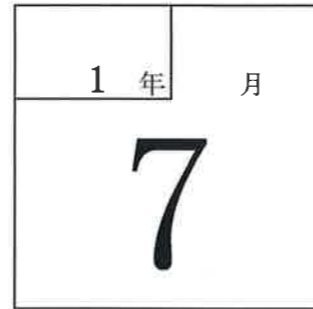


# 試算表送付のご案内

(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

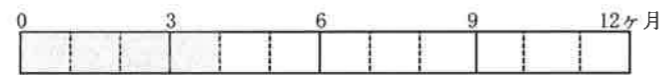
## ◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	21,947 千円	21,625 千円	101.5 %	
当期累計	83,079 千円	86,110 千円	96.5 %	

## ◎利益

		(前年)	
当月	431 千円	▲ 474 千円	
当期累計	1,555 千円	5,329 千円	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和1年8月19日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和元年 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	58,518	206,928	172,478	92,968	0.1
	鴻池現金	88,284		54,974	33,310	0.0
	きつず現金	31,943	55,400	67,737	19,606	0.0
	(現金)	178,745	262,328	295,189	145,884	0.1
	郵便貯金2	6,300,559	10,000,000	11,278,894	5,021,665	4.6
	郵便貯金	696,214	405,863	53,954	1,048,123	1.0
	尼信普通	15,605,240	19,982,721	24,739,258	10,848,703	9.8
	(流動性預金)	22,602,013	30,388,584	36,072,106	16,918,491	15.3
	定期預金	500,000	100,000		600,000	0.5
	(固定性預金)	500,000	100,000		600,000	0.5
	(預金)	23,102,013	30,488,584	36,072,106	17,518,491	15.9
	[現金預金]	23,280,758	30,750,912	36,367,295	17,664,375	16.0
	売掛金	41,334,005	21,733,867	20,101,302	42,966,570	39.0
	[営業債権]	41,334,005	21,733,867	20,101,302	42,966,570	39.0
	短期貸付金	988,194		130,847	857,347	0.8
	仮払金	248,637	47,481	163,794	132,324	0.1
	前払費用	14,305			14,305	0.0
	未収入金	1,238,986			1,238,986	1.1
	[その他流動資産]	2,490,122	47,481	294,641	2,242,962	2.0
	[流動資産]	67,104,885	52,532,260	56,763,238	62,873,907	57.0
固定資産	建物	34,167,885			34,167,885	31.0
	建物附属設備	5,912,828			5,912,828	5.4
	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	1,212,000		404,000	1,616,000	1.5
	[有形固定資産]	43,134,159		404,000	42,730,159	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	3.8
	[投資その他の資産]	4,257,760			4,257,760	3.9
	[固定資産]	47,719,519		404,000	47,315,519	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]	114,904,404	52,532,260	57,167,238	110,269,426	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	20,419,402	16,428,246	13,346,444	17,337,600	15.7
	預り金	▲22,480	10,600	2,080,779	2,047,699	1.9
	賞与引当金	3,000,000	4,000,000	1,000,000		
	【流動負債】	23,396,922	20,438,846	16,427,223	19,385,299	17.6
	長期借入金	5,192,000	1,054,000		4,138,000	3.8
	【固定負債】	5,192,000	1,054,000		4,138,000	3.8
【負債の部】	28,588,922	21,492,846	16,427,223	23,523,299	21.3	
純資産の部	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】	82,565,482		430,645	82,996,127	75.3
	(当期純損益金額)	1,124,184		430,645	1,554,829	1.4
	(その他利益剰余金)	82,565,482		430,645	82,996,127	75.3
	[利益剰余金]	83,315,482		430,645	83,746,127	75.9
	【株主資本】	86,315,482		430,645	86,746,127	78.7
	【純資産の部】	86,315,482		430,645	86,746,127	78.7
【負債・純資産の部】	114,904,404	21,492,846	16,857,868	110,269,426	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 7月31日

