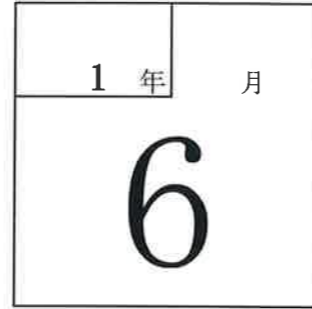


# 試算表送付のご案内

(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

	千円	(前年) 千円	(対比) %
当月	21,015	21,493	97.8
当期累計	61,132	64,484	94.8

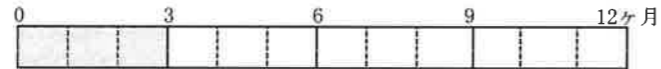


## ◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	1,393	2,098
当期累計	1,124	5,803



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和1年7月17日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和元年 6月30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	132,192	352,264	425,938	58,518	0.1
	鴻池現金	77,696	50,000	39,412	88,284	0.1
	きつず現金	39,805	152,200	160,062	31,943	0.0
	(現金)	249,693	554,464	625,412	178,745	0.2
	郵便貯金2	3,956,897	10,000,000	7,656,338	6,300,559	5.5
	郵便貯金	395,965	1,305,706	1,005,457	696,214	0.6
	尼信普通	16,638,265	19,034,157	20,067,182	15,605,240	13.6
	(流動性預金)	20,991,127	30,339,863	28,728,977	22,602,013	19.7
	定期預金	400,000	100,000		500,000	0.4
	(固定性預金)	400,000	100,000		500,000	0.4
	(預金)	21,391,127	30,439,863	28,728,977	23,102,013	20.1
	[現金預金]	21,640,820	30,994,327	29,354,389	23,280,758	20.3
	売掛金	39,612,679	20,687,965	18,966,639	41,334,005	36.0
	[営業債権]	39,612,679	20,687,965	18,966,639	41,334,005	36.0
	短期貸付金	1,119,041		130,847	988,194	0.9
	仮払金	142,170	139,807	33,340	248,637	0.2
	前払費用	14,305			14,305	0.0
	未収金	1,238,986			1,238,986	1.1
	仮払税金	174,400		174,400		
	[その他流動資産]	2,688,902	139,807	338,587	2,490,122	2.2
<b>【流動資産】</b>	<b>63,942,401</b>	<b>51,822,099</b>	<b>48,659,615</b>	<b>67,104,885</b>	<b>58.4</b>	
固定資産	建物	34,167,885			34,167,885	29.7
	建物附属設備	5,912,828			5,912,828	5.1
	構築物	54,792			54,792	0.0
	車両運搬具	3,467,943			3,467,943	3.0
	工具器具備品	742,711			742,711	0.6
	減価償却累計額	808,000		404,000	1,212,000	1.1
	[有形固定資産]	43,538,159		404,000	43,134,159	37.5
	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	3.6
	[投資その他の資産]	4,257,760			4,257,760	3.7
	<b>【固定資産】</b>	<b>48,123,519</b>		<b>404,000</b>	<b>47,719,519</b>	<b>41.5</b>
建物賃借費	80,000			80,000	0.1	
<b>【繰延資産】</b>	<b>80,000</b>			<b>80,000</b>	<b>0.1</b>	
<b>【資産の部】</b>	<b>112,145,920</b>	<b>51,822,099</b>	<b>49,063,615</b>	<b>114,904,404</b>	<b>100.0</b>	

