

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

1 年	月
11	

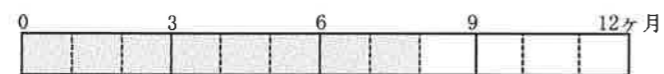
◎売上

	千円	(前年) 千円	(対比) %	
当月	20,074	20,611	97.4	
当期累計	164,377	169,258	97.1	

◎利益

	千円	(前年) 千円	
当月	397	▲ 1,655	
当期累計	3,508	3,038	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和1年12月11日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和元年11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	185,588	296,971	416,278	66,281	0.0
	鴻池現金	69,175	80,000	72,617	76,558	0.1
	きつず現金	33,487	100,000	99,361	34,126	0.0
	(現金)	288,250	476,971	588,256	176,965	0.1
	郵便貯金2	11,403,306	5,000,000	7,733,173	8,670,133	5.9
	郵便貯金	319,711	508,314	13,520	814,505	0.6
	尼信普通	9,625,620	49,807,628	39,955,582	19,477,666	13.3
	(流動性預金)	21,348,637	55,315,942	47,702,275	28,962,304	19.7
	定期預金	900,000	100,000		1,000,000	0.7
	(固定性預金)	900,000	100,000		1,000,000	0.7
	(預金)	22,248,637	55,415,942	47,702,275	29,962,304	20.4
	[現金預金]	22,536,887	55,892,913	48,290,531	30,139,269	20.5
	売掛金	40,892,469	19,729,404	20,069,047	40,552,826	27.6
	[営業債権]	40,892,469	19,729,404	20,069,047	40,552,826	27.6
	短期貸付金	464,726		130,847	333,879	0.2
	仮払金	340,065	83,867	28,680	395,252	0.3
	前払費用	14,305			14,305	0.0
	未収入金	1,238,986			1,238,986	0.8
	[その他流動資産]	2,058,082	83,867	159,527	1,982,422	1.4
	【流動資産】	65,487,438	75,706,184	68,519,105	72,674,517	49.5
の 固 定 資 産	建物	34,167,885			34,167,885	23.3
	建物附属設備	5,912,828			5,912,828	4.0
	構築物	54,792			54,792	0.0
	車両運搬具	3,901,239			3,901,239	2.7
	工具器具備品	742,711			742,711	0.5
	減価償却累計額	2,901,200		440,600	3,341,800	2.3
	[有形固定資産]	41,878,255		440,600	41,437,655	28.2
	ソフトウェア	327,600			327,600	0.2
	[無形固定資産]	327,600			327,600	0.2
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	4,187,460	8,000,000		12,187,460	8.3
	建築協力金		20,000,000		20,000,000	13.6
	[投資その他の資産]	4,287,460	28,000,000		32,287,460	22.0
【固定資産】	46,493,315	28,000,000	440,600	74,052,715	50.4	
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】	112,060,753	103,706,184	68,959,705	146,807,232	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	17,244,299	13,253,143	16,660,753	20,651,909	14.1
	預り金	956,971	956,971	899,226	899,226	0.6
	賞与引当金	3,000,000		1,000,000	4,000,000	2.7
	【流動負債】	21,201,270	14,210,114	18,559,979	25,551,135	17.4
	長期借入金	2,557,000		30,000,000	32,557,000	22.2
【固定負債】	2,557,000		30,000,000	32,557,000	22.2	
【負債の部】	23,758,270	14,210,114	48,559,979	58,108,135	39.6	
純 株 主 資 産 の 部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.0
	利益準備金	750,000			750,000	0.5
	【繰越利益剰余金】	84,552,483		396,614	84,949,097	57.9
	(当期純損益金額)	3,111,185		396,614	3,507,799	2.4
	(その他利益剰余金)	84,552,483		396,614	84,949,097	57.9
	[利益剰余金]	85,302,483		396,614	85,699,097	58.4
	【株主資本】	88,302,483		396,614	88,699,097	60.4
	【純資産の部】	88,302,483		396,614	88,699,097	60.4
【負債・純資産の部】	112,060,753	14,210,114	48,956,593	146,807,232	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11月30日