0181 有限会社 しえあーど

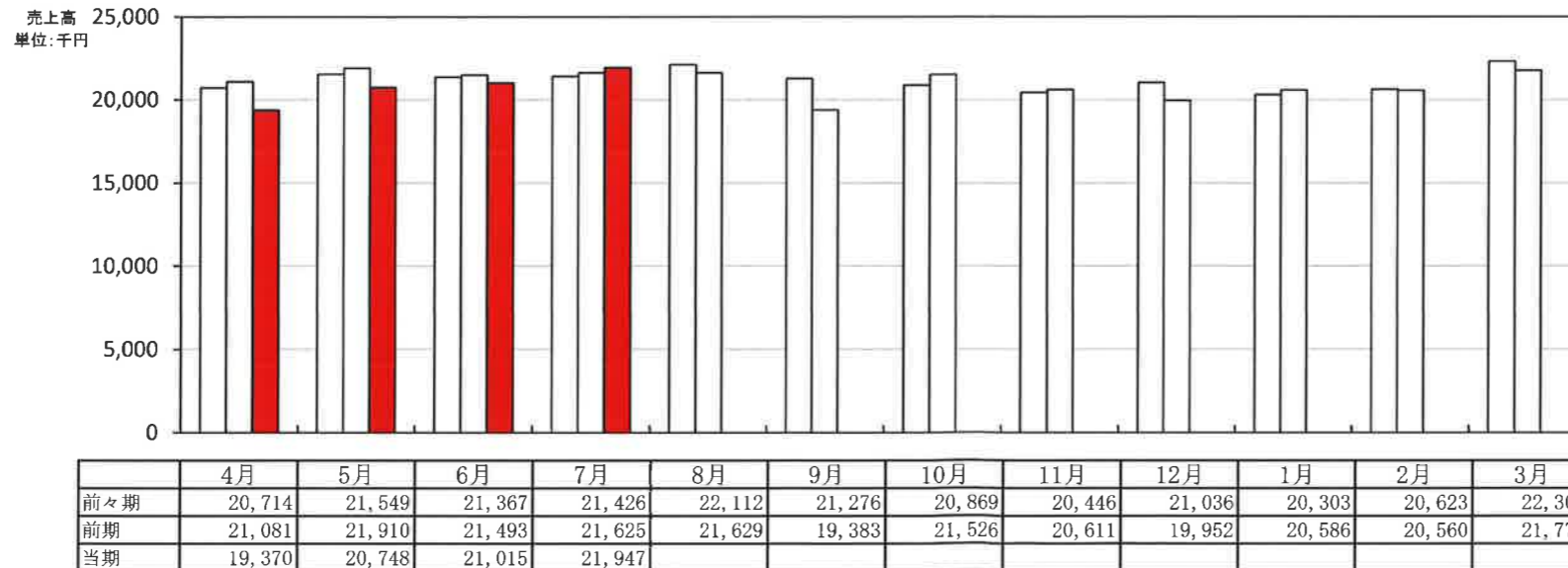
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	42,897,995	2,664	15,420,509	58,315,840	70.2
	介 護 収 入	17,388,250		6,313,358	23,701,608	28.5
	そ の 他 収 入	845,700		215,500	1,061,200	1.3
	( 純 売 上 高 )	61,131,945		21,946,703	83,078,648	100.0
	[ 売 上 総 損 益 金 額 ]	61,131,945	21,946,703		83,078,648	100.0
	給 与 手 当	28,126,398	9,287,134		37,413,532	45.0
	雑 給	11,975,141	4,059,310		16,034,451	19.3
	賞 与		5,801,000		5,801,000	7.0
	賞 与 引 当 金 繰 入	3,000,000	1,000,000	4,000,000		
	法 定 福 利 費	6,263,857	3,160,822	1,689,079	7,735,600	9.3
	福 利 厚 生 費	666,982	235,213	15,000	887,195	1.1
	旅 費 交 通 費	738,055	117,922		855,977	1.0
	通 信 費	378,108	138,117		516,225	0.6
	交 際 費	298,970	158,411		457,381	0.6
	減 価 償 却 費	1,212,000	404,000		1,616,000	1.9
	賃 借 料	1,582,840	583,280	49,000	2,117,120	2.5
	保 険 料	1,819,770			1,819,770	2.2
	修 繕 費	369,696	787,960		1,157,656	1.4
	水 道 光 熱 費	558,049	200,483		758,532	0.9
	燃 料 費	431,162	169,728		600,890	0.7
	消 耗 品 費	1,545,624	545,003		2,090,627	2.5
	租 税 公 課	365,400			365,400	0.4
	事 務 用 品 費	217,736	39,018		256,754	0.3
	広 告 宣 伝 費	50,000	40,000		90,000	0.1
	支 払 手 数 料	941,301			941,301	1.1
諸 会 費	43,600			43,600	0.1	
新 聞 図 書 費	13,662	4,194		17,856	0.0	
研 修 費	21,216	41,260		62,476	0.1	
雑 費	668,302	485,068		1,153,370	1.4	
[ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ]	61,287,869	21,504,844		82,792,713	99.7	
【 営 業 損 益 金 額 】	▲155,924	441,859		285,935	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	1,291,400			1,291,400	1.6
	[ 営 業 外 収 益 ]	1,293,794			1,293,794	1.6
	支 払 利 息 割 引 料	13,686	11,214		24,900	0.0
	[ 営 業 外 費 用 ]	13,686	11,214		24,900	0.0
【 営 業 外 損 益 】	1,280,108		11,214	1,268,894	1.5	
【 経 常 損 益 金 額 】	1,124,184	430,645		1,554,829	1.9	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	1,124,184	430,645		1,554,829	1.9	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	1,124,184	430,645		1,554,829	1.9	
【 合 計 】		27,702,446	27,702,446			

