	4,029,083	4,110,663		8,139,746	20.3
	賞 与 引 当 金 繰 入	1,000,000	1,000,000		2,000,000	5.0
	法 定 福 利 費	1,900,719	5,497,837	2,699,419	4,699,137	11.7
	福 利 厚 生 費	282,298	171,157		453,455	1.1
	旅 費 交 通 費	327,586	69,988		397,574	1.0
	通 信 費	145,584	161,331		306,915	0.8
	交 際 費	200,938			200,938	0.5
	減 価 償 却 費	404,000	404,000		808,000	2.0
	賃 借 料	482,340	635,220	49,000	1,068,560	2.7
	保 険 料	40,150	640,220		680,370	1.7
	修 繕 費	328,536	25,920		354,456	0.9
	水 道 光 熱 費	42,523	380,734		423,257	1.1
	燃 料 費	177,042	133,282		310,324	0.8
	消 耗 品 費	600,747	476,023		1,076,770	2.7
租 税 公 課	149,400	215,400		364,800	0.9	
事 務 用 品 費	66,756	87,417		154,173	0.4	
支 払 手 数 料	941,301			941,301	2.3	
諸 会 費	10,150	27,450		37,600	0.1	
新 聞 図 書 費	5,274	4,194		9,468	0.0	
研 修 費		12,000		12,000	0.0	
雑 費	119,123	344,217		463,340	1.2	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	20,882,104	20,780,405		41,662,509	103.9	
【 営 業 損 益 金 額 】	▲1,512,387		32,842	▲1,545,229	▲3.9	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	6			6	0.0
	雑 収 入			1,290,000	1,290,000	3.2
	[営 業 外 収 益]	6		1,290,000	1,290,006	3.2
	支 払 利 息 割 引 料		13,686		13,686	0.0
	[営 業 外 費 用]		13,686		13,686	0.0
【 営 業 外 損 益 】	6	1,276,314		1,276,320	3.2	
【 経 常 損 益 金 額 】	▲1,512,381	1,243,472		▲268,909	▲0.7	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	▲1,512,381	1,243,472		▲268,909	▲0.7	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	▲1,512,381	1,243,472		▲268,909	▲0.7	
【 合 計 】		24,802,930	24,802,930			

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31年4月1日 至令和2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	14,812	70.5	13,636	14,613											28,248	70.4	30,892	71.9	91.4
介護収入	6,022	28.6	5,557	5,793											11,350	28.3	11,712	27.2	96.9
その他収入	189	0.9	177	342											519	1.3	387	0.9	134.1
売上値引																			
売上高計	21,022	100.0	19,370	20,748											40,117	100.0	42,991	100.0	93.3
前期売上高	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	42,991	100.0	42,263	100.0	101.7
売上原価																			
期首棚卸																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	21,022	100.0	19,370	20,748											40,117	100.0	42,991	100.0	93.3
前期売上総利益	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	42,991	100.0	42,263	100.0	101.7
販売費																			
給与・雑給	14,860	70.7	13,658	13,242											26,900	67.1	25,077	58.3	107.3
その他の人件費	2,352	11.2	2,183	2,970											5,153	12.8	4,853	11.3	106.2
通信・交通費	257	1.2	473	231											704	1.8	517	1.2	136.3
保険料	234	1.1	40	640											680	1.7	557	1.3	122.2
水道光熱費	205	1.0	43	381											423	1.1	419	1.0	101.1
消耗品費	641	3.0	601	476											1,077	2.7	1,532	3.6	70.3
雑費その他	2,284	10.9	3,885	2,840											6,725	16.8	6,286	14.6	107.0
販管費計	20,834	99.1	20,882	20,780											41,663	103.9	39,241	91.3	106.2
営業損益	189	0.9	▲1,512	▲33											▲1,545	▲3.9	3,750	8.7	
営業外収益計	29	0.1	0	1,290											1,290	3.2	0	0.0	#####
支払利息・営業外費用	13	0.1		14											14	0.0	45	0.1	30.4
経常損益金額	205	1.0	▲1,512	1,243											▲269	▲0.7	3,705	8.6	
前期経常損益金額	821	3.9	2,199	1,506	2,098	▲474	1,924	▲4,648	2,089	▲1,655	▲918	814	37	▲76	3,705	8.6	2,222	5.3	166.7
特別収益																			
特別損失																			
税引前当期純利益	205	1.0	▲1,512	1,243											▲269	▲0.7	3,705	8.6	

