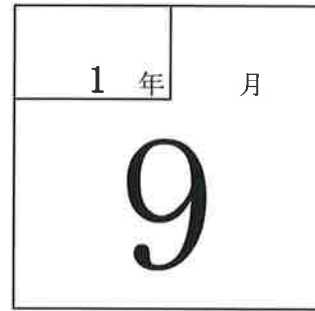


試算表送付のご案内


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

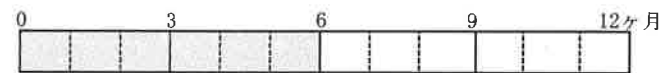
◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	20,121 千円	19,383 千円	103.8 %	
当期累計	123,841 千円	127,121 千円	97.4 %	

◎利益

		(前年)	
当月	▲ 1,667 千円	▲ 4,648 千円	
当期累計	2,041 千円	2,604 千円	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和1年10月16日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和元年 9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	203,175	1,190,915	1,236,836	157,254	0.1
	鴻池現金	69,167	50,000	54,588	64,579	0.1
	きつず現金	34,877	100,000	92,749	42,128	0.0
	(現金)	307,219	1,340,915	1,384,173	263,961	0.2
	郵便貯金 2	7,073,313	10,000,000	7,722,590	9,350,723	8.4
	郵便貯金	951,442	356,108	545,440	762,110	0.7
	尼信普通	15,734,764	21,482,307	27,445,452	9,771,619	8.8
	(流動性預金)	23,759,519	31,838,415	35,713,482	19,884,452	17.9
	定期預金	700,000	100,000		800,000	0.7
	(固定性預金)	700,000	100,000		800,000	0.7
	(預金)	24,459,519	31,938,415	35,713,482	20,684,452	18.7
	[現金預金]	24,766,738	33,279,330	37,097,655	20,948,413	18.9
	売掛金	42,376,383	19,939,386	21,669,828	40,645,941	36.7
	[営業債権]	42,376,383	19,939,386	21,669,828	40,645,941	36.7
	短期貸付金	726,500		130,927	595,573	0.5
	仮払費用	165,511	201,367		366,878	0.3
	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]	2,145,302	201,367	130,927	2,215,742	2.0
	【流動資産】	69,288,423	53,420,083	58,898,410	63,810,096	57.6
固定資産	建物	34,167,885			34,167,885	30.8
	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	433,296		3,901,239	3.5
	工具器具備品	742,711			742,711	0.7
	減価償却累計額	2,020,000		440,600	2,460,600	2.2
	[有形固定資産]	42,326,159	433,296	440,600	42,318,855	38.2
	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	3.8
【固定資産】	46,911,519	433,296	440,600	46,904,215	42.3	
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】	116,279,942	53,853,379	59,339,010	110,794,311	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	20,481,795	16,490,639	13,543,881	17,535,037	15.8
	預り金	1,760,275	1,753,453	935,939	942,761	0.9
	賞与引当金	1,000,000		1,000,000	2,000,000	1.8
	【流動負債】	23,242,070	18,244,092	15,479,820	20,477,798	18.5
	長期借入金	4,138,000	1,054,000		3,084,000	2.8
【固定負債】	4,138,000	1,054,000		3,084,000	2.8	
【負債の部】	27,380,070	19,298,092	15,479,820	23,561,798	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】	85,149,872	1,667,359		83,482,513	75.3
	(当期純損益金額)	3,708,574	1,667,359		2,041,215	1.8
	(その他利益剰余金)	85,149,872	1,667,359		83,482,513	75.3
	[利益剰余金]	85,899,872	1,667,359		84,232,513	76.0
	【株主資本】	88,899,872	1,667,359		87,232,513	78.7
	【純資産の部】	88,899,872	1,667,359		87,232,513	78.7
【負債・純資産の部】	116,279,942	20,965,451	15,479,820	110,794,311	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 9月30日