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 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	14,812	70.5	13,636	14,613	14,650	15,418									58,316	70.2	61,596	71.5	94.7
介護収入	6,022	28.6	5,557	5,793	6,038	6,313									23,702	28.5	23,932	27.8	99.0
その他収入	189	0.9	177	342	327	216									1,061	1.3	582	0.7	182.3
売上値引																			
売上高計	21,022	100.0	19,370	20,748	21,015	21,947									83,079	100.0	86,110	100.0	96.5
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	86,110	100.0	85,056	100.0	101.2
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	21,947									83,079	100.0	86,110	100.0	96.5
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	86,110	100.0	85,056	100.0	101.2
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,860	70.7	13,658	13,242	13,201	19,147									59,249	71.3	57,476	66.7	103.1
その他の人件費	2,352	11.2	2,183	2,970	1,778	1,692									8,623	10.4	8,410	9.8	102.5
通信・交通費	257	1.2	473	231	412	256									1,372	1.7	960	1.1	143.0
保険料	234	1.1	40	640	1,139										1,820	2.2	1,830	2.1	99.5
水道光熱費	205	1.0	43	381	135	200									759	0.9	754	0.9	100.5
消耗品費	641	3.0	601	476	469	545									2,091	2.5	2,631	3.1	79.5
雑費その他	2,284	10.9	3,885	2,840	2,491	▲336									8,880	10.7	8,651	10.0	102.6
販管費計	20,834	99.1	20,882	20,780	19,625	21,505									82,793	99.7	80,712	93.7	102.6
営業損益	189	0.9	▲1,512	▲33	1,389	442									286	0.3	5,398	6.3	5.3
営業外収益計	29	0.1	0	1,290	4										1,294	1.6	3	0.0	#####
支払利息・営業外費用	13	0.1		14		11									25	0.0	72	0.1	34.4
経常損益金額	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431									1,555	1.9	5,329	6.2	29.2
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	5,329	6.2	3,025	3.6	176.2
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	431									1,555	1.9	5,329	6.2	29.2

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	249,236
固定費・年換算	248,378
変動費・年換算	
固定費/売上高	99.7%
変動費/売上高	
損益分岐点	248,378