0181 有限会社 しえあーど

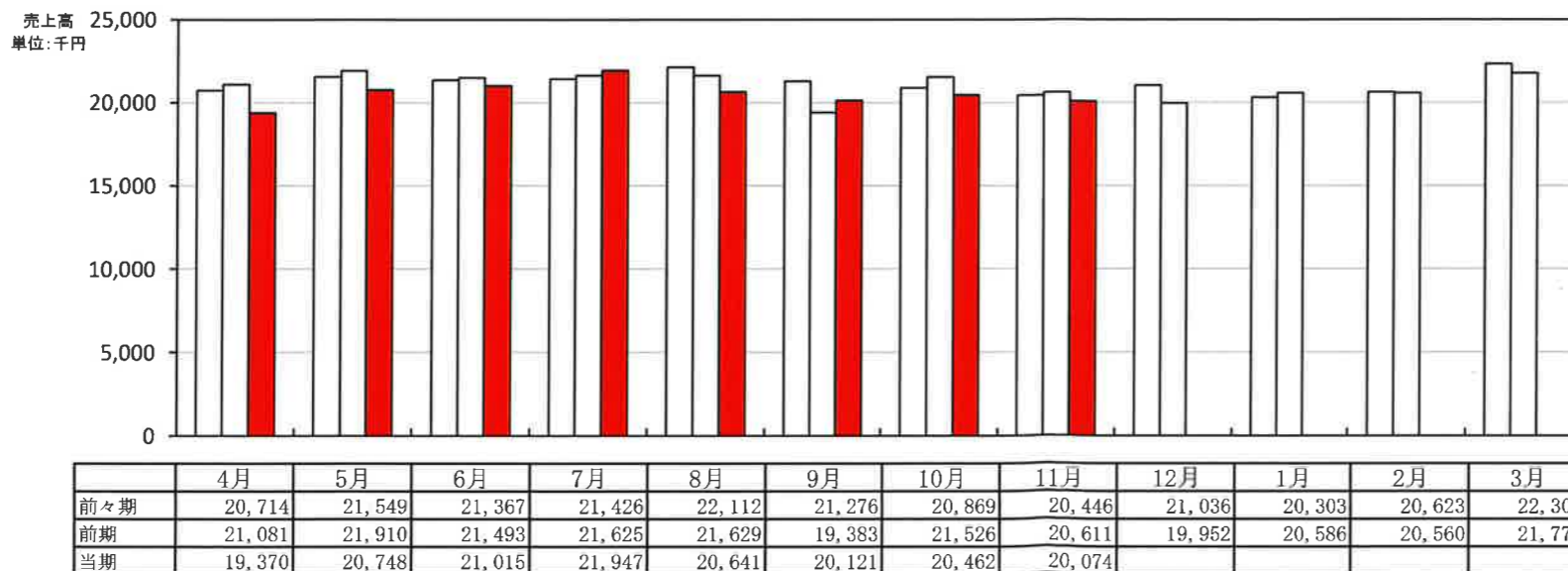
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	101,369,983	15,714	13,544,643	114,898,912	69.9
	介 護 収 入	41,441,670		6,184,761	47,626,431	29.0
	そ の 他 収 入	1,491,200	4,440	364,960	1,851,720	1.1
	(純 売 上 高)	144,302,853		20,074,210	164,377,063	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	144,302,853	20,074,210		164,377,063	100.0
	給 与 手 当	65,999,283	9,443,412		75,442,695	45.9
	雑 賞 与	27,380,075	3,659,923		31,039,998	18.9
	賞 与 引 当 金 繰 入	5,801,000			5,801,000	3.5
	法 定 福 利 費	3,000,000	1,000,000		4,000,000	2.4
	福 利 厚 生 費	14,240,780	4,123,407	1,790,335	16,573,852	10.1
	旅 費 交 通 費	1,648,080	370,645		2,018,725	1.2
	通 信 費	1,313,636	223,560		1,537,196	0.9
	交 際 費	835,718	85,214		920,932	0.6
	減 価 償 却 費	1,111,484	71,757		1,183,241	0.7
	賃 借 料	2,901,200	440,600		3,341,800	2.0
	保 険 料	3,790,948	575,720	59,000	4,307,668	2.6
	修 繕 費	1,959,400	95,230		2,054,630	1.2
	水 道 光 熱 費	1,672,176	196,900		1,869,076	1.1
	燃 料 費	1,244,995	194,326		1,439,321	0.9
	消 耗 品 費	1,099,786	135,653		1,235,439	0.8
	租 税 公 課	4,058,121	513,899		4,572,020	2.8
	事 務 用 品 費	393,350		5,500	387,850	0.2
	廣 告 宣 伝 費	471,992	114,534		586,526	0.4
	支 払 手 数 料	95,000			95,000	0.1
	諸 会 費	941,301			941,301	0.6
	新 聞 図 書 費	43,600	13,000		56,600	0.0
	研 修 費	36,274	4,194		40,468	0.0
雑 費	204,258	32,555		236,813	0.1	
雑 費	2,206,626	237,902		2,444,528	1.5	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	142,449,083	19,677,596		162,126,679	98.6	
【 営 業 損 益 金 額 】	1,853,770	396,614		2,250,384	1.4	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	58			58	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	1,291,400			1,291,400	0.8
	[営 業 外 収 益]	1,293,846			1,293,846	0.8
	支 払 利 息 割 引 料	36,431			36,431	0.0
	[営 業 外 費 用]	36,431			36,431	0.0
【 営 業 外 損 益 】	1,257,415			1,257,415	0.8	
【 経 常 損 益 金 額 】	3,111,185	396,614		3,507,799	2.1	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	3,111,185	396,614		3,507,799	2.1	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	3,111,185	396,614		3,507,799	2.1	
【 合 計 】		21,949,199	21,949,199			