0181 有限会社 しえあーど

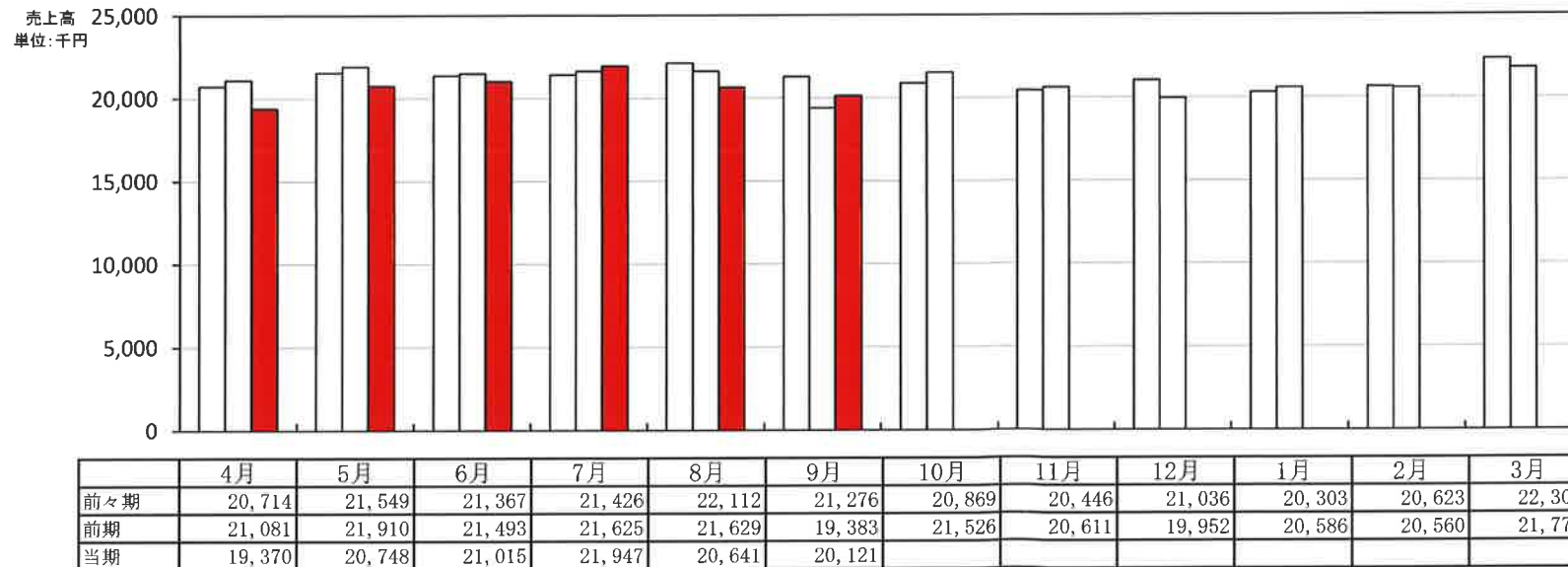
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	72,670,378		14,446,320	87,116,698	70.3
	介 護 収 入	29,739,792		5,493,066	35,232,858	28.5
	そ の 他 収 入	1,309,700		181,500	1,491,200	1.2
	(純 売 上 高)	103,719,870		20,120,886	123,840,756	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	103,719,870	20,120,886		123,840,756	100.0
	給 与 手 当	46,853,694	9,610,764		56,464,458	45.6
	雑 給	19,728,640	3,933,117		23,661,757	19.1
	賞 与	5,801,000			5,801,000	4.7
	賞 与 引 当 金 繰 入	1,000,000	1,000,000		2,000,000	1.6
	法 定 福 利 費	9,402,640	5,601,329	2,530,877	12,473,092	10.1
	福 利 厚 生 費	1,084,414	299,427		1,383,841	1.1
	旅 費 交 通 費	1,003,563	129,260		1,132,823	0.9
	通 信 費	586,092	139,803		725,895	0.6
	交 際 費	509,261	594,340	93,000	1,010,601	0.8
	減 価 償 却 費	2,020,000	440,600		2,460,600	2.0
	賃 借 料	2,631,400	604,240	49,000	3,186,640	2.6
	保 険 料	1,819,770	139,630		1,959,400	1.6
	修 繕 費	1,206,256	452,960		1,659,216	1.3
	水 道 光 熱 費	878,900	240,710		1,119,610	0.9
	燃 料 費	754,014	177,374		931,388	0.8
	消 耗 品 費	2,621,114	525,710		3,146,824	2.5
	租 税 公 課	370,350	23,000		393,350	0.3
	事 務 用 品 費	309,310	48,396		357,706	0.3
	広 告 宣 伝 費	90,000			90,000	0.1
	支 払 手 数 料	941,301			941,301	0.8
諸 会 費	43,600			43,600	0.0	
新 聞 図 書 費	22,050	7,500		29,550	0.0	
研 修 費	62,476	52,300		114,776	0.1	
雑 費	1,540,395	432,285		1,972,680	1.6	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	101,280,240	21,779,868		123,060,108	99.4	
【 営 業 損 益 金 額 】	2,439,630		1,658,982	780,648	0.6	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	56		2	58	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	1,291,400			1,291,400	1.0
	[営 業 外 収 益]	1,293,844		2	1,293,846	1.0
	支 払 利 息 割 引 料	24,900	8,379		33,279	0.0
	[営 業 外 費 用]	24,900	8,379		33,279	0.0
	【 営 業 外 損 益 】	1,268,944		8,377	1,260,567	1.0
【 経 常 損 益 金 額 】	3,708,574		1,667,359	2,041,215	1.6	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	3,708,574		1,667,359	2,041,215	1.6	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	3,708,574		1,667,359	2,041,215	1.6	
【 合 計 】		24,461,124	24,461,124			