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和元年 7月 1日 至 令和元年 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
障害福祉収入	612	15,417,845	70.3				13,132,676	100.0	85.2	2,285,169	26.6	14.8			
介護収入	613	6,313,358	28.8							6,313,358	73.4	100.0			
その他収入	614	215,500	1.0	215,500	100.0	100.0									
[純売上高]		21,946,703	100.0	215,500	100.0	1.0	13,132,676	100.0	59.8	8,598,527	100.0	39.2			
[売上総損益金額]		21,946,703	100.0	215,500	100.0	1.0	13,132,676	100.0	59.8	8,598,527	100.0	39.2			
給与手当	832	9,287,134	42.3	1,000,000	464.0	10.8	3,221,924	24.5	34.7	5,065,210	58.9	54.5			
雑給	833	4,059,310	18.5				2,765,002	21.1	68.1	1,294,308	15.1	31.9			
賞与	834	5,801,000	26.4				2,856,000	21.7	49.2	2,945,000	34.3	50.8			
賞与引当金繰入	838	▲3,000,000	▲13.7	▲3,000,000	***.*	100.0									
法定福利費	836	1,471,743	6.7	1,471,743	682.9	100.0									
福利厚生費	837	220,213	1.0	215,562	100.0	97.9				4,651	0.1	2.1			
旅費交通費	842	117,922	0.5	68,652	31.9	58.2	11,560	0.1	9.8	37,710	0.4	32.0			
通交信	843	138,117	0.6	25,107	11.7	18.2	40,309	0.3	29.2	72,701	0.8	52.6			
交際費	844	158,411	0.7	156,683	72.7	98.9	1,728	0.0	1.1						
減価償却費	845	404,000	1.8	404,000	187.5	100.0									
賃借料	846	534,280	2.4	372,940	173.1	69.8				161,340	1.9	30.2			
修繕費	848	787,960	3.6	775,000	359.6	98.4	12,960	0.1	1.6						
水道光熱費	849	200,483	0.9	93,975	43.6	46.9	90,946	0.7	45.4	15,562	0.2	7.8			
燃料費	851	169,728	0.8	167,737	77.8	98.8	677	0.0	0.4	1,314	0.0	0.8			
消耗品費	852	545,003	2.5	410,728	190.6	75.4	39,088	0.3	7.2	95,187	1.1	17.5			
事務用品費	856	39,018	0.2	23,344	10.8	59.8	6,987	0.1	17.9	8,687	0.1	22.3			
広告宣伝費	857	40,000	0.2	40,000	18.6	100.0									
新聞図書費	861	4,194	0.0				4,194	0.0	100.0						
研修費	865	41,260	0.2	41,260	19.1	100.0									
雑費	869	485,068	2.2	476,504	221.1	98.2	7,699	0.1	1.6	865	0.0	0.2			
[販売費及び一般管理費]		21,504,844	98.0	2,743,235	***.*	12.8	9,059,074	69.0	42.1	9,702,535	112.8	45.1			
【営業損益金額】		441,859	2.0	▲2,527,735	***.*	▲572.1	4,073,602	31.0	921.9	▲1,104,008	▲12.8	▲249.9			
支払利息割引料	921	11,214	0.1	11,214	5.2	100.0									
[営業外費用]		11,214	0.1	11,214	5.2	100.0									
【経常損益金額】		430,645	2.0	▲2,538,949	***.*	▲589.6	4,073,602	31.0	945.9	▲1,104,008	▲12.8	▲256.4			
※ 共通費配賦 ※				▲2,538,949	***.*		1,534,346	11.7		1,004,603	11.7				
【配賦後経常損益金額】		430,645	2.0				2,539,256	19.3	589.6	▲2,108,611	▲24.5	▲489.6			
【税引前当期純損益金額】		430,645	2.0				2,539,256	19.3	589.6	▲2,108,611	▲24.5	▲489.6			
【当期純損益金額】		430,645	2.0				2,539,256	19.3	589.6	▲2,108,611	▲24.5	▲489.6			