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	18,546,660	14,610,320	16,483,062	20,419,402	17.8
	預り金	1,484,871	2,454,520	947,169	▲22,480	▲0.0
	賞与引当金	2,000,000		1,000,000	3,000,000	2.6
	<b>【流動負債】</b>	<b>22,031,531</b>	<b>17,064,840</b>	<b>18,430,231</b>	<b>23,396,922</b>	<b>20.4</b>
	長期借入金	5,192,000			5,192,000	4.5
	<b>【固定負債】</b>	<b>5,192,000</b>			<b>5,192,000</b>	<b>4.5</b>
<b>【負債の部】</b>	<b>27,223,531</b>	<b>17,064,840</b>	<b>18,430,231</b>	<b>28,588,922</b>	<b>24.9</b>	
純資産の部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.6
	利益準備金	750,000			750,000	0.7
	<b>【繰越利益剰余金】</b>	<b>81,172,389</b>		<b>1,393,093</b>	<b>82,565,482</b>	<b>71.9</b>
	(当期純損益金額)	▲268,909		1,393,093	1,124,184	1.0
	(その他利益剰余金)	81,172,389		1,393,093	82,565,482	71.9
	<b>【利益剰余金】</b>	<b>81,922,389</b>		<b>1,393,093</b>	<b>83,315,482</b>	<b>72.5</b>
	<b>【株主資本】</b>	<b>84,922,389</b>		<b>1,393,093</b>	<b>86,315,482</b>	<b>75.1</b>
<b>【純資産の部】</b>	<b>84,922,389</b>		<b>1,393,093</b>	<b>86,315,482</b>	<b>75.1</b>	
<b>【負債・純資産の部】</b>	<b>112,145,920</b>	<b>17,064,840</b>	<b>19,823,324</b>	<b>114,904,404</b>	<b>100.0</b>	

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 6月30日

0181 有限会社 しえあーど

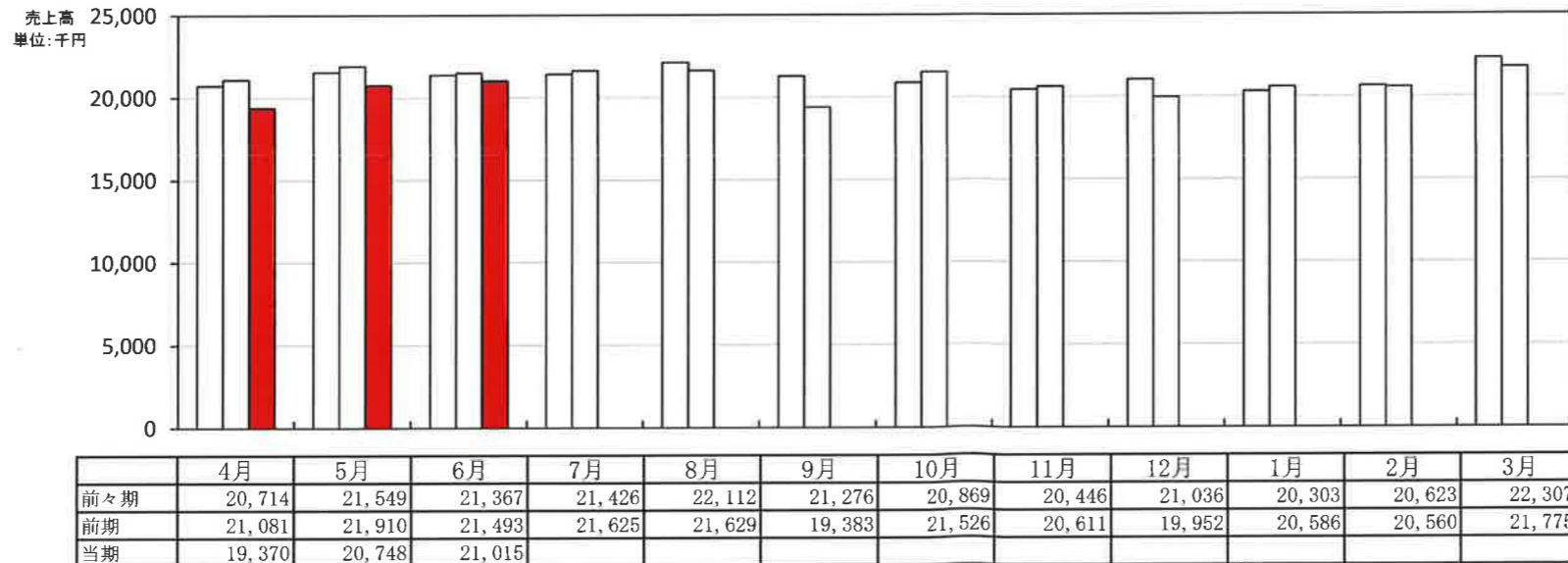
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	28,248,338		14,649,657	42,897,995	70.2
	介 護 収 入	11,349,942		6,038,308	17,388,250	28.4
	そ の 他 収 入	519,000		326,700	845,700	1.4
	( 純 売 上 高 )	40,117,280		21,014,665	61,131,945	100.0
	[ 売 上 総 損 益 金 額 ]	40,117,280	21,014,665		61,131,945	100.0
	給 与 手 当	18,760,325	9,366,073		28,126,398	46.0
	雑 給	8,139,746	3,835,395		11,975,141	19.6
	賞 与 引 当 金 繰 入	2,000,000	1,000,000		3,000,000	4.9
	法 定 福 利 費	4,699,137	3,250,918	1,686,198	6,263,857	10.2
	福 利 厚 生 費	453,455	213,527		666,982	1.1
	旅 費 交 通 費	397,574	383,481	43,000	738,055	1.2
	通 信 費	306,915	71,193		378,108	0.6
	交 際 費	200,938	98,032		298,970	0.5
	減 価 償 却 費	808,000	404,000		1,212,000	2.0
	賃 借 料	1,068,560	563,280	49,000	1,582,840	2.6
	保 険 料	680,370	1,139,400		1,819,770	3.0
	修 繕 費	354,456	15,240		369,696	0.6
	水 道 光 熱 費	423,257	134,792		558,049	0.9
	燃 料 費	310,324	120,838		431,162	0.7
	消 耗 品 費	1,076,770	468,854		1,545,624	2.5
租 税 公 課	364,800	600		365,400	0.6	
管 理 費	154,173	63,563		217,736	0.4	
廣 告 宣 伝 費		50,000		50,000	0.1	
支 払 手 数 料	941,301			941,301	1.5	
諸 会 費	37,600	6,000		43,600	0.1	
新 聞 函 書 費	9,468	4,194		13,662	0.0	
研 修 費	12,000	9,216		21,216	0.0	
雑 費	463,340	204,962		668,302	1.1	
[ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ]	41,662,509	19,625,360		61,287,869	100.3	
【 営 業 損 益 金 額 】	▲1,545,229	1,389,305		▲155,924	▲0.3	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	6			6	0.0
	受 取 配 当 金			2,388	2,388	0.0
	雑 収 入	1,290,000		1,400	1,291,400	2.1
	[ 営 業 外 収 益 ]	1,290,006		3,788	1,293,794	2.1
	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 】	1,276,320	3,788		1,280,108	2.1	
【 経 常 損 益 金 額 】	▲268,909	1,393,093		1,124,184	1.8	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	▲268,909	1,393,093		1,124,184	1.8	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	▲268,909	1,393,093		1,124,184	1.8	
【 合 計 】		22,796,651	22,796,651			