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	14,355	14,446							87,117	70.3	90,330	71.1	96.4
介護収入	6,022	28.6	5,557	5,793	6,038	6,313	6,038	5,493							35,233	28.5	35,555	28.0	99.1
その他収入	189	0.9	177	342	327	216	249	182							1,491	1.2	1,237	1.0	120.6
売上高計	21,022	100.0	19,370	20,748	21,015	21,947	20,641	20,121							123,841	100.0	127,121	100.0	97.4
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	127,121	100.0	128,444	100.0	99.0
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	20,641	20,121							123,841	100.0	127,121	100.0	97.4
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	127,121	100.0	128,444	100.0	99.0
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,860	70.7	13,658	13,242	13,201	19,147	13,134	13,544							85,927	69.4	84,188	66.2	102.1
その他の人件費	2,352	11.2	2,183	2,970	1,778	1,692	1,864	3,370							13,857	11.2	13,747	10.8	100.8
通信・交通費	257	1.2	473	231	412	256	217	269							1,859	1.5	1,413	1.1	131.5
保険料	234	1.1	40	640	1,139			140							1,959	1.6	1,967	1.5	99.6
水道光熱費	205	1.0	43	381	135	200	120	241							1,120	0.9	1,129	0.9	99.2
消耗品費	641	3.0	601	476	469	545	530	526							3,147	2.5	3,659	2.9	86.0
雑費その他	2,284	10.9	3,885	2,840	2,491	▲336	2,621	3,691							15,191	12.3	18,617	14.6	81.6
販管費計	20,834	99.1	20,882	20,780	19,625	21,505	18,488	21,780							123,060	99.4	124,721	98.1	98.7
営業損益	189	0.9	▲1,512	▲33	1,389	442	2,154	▲1,659							781	0.6	2,400	1.9	32.5
営業外収益計	29	0.1	0	1,290	4		0	0							1,294	1.0	288	0.2	448.8
支払利息・営業外費用	13	0.1		14		11		8							33	0.0	85	0.1	39.3
経常損益金額	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431	2,154	▲1,667							2,041	1.6	2,604	2.0	78.4
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	2,604	2.0	5,621	4.4	46.3
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	2,154	▲1,667							2,041	1.6	2,604	2.0	78.4

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	247,682
固定費・年換算	246,120
変動費・年換算	
固定費/売上高	99.4%
変動費/売上高	
損益分岐点	246,120