2 月別売上実績グラフ



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	240,704
固定費・年換算	249,975
変動費・年換算	
固定費/売上高	103.9%
変動費/売上高	
損益分岐点	249,975

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和元年 5月 1日 至 令和元年 5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
障害福祉収入	612	14,612,743	70.4				12,587,038	100.0	86.1	2,025,705	25.9	13.9			
介護収入	613	5,792,820	27.9							5,792,820	74.1	100.0			
その他収入	614	342,000	1.6	342,000	100.0	100.0									
[純売上高]		20,747,563	100.0	342,000	100.0	1.6	12,587,038	100.0	60.7	7,818,525	100.0	37.7			
[売上総損益金額]		20,747,563	100.0	342,000	100.0	1.6	12,587,038	100.0	60.7	7,818,525	100.0	37.7			
給与手当	832	9,131,771	44.0	1,000,000	292.4	11.0	3,244,736	25.8	35.5	4,887,035	62.5	53.5			
雑給	833	4,110,663	19.8				2,637,628	21.0	64.2	1,473,035	18.8	35.8			
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.8	1,000,000	292.4	100.0									
法定福利費	836	2,798,418	13.5	2,798,418	818.3	100.0									
福利厚生費	837	171,157	0.8	147,000	43.0	85.9	1,576	0.0	0.9	22,581	0.3	13.2			
旅費交通費	842	69,988	0.3	30,160	8.8	43.1	4,100	0.0	5.9	35,728	0.5	51.0			
通信費	843	161,331	0.8	25,596	7.5	15.9	56,950	0.5	35.3	78,785	1.0	48.8			
減価償却	845	404,000	1.9	404,000	118.1	100.0									
賃借料	846	586,220	2.8	424,880	124.2	72.5				161,340	2.1	27.5			
保険料	847	640,220	3.1	640,220	187.2	100.0									
修繕費	848	25,920	0.1				25,920	0.2	100.0						
水道光熱費	849	380,734	1.8	92,095	26.9	24.2	255,442	2.0	67.1	33,197	0.4	8.7			
燃料費	851	133,282	0.6	133,054	38.9	99.8				228	0.0	0.2			
消耗品費	852	476,023	2.3	448,311	131.1	94.2	23,813	0.2	5.0	3,899	0.0	0.8			
租税公課	853	215,400	1.0	215,400	63.0	100.0									
事務用品費	856	87,417	0.4	35,949	10.5	41.1	45,075	0.4	51.6	6,393	0.1	7.3			
諸会費	859	27,450	0.1	27,450	8.0	100.0									
新聞図書費	861	4,194	0.0				4,194	0.0	100.0						
研修費	865	12,000	0.1	12,000	3.5	100.0									
雑費	869	344,217	1.7	333,712	97.6	96.9	7,699	0.1	2.2	2,806	0.0	0.8			
[販売費及び一般管理費]		20,780,405	100.2	7,768,245	***.*	37.4	6,307,133	50.1	30.4	6,705,027	85.8	32.3			
【営業損益金額】		▲32,842	▲0.2	▲7,426,245	***.*	***.*	6,279,905	49.9	***.*	1,113,498	14.2	***.*			
雑収入	914	1,290,000	6.2	475,000	138.9	36.8				815,000	10.4	63.2			
[営業外収益]		1,290,000	6.2	475,000	138.9	36.8				815,000	10.4	63.2			
支払利息割引料	921	13,686	0.1	13,686	4.0	100.0									
[営業外費用]		13,686	0.1	13,686	4.0	100.0									
【経常損益金額】		1,243,472	6.0	▲6,964,931	***.*	▲560.1	6,279,905	49.9	505.0	1,928,498	24.7	155.1			
※共通費配賦※				▲6,964,931	***.*		4,296,272	34.1		2,668,659	34.1				
【配賦後経常損益金額】		1,243,472	6.0				1,983,633	15.8	159.5	▲740,161	▲9.5	▲59.5			
【税引前当期純損益金額】		1,243,472	6.0				1,983,633	15.8	159.5	▲740,161	▲9.5	▲59.5			
【当期純損益金額】		1,243,472	6.0				1,983,633	15.8	159.5	▲740,161	▲9.5	▲59.5			