## 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	14,650										42,898	70.2	46,076	71.5	93.1
介護収入	6,022	28.6	5,557	5,793	6,038										17,388	28.4	17,827	27.6	97.5
その他収入	189	0.9	177	342	327										846	1.4	582	0.9	145.3
売上値引																			
売上高計	21,022	100.0	19,370	20,748	21,015										61,132	100.0	64,484	100.0	94.8
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	64,484	100.0	63,630	100.0	101.3
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	21,015										61,132	100.0	64,484	100.0	94.8
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	64,484	100.0	63,630	100.0	101.3
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,860	70.7	13,658	13,242	13,201										40,102	65.6	38,153	59.2	105.1
その他の人件費	2,352	11.2	2,183	2,970	1,778										6,931	11.3	6,591	10.2	105.2
通信・交通費	257	1.2	473	231	412										1,116	1.8	674	1.0	165.6
保険料	234	1.1	40	640	1,139										1,820	3.0	1,830	2.8	99.5
水道光熱費	205	1.0	43	381	135										558	0.9	544	0.8	102.5
消耗品費	641	3.0	601	476	469										1,546	2.5	2,046	3.2	75.5
雑費その他	2,284	10.9	3,885	2,840	2,491										9,216	15.1	8,802	13.6	104.7
販管費計	20,834	99.1	20,882	20,780	19,625										61,288	100.3	58,640	90.9	104.5
営業損益	189	0.9	▲1,512	▲33	1,389										▲156	▲0.3	5,844	9.1	
営業外収益計	29	0.1	0	1,290	4										1,294	2.1	3	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	1,393										1,124	1.8	5,803	9.0	19.4
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	5,803	9.0	5,488	8.6	105.7
特別収益																			
特別損失																			
税引前当期純利益	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393										1,124	1.8	5,803	9.0	19.4

### 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	244,528
固定費・年換算	245,151
変動費・年換算	
固定費/売上高	100.3%
変動費/売上高	
損益分岐点	245,151