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和元年 9月 1日 至 令和元年 9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		構成比部門比			
障害福祉収入	612	14,446,320	71.8					12,407,542	100.0	85.9	2,038,778	27.1	14.1			
介護収入	613	5,493,066	27.3								5,493,066	72.9	100.0			
その他収入	614	181,500	0.9	181,500	100.0	100.0										
[純売上高]		20,120,886	100.0	181,500	100.0	0.9		12,407,542	100.0	61.7	7,531,844	100.0	37.4			
[売上総損益金額]		20,120,886	100.0	181,500	100.0	0.9		12,407,542	100.0	61.7	7,531,844	100.0	37.4			
給与手当	832	9,610,764	47.8	1,000,000	551.0	10.4		3,351,165	27.0	34.9	5,259,599	69.8	54.7			
雑給	833	3,933,117	19.5					2,584,137	20.8	65.7	1,348,980	17.9	34.3			
賞与引当金繰入	838	1,000,000	5.0	1,000,000	551.0	100.0										
法定福利費	836	3,070,452	15.3	3,070,452	***.*	100.0										
福利厚生費	837	299,427	1.5	299,000	164.7	99.9		427	0.0	0.1						
旅費交通費	842	129,260	0.6	84,000	46.3	65.0		6,600	0.1	5.1	38,660	0.5	29.9			
通交信費	843	139,803	0.7	27,228	15.0	19.5		39,948	0.3	28.6	72,627	1.0	51.9			
交減価償却費	844	501,340	2.5	501,340	276.2	100.0										
賃借料	845	440,600	2.2	440,600	242.8	100.0										
保険料	846	555,240	2.8	393,900	217.0	70.9					161,340	2.1	29.1			
修繕費	847	139,630	0.7	139,630	76.9	100.0										
水道光熱費	848	452,960	2.3	440,000	242.4	97.1		12,960	0.1	2.9						
燃料費	849	240,710	1.2	87,424	48.2	36.3		128,208	1.0	53.3	25,078	0.3	10.4			
燃料費	851	177,374	0.9	177,374	97.7	100.0										
消耗品費	852	525,710	2.6	405,156	223.2	77.1		36,531	0.3	6.9	84,023	1.1	16.0			
租税公課	853	23,000	0.1	23,000	12.7	100.0										
事務用品費	856	48,396	0.2	17,439	9.6	36.0		23,457	0.2	48.5	7,500	0.1	15.5			
新聞図書費	861	7,500	0.0					4,194	0.0	55.9	3,306	0.0	44.1			
研修費	865	52,300	0.3	16,300	9.0	31.2					36,000	0.5	68.8			
雑費	869	432,285	2.1	422,858	233.0	97.8		7,699	0.1	1.8	1,728	0.0	0.4			
[販売費及び一般管理費]		21,779,868	108.2	8,545,701	***.*	39.2		6,195,326	49.9	28.4	7,038,841	93.5	32.3			
【営業損益金額】		▲1,658,982	▲8.2	▲8,364,201	***.*	504.2		6,212,216	50.1	▲374.5	493,003	6.5	▲29.7			
受取利息	911	2	0.0	2	0.0	100.0										
[営業外収益]		2	0.0	2	0.0	100.0										
支払利息割引料	921	8,379	0.0	8,379	4.6	100.0										
[営業外費用]		8,379	0.0	8,379	4.6	100.0										
【経常損益金額】		▲1,667,359	▲8.3	▲8,372,578	***.*	502.1		6,212,216	50.1	▲372.6	493,003	6.5	▲29.6			
※ 共通費配賦 ※				▲8,372,578	***.*			5,209,945	42.0		3,162,633	42.0				
【配賦後経常損益金額】		▲1,667,359	▲8.3					1,002,271	8.1	▲60.1	▲2,669,630	▲35.4	160.1			
【税引前当期純損益金額】		▲1,667,359	▲8.3					1,002,271	8.1	▲60.1	▲2,669,630	▲35.4	160.1			
【当期純損益金額】		▲1,667,359	▲8.3					1,002,271	8.1	▲60.1	▲2,669,630	▲35.4	160.1			