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成31年4月1日 至令和元年5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
障害福祉収入	612	28,248,338	70.4				24,399,366	100.0	86.4	3,848,972	25.3	13.6			
介護収入	613	11,349,942	28.3							11,349,942	74.7	100.0			
その他収入	614	519,000	1.3	519,000	100.0	100.0									
【純売上高】		40,117,280	100.0	519,000	100.0	1.3	24,399,366	100.0	60.8	15,198,914	100.0	37.9			
【売上総損益金額】		40,117,280	100.0	519,000	100.0	1.3	24,399,366	100.0	60.8	15,198,914	100.0	37.9			
給与手当	832	18,760,325	46.8	2,000,000	385.4	10.7	6,721,053	27.5	35.8	10,039,272	66.1	53.5			
雑給	833	8,139,746	20.3				4,921,216	20.2	60.5	3,218,530	21.2	39.5			
賞与引当金繰入	838	2,000,000	5.0	2,000,000	385.4	100.0									
法定福利費	836	4,699,137	11.7	4,699,137	905.4	100.0									
福利厚生費	837	453,455	1.1	400,342	77.1	88.3	13,916	0.1	3.1	39,197	0.3	8.6			
旅費交通費	842	397,574	1.0	306,946	59.1	77.2	15,550	0.1	3.9	75,078	0.5	18.9			
通信費	843	306,915	0.8	69,950	13.5	22.8	95,615	0.4	31.2	141,350	0.9	46.1			
交際費	844	200,938	0.5	200,031	38.5	99.5	907	0.0	0.5						
減価償却費	845	808,000	2.0	808,000	155.7	100.0									
賃借料	846	1,068,560	2.7	745,880	143.7	69.8				322,680	2.1	30.2			
保険料	847	680,370	1.7	640,220	123.4	94.1				40,150	0.3	5.9			
修繕費	848	354,456	0.9	328,536	63.3	92.7	25,920	0.1	7.3						
水道光熱費	849	423,257	1.1	93,964	18.1	22.2	288,384	1.2	68.1	40,909	0.3	9.7			
燃料費	851	310,324	0.8	303,460	58.5	97.8				6,864	0.0	2.2			
消耗品費	852	1,076,770	2.7	864,850	166.6	80.3	51,482	0.2	4.8	160,438	1.1	14.9			
租税公課	853	364,800	0.9	364,800	70.3	100.0									
事務用品費	856	154,173	0.4	60,280	11.6	39.1	79,201	0.3	51.4	14,692	0.1	9.5			
支払手数料	858	941,301	2.3							941,301	6.2	100.0			
諸年会費	859	37,600	0.1	37,600	7.2	100.0									
新聞図書費	861	9,468	0.0	1,080	0.2	11.4	8,388	0.0	88.6						
研修費	865	12,000	0.0	12,000	2.3	100.0									
雑費	869	463,340	1.2	443,880	85.5	95.8	15,398	0.1	3.3	4,062	0.0	0.9			
【販売費及び一般管理費】		41,662,509	103.9	14,380,956	***.*	34.5	12,237,030	50.2	29.4	15,044,523	99.0	36.1			
【営業損益金額】		▲1,545,229	▲3.9	▲13,861,956	***.*	897.1	12,162,336	49.8	▲787.1	154,391	1.0	▲10.0			
受取利息	911	6	0.0	6	0.0	100.0									
雑収入	914	1,290,000	3.2	475,000	91.5	36.8				815,000	5.4	63.2			
【営業外収益】		1,290,006	3.2	475,006	91.5	36.8				815,000	5.4	63.2			
支払利息割引料	921	13,686	0.0	13,686	2.6	100.0									
【営業外費用】		13,686	0.0	13,686	2.6	100.0									
【経常損益金額】		▲268,909	▲0.7	▲13,400,636	***.*	***.*	12,162,336	49.8	***.*	969,391	6.4	▲360.5			
※共通費配賦※				▲13,400,636	***.*		8,257,184	33.8		5,143,452	33.8				
【配賦後経常損益金額】		▲268,909	▲0.7				3,905,152	16.0	***.*	▲4,174,061	▲27.5	***.*			
【税引前当期純損益金額】		▲268,909	▲0.7				3,905,152	16.0	***.*	▲4,174,061	▲27.5	***.*			
【当期純損益金額】		▲268,909	▲0.7				3,905,152	16.0	***.*	▲4,174,061	▲27.5	***.*			