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和元年 6月 1日 至 令和元年 6月30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	14,649,657	69.7				12,619,545	100.0	86.1	2,030,112	24.9	13.9			
介護収入	613	6,038,308	28.7							6,038,308	74.1	100.0			
その他収入	614	326,700	1.6	244,500	100.0	74.8				82,200	1.0	25.2			
【純売上高】		21,014,665	100.0	244,500	100.0	1.2	12,619,545	100.0	60.1	8,150,620	100.0	38.8			
【売上総損益金額】		21,014,665	100.0	244,500	100.0	1.2	12,619,545	100.0	60.1	8,150,620	100.0	38.8			
給与手当	832	9,366,073	44.6	1,000,000	409.0	10.7	3,341,949	26.5	35.7	5,024,124	61.6	53.6			
雑給	833	3,835,395	18.3				2,637,035	20.9	68.8	1,198,360	14.7	31.2			
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.8	1,000,000	409.0	100.0									
法定福利費	836	1,564,720	7.4	1,564,720	640.0	100.0									
福利厚生費	837	213,527	1.0	207,272	84.8	97.1	1,015	0.0	0.5	5,240	0.1	2.5			
旅費交通費	842	340,481	1.6	265,906	108.8	78.1	5,000	0.0	1.5	69,575	0.9	20.4			
通信費	843	71,193	0.3	15,322	6.3	21.5	6,068	0.0	8.5	49,803	0.6	70.0			
交際費	844	98,032	0.5	96,182	39.3	98.1				1,850	0.0	1.9			
減価償却費	845	404,000	1.9	404,000	165.2	100.0									
貸借借料	846	514,280	2.4	352,940	144.4	68.6				161,340	2.0	31.4			
保険料	847	1,139,400	5.4	1,110,520	454.2	97.5				28,880	0.4	2.5			
修繕費	848	15,240	0.1	2,280	0.9	15.0	12,960	0.1	85.0						
水道光熱費	849	134,792	0.6	2,537	1.0	1.9	115,760	0.9	85.9	16,495	0.2	12.2			
燃料費	851	120,838	0.6	119,601	48.9	99.0	970	0.0	0.8	267	0.0	0.2			
消耗品費	852	468,854	2.2	393,399	160.9	83.9	9,151	0.1	2.0	66,304	0.8	14.1			
租税公課	853	600	0.0	600	0.2	100.0									
事務用品費	856	63,563	0.3	22,833	9.3	35.9	24,564	0.2	38.6	16,166	0.2	25.4			
広告宣伝費	857	50,000	0.2	50,000	20.4	100.0									
諸年会費	859	6,000	0.0	6,000	2.5	100.0									
新聞図書費	861	4,194	0.0				4,194	0.0	100.0						
研修費	865	9,216	0.0	9,216	3.8	100.0									
雑費	869	204,962	1.0	189,493	77.5	92.5	7,699	0.1	3.8	7,770	0.1	3.8			
【販売費及び一般管理費】		19,625,360	93.4	6,812,821	***.*	34.7	6,166,365	48.9	31.4	6,646,174	81.5	33.9			
【営業損益金額】		1,389,305	6.6	▲6,568,321	***.*	▲472.8	6,453,180	51.1	464.5	1,504,446	18.5	108.3			
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	1.0	100.0									
雑収入	914	1,400	0.0	1,400	0.6	100.0									
【営業外収益】		3,788	0.0	3,788	1.5	100.0									
【経常損益金額】		1,393,093	6.6	▲6,564,533	***.*	▲471.2	6,453,180	51.1	463.2	1,504,446	18.5	108.0			
※ 共通費配賦 ※				▲6,564,533	***.*		3,988,482	31.6		2,576,051	31.6				
【配賦後経常損益金額】		1,393,093	6.6				2,464,698	19.5	176.9	▲1,071,605	▲13.1	▲76.9			
【税引前当期純損益金額】		1,393,093	6.6				2,464,698	19.5	176.9	▲1,071,605	▲13.1	▲76.9			
【当期純損益金額】		1,393,093	6.6				2,464,698	19.5	176.9	▲1,071,605	▲13.1	▲76.9			