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 9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		構成比部門比		構成比部門比		構成比部門比	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
障害福祉収入	612	87,116,698	70.3			75,068,444	100.0	86.2	12,048,254	25.4	13.8				
介護収入	613	35,232,858	28.5						35,232,858	74.4	100.0				
その他収入	614	1,491,200	1.2	1,409,000	100.0	94.5			82,200	0.2	5.5				
[純売上高]		123,840,756	100.0	1,409,000	100.0	1.1	75,068,444	100.0	60.6	47,363,312	100.0	38.2			
[売上総損益金額]		123,840,756	100.0	1,409,000	100.0	1.1	75,068,444	100.0	60.6	47,363,312	100.0	38.2			
給与手当	832	56,464,458	45.6	6,000,000	425.8	10.6	19,855,928	26.5	35.2	30,608,530	64.6	54.2			
雑給	833	23,661,757	19.1				15,403,647	20.5	65.1	8,258,110	17.4	34.9			
賞与	834	5,801,000	4.7				2,856,000	3.8	49.2	2,945,000	6.2	50.8			
賞与引当金繰入	838	2,000,000	1.6	2,000,000	141.9	100.0									
法定福利費	836	12,473,092	10.1	12,473,092	885.2	100.0									
福利厚生費	837	1,383,841	1.1	1,261,874	89.6	91.2	17,837	0.0	1.3	104,130	0.2	7.5			
旅費交通費	842	1,132,823	0.9	824,170	58.5	72.8	43,310	0.1	3.8	265,343	0.6	23.4			
通信費	843	725,895	0.6	150,897	10.7	20.8	188,778	0.3	26.0	386,220	0.8	53.2			
交際費	844	1,010,601	0.8	1,006,116	71.4	99.6	2,635	0.0	0.3	1,850	0.0	0.2			
減価償却費	845	2,460,600	2.0	2,460,600	174.6	100.0									
賃借料	846	3,186,640	2.6	2,218,600	157.5	69.6				968,040	2.0	30.4			
保険料	847	1,959,400	1.6	1,890,370	134.2	96.5				69,030	0.1	3.5			
修繕費	848	1,659,216	1.3	1,581,456	112.2	95.3	77,760	0.1	4.7						
水道光熱費	849	1,119,610	0.9	278,953	19.8	24.9	725,431	1.0	64.8	115,226	0.2	10.3			
燃料費	851	931,388	0.8	916,966	65.1	98.5	1,997	0.0	0.2	12,425	0.0	1.3			
消耗品費	852	3,146,824	2.5	2,464,241	174.9	78.3	170,556	0.2	5.4	512,027	1.1	16.3			
租税公課	853	393,350	0.3	393,350	27.9	100.0									
事務用品費	856	357,706	0.3	154,719	11.0	43.3	152,657	0.2	42.7	50,330	0.1	14.1			
広告宣伝費	857	90,000	0.1	90,000	6.4	100.0									
支払手数料	858	941,301	0.8							941,301	2.0	100.0			
諸会費	859	43,600	0.0	43,600	3.1	100.0									
新聞図書費	861	29,550	0.0	1,080	0.1	3.7	25,164	0.0	85.2	3,306	0.0	11.2			
研修費	865	114,776	0.1	78,776	5.6	68.6				36,000	0.1	31.4			
雑費	869	1,972,680	1.6	1,909,405	135.5	96.8	46,194	0.1	2.3	17,081	0.0	0.9			
[販売費及び一般管理費]		123,060,108	99.4	38,198,265	***.*	31.0	39,567,894	52.7	32.2	45,293,949	95.6	36.8			
【営業損益金額】		780,648	0.6	▲36,789,265	***.*	***.*	35,500,550	47.3	***.*	2,069,363	4.4	265.1			
受取利息	911	58	0.0	58	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	1.0	476,400	33.8	36.9				815,000	1.7	63.1			
[営業外収益]		1,293,846	1.0	478,846	34.0	37.0				815,000	1.7	63.0			
支払利息割引料	921	33,279	0.0	33,279	2.4	100.0									
[営業外費用]		33,279	0.0	33,279	2.4	100.0									
【経常損益金額】		2,041,215	1.6	▲36,343,698	***.*	***.*	35,500,550	47.3	***.*	2,884,363	6.1	141.3			
※共通費配賦※				▲36,343,698	***.*		22,343,528	29.8		14,000,170	29.6				
【配賦後経常損益金額】		2,041,215	1.6				13,157,022	17.5	644.6	▲11,115,807	▲23.5	▲544.6			
【税引前当期純損益金額】		2,041,215	1.6				13,157,022	17.5	644.6	▲11,115,807	▲23.5	▲544.6			
【当期純損益金額】		2,041,215	1.6				13,157,022	17.5	644.6	▲11,115,807	▲23.5	▲544.6			