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 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
障害福祉収入	612	58,315,840	70.2				50,151,587	100.0	86.0	8,164,253	25.6	14.0			
介護収入	613	23,701,608	28.5							23,701,608	74.2	100.0			
その他収入	614	1,061,200	1.3	979,000	100.0	92.3				82,200	0.3	7.7			
[純売上高]		83,078,648	100.0	979,000	100.0	1.2	50,151,587	100.0	60.4	31,948,061	100.0	38.5			
[売上総損益金額]		83,078,648	100.0	979,000	100.0	1.2	50,151,587	100.0	60.4	31,948,061	100.0	38.5			
給与手当	832	37,413,532	45.0	4,000,000	408.6	10.7	13,284,926	26.5	35.5	20,128,606	63.0	53.8			
雑給	833	16,034,451	19.3				10,323,253	20.6	64.4	5,711,198	17.9	35.6			
賞与	834	5,801,000	7.0				2,856,000	5.7	49.2	2,945,000	9.2	50.8			
法定福利費	836	7,735,600	9.3	7,735,600	790.2	100.0									
福利厚生費	837	887,195	1.1	823,176	84.1	92.8	14,931	0.0	1.7	49,088	0.2	5.5			
旅費交通費	842	855,977	1.0	641,504	65.5	74.9	32,110	0.1	3.8	182,363	0.6	21.3			
通信費	843	516,225	0.6	110,379	11.3	21.4	141,992	0.3	27.5	263,854	0.8	51.1			
交際費	844	457,381	0.6	452,896	46.3	99.0	2,635	0.0	0.6	1,850	0.0	0.4			
減価償却費	845	1,616,000	1.9	1,616,000	165.1	100.0									
賃借料	846	2,117,120	2.5	1,471,760	150.3	69.5				645,360	2.0	30.5			
保険料	847	1,819,770	2.2	1,750,740	178.8	96.2				69,030	0.2	3.8			
修繕費	848	1,157,656	1.4	1,105,816	113.0	95.5	51,840	0.1	4.5						
水道光熱費	849	758,532	0.9	190,476	19.5	25.1	495,090	1.0	65.3	72,966	0.2	9.6			
燃料費	851	600,890	0.7	590,798	60.3	98.3	1,647	0.0	0.3	8,445	0.0	1.4			
消耗品費	852	2,090,627	2.5	1,668,977	170.5	79.8	99,721	0.2	4.8	321,929	1.0	15.4			
租税公課	853	365,400	0.4	365,400	37.3	100.0									
事務用品費	856	256,754	0.3	106,457	10.9	41.5	110,752	0.2	43.1	39,545	0.1	15.4			
広告宣伝費	857	90,000	0.1	90,000	9.2	100.0									
支払手数料	858	941,301	1.1							941,301	2.9	100.0			
諸会費	859	43,600	0.1	43,600	4.5	100.0									
新聞図書費	861	17,856	0.0	1,080	0.1	6.0	16,776	0.0	94.0						
研修費	865	62,476	0.1	62,476	6.4	100.0									
雑費	869	1,153,370	1.4	1,109,877	113.4	96.2	30,796	0.1	2.7	12,697	0.0	1.1			
[販売費及び一般管理費]		82,792,713	99.7	23,937,012	***.*	28.9	27,462,469	54.8	33.2	31,393,232	98.3	37.9			
【営業損益金額】		285,935	0.3	▲22,958,012	***.*	***.*	22,689,118	45.2	***.*	554,829	1.7	194.0			
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	0.2	100.0									
雑収入	914	1,291,400	1.6	476,400	48.7	36.9				815,000	2.6	63.1			
[営業外収益]		1,293,794	1.6	478,794	48.9	37.0				815,000	2.6	63.0			
支払利息割引料	921	24,900	0.0	24,900	2.5	100.0									
[営業外費用]		24,900	0.0	24,900	2.5	100.0									
【経常損益金額】		1,554,829	1.9	▲22,504,118	***.*	***.*	22,689,118	45.2	***.*	1,369,829	4.3	88.1			
※共通費配賦※				▲22,504,118	***.*		13,780,012	27.5		8,724,106	27.3				
【配賦後経常損益金額】		1,554,829	1.9				8,909,106	17.8	573.0	▲7,354,277	▲23.0	▲473.0			
【税引前当期純損益金額】		1,554,829	1.9				8,909,106	17.8	573.0	▲7,354,277	▲23.0	▲473.0			
【当期純損益金額】		1,554,829	1.9				8,909,106	17.8	573.0	▲7,354,277	▲23.0	▲473.0			