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6月30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	42,897,995	70.2			37,018,911	100.0	86.3	5,879,084	25.2	13.7		
介護収入	613	17,388,250	28.4						17,388,250	74.5	100.0		
その他収入	614	845,700	1.4	763,500	100.0	90.3			82,200	0.4	9.7		
[純売上高]		61,131,945	100.0	763,500	100.0	1.2	37,018,911	100.0	60.6	23,349,534	100.0	38.2	
[売上総損益金額]		61,131,945	100.0	763,500	100.0	1.2	37,018,911	100.0	60.6	23,349,534	100.0	38.2	
給与手当	832	28,126,398	46.0	3,000,000	392.9	10.7	10,063,002	27.2	35.8	15,063,396	64.5	53.6	
雑給	833	11,975,141	19.6				7,558,251	20.4	63.1	4,416,890	18.9	36.9	
賞与引当金繰入	838	3,000,000	4.9	3,000,000	392.9	100.0							
法定福利費	836	6,263,857	10.2	6,263,857	820.4	100.0							
福利厚生費	837	666,982	1.1	607,614	79.6	91.1	14,931	0.0	2.2	44,437	0.2	6.7	
旅費交通費	842	738,055	1.2	572,852	75.0	77.6	20,550	0.1	2.8	144,653	0.6	19.6	
通信費	843	378,108	0.6	85,272	11.2	22.6	101,683	0.3	26.9	191,153	0.8	50.6	
交通費	844	298,970	0.5	296,213	38.8	99.1	907	0.0	0.3	1,850	0.0	0.6	
減価償却費	845	1,212,000	2.0	1,212,000	158.7	100.0							
賃借料	846	1,582,840	2.6	1,098,820	143.9	69.4				484,020	2.1	30.6	
保険料	847	1,819,770	3.0	1,750,740	229.3	96.2				69,030	0.3	3.8	
修繕費	848	369,696	0.6	330,816	43.3	89.5	38,880	0.1	10.5				
水道光熱費	849	558,049	0.9	96,501	12.6	17.3	404,144	1.1	72.4	57,404	0.2	10.3	
燃料費	851	431,162	0.7	423,061	55.4	98.1	970	0.0	0.2	7,131	0.0	1.7	
消耗品費	852	1,545,624	2.5	1,258,249	164.8	81.4	60,633	0.2	3.9	226,742	1.0	14.7	
租税公課	853	365,400	0.6	365,400	47.9	100.0							
事務用品費	856	217,736	0.4	83,113	10.9	38.2	103,765	0.3	47.7	30,858	0.1	14.2	
広告宣伝費	857	50,000	0.1	50,000	6.5	100.0							
支払手数料	858	941,301	1.5							941,301	4.0	100.0	
諸手会費	859	43,600	0.1	43,600	5.7	100.0							
新聞図書費	861	13,662	0.0	1,080	0.1	7.9	12,582	0.0	92.1				
研修費	865	21,216	0.0	21,216	2.8	100.0							
雑費	869	668,302	1.1	633,373	83.0	94.8	23,097	0.1	3.5	11,832	0.1	1.8	
[販売費及び一般管理費]		61,287,869	100.3	21,193,777	***.*	34.6	18,403,395	49.7	30.0	21,690,697	92.9	35.4	
【営業損益金額】		▲155,924	▲0.3	▲20,430,277	***.*	***.*	18,615,516	50.3	***.*	1,658,837	7.1	***.*	
受取利息	911	6	0.0	6	0.0	100.0							
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	0.3	100.0							
雑収入	914	1,291,400	2.1	476,400	62.4	36.9				815,000	3.5	63.1	
[営業外収益]		1,293,794	2.1	478,794	62.7	37.0				815,000	3.5	63.0	
支払利息割引料	921	13,686	0.0	13,686	1.8	100.0							
[営業外費用]		13,686	0.0	13,686	1.8	100.0							
【経常損益金額】		1,124,184	1.8	▲19,965,169	***.*	***.*	18,615,516	50.3	***.*	2,473,837	10.6	220.1	
※共通費配賦※				▲19,965,169	***.*		12,245,666	33.1		7,719,503	33.1		
【配賦後経常損益金額】		1,124,184	1.8				6,369,850	17.2	566.6	▲5,245,666	▲22.5	▲466.6	
【税引前当期純損益金額】		1,124,184	1.8				6,369,850	17.2	566.6	▲5,245,666	▲22.5	▲466.6	
【当期純損益金額】		1,124,184	1.8				6,369,850	17.2	566.6	▲5,245,666	▲22.5	▲466.6	