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	15,418	14,355	14,446	14,253	13,529					114,899	69.9	119,505	70.6	96.1
介護収入	6,022	28.6	5,557	5,793	6,038	6,313	6,038	5,493	6,209	6,185					47,626	29.0	48,107	28.4	99.0
その他収入	189	0.9	177	342	327	216	249	182		361					1,852	1.1	1,647	1.0	112.5
売上高計	21,022	100.0	19,370	20,748	21,015	21,947	20,641	20,121	20,462	20,074					164,377	100.0	169,258	100.0	97.1
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	169,258	100.0	169,760	100.0	99.7
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	21,015	21,947	20,641	20,121	20,462	20,074					164,377	100.0	169,258	100.0	97.1
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	169,258	100.0	169,760	100.0	99.7
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	13,253	13,103					112,284	68.3	111,936	66.1	100.3
その他の人件費	2,352	11.2	2,183	2,970	1,778	1,692	1,864	3,370	2,032	2,704					18,593	11.3	18,254	10.8	101.9
通信・交通費	257	1.2	473	231	412	256	217	269	291	309					2,458	1.5	2,105	1.2	116.8
保険料	234	1.1	40	640	1,139			140		95					2,055	1.2	2,023	1.2	101.6
水道光熱費	205	1.0	43	381	135	200	120	241	125	194					1,439	0.9	1,448	0.9	99.4
消耗品費	641	3.0	601	476	469	545	530	526	911	514					4,572	2.8	4,984	2.9	91.7
雑費その他	2,284	10.9	3,885	2,840	2,491	▲336	2,621	3,691	2,777	2,758					20,726	12.6	25,641	15.1	80.8
販管費計	20,834	99.1	20,882	20,780	19,625	21,505	18,488	21,780	19,389	19,678					162,127	98.6	166,390	98.3	97.4
営業損益	189	0.9	▲1,512	▲33	1,389	442	2,154	▲1,659	1,073	397					2,250	1.4	2,868	1.7	78.5
営業外収益計	29	0.1	0	1,290	4		0								1,294	0.8	288	0.2	448.8
支払利息・営業外費用	13	0.1		14		11		8	3						36	0.0	118	0.1	30.8
経常損益金額	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431	2,154	▲1,667	1,070	397					3,508	2.1	3,038	1.8	115.5
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	3,038	1.8	8,859	5.2	34.3
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	1,070	397					3,508	2.1	3,038	1.8	115.5

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	246,566
固定費・年換算	243,190
変動費・年換算	
固定費/売上高	98.6%
変動費/売上高	
損益分岐点	243,190

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和元年11月 1日 至 令和元年11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	13,528,929	67.4			11,519,774	100.0	85.1	2,009,155	24.5	14.9				
介護収入	613	6,184,761	30.8						6,184,761	75.5	100.0				
その他収入	614	360,520	1.8	360,520	100.0	100.0									
【純売上高】		20,074,210	100.0	360,520	100.0	1.8	11,519,774	100.0	57.4	8,193,916	100.0	40.8			
【売上総損益金額】		20,074,210	100.0	360,520	100.0	1.8	11,519,774	100.0	57.4	8,193,916	100.0	40.8			
給与手当	832	9,443,412	47.0	1,000,000	277.4	10.6	3,158,183	27.4	33.4	5,285,229	64.5	56.0			
雑給	833	3,659,923	18.2				2,372,204	20.6	64.8	1,287,719	15.7	35.2			
賞与引当金繰入	838	1,000,000	5.0	1,000,000	277.4	100.0									
法定福利費	836	2,333,072	11.6	2,333,072	647.1	100.0									
福利厚生費	837	370,645	1.8	362,959	100.7	97.9	1,520	0.0	0.4	6,166	0.1	1.7			
旅費交通費	842	223,560	1.1	152,340	42.3	68.1	24,400	0.2	10.9	46,820	0.6	20.9			
通信費	843	85,214	0.4	13,588	3.8	15.9	13,060	0.1	15.3	58,566	0.7	68.7			
交際費	844	71,757	0.4	71,757	19.9	100.0									
減価償却費	845	440,600	2.2	440,600	122.2	100.0									
貸借借料	846	516,720	2.6	353,900	98.2	68.5				162,820	2.0	31.5			
保険料	847	95,230	0.5	95,230	26.4	100.0									
修繕費	848	196,900	1.0	49,720	13.8	25.3	143,880	1.2	73.1	3,300	0.0	1.7			
水道光熱費	849	194,326	1.0	82,643	22.9	42.5	95,913	0.8	49.4	15,770	0.2	8.1			
燃費	851	135,653	0.7	135,017	37.5	99.5				636	0.0	0.5			
消耗品費	852	513,899	2.6	387,588	107.5	75.4	25,857	0.2	5.0	100,454	1.2	19.5			
租税公課	853	▲5,500	0.0	▲5,500	▲1.5	100.0									
事務用品費	856	114,534	0.6	51,836	14.4	45.3	36,927	0.3	32.2	25,771	0.3	22.5			
諸会費	859	13,000	0.1							13,000	0.2	100.0			
新聞図書費	861	4,194	0.0				4,194	0.0	100.0						
研修費	865	32,555	0.2	25,000	6.9	76.8				7,555	0.1	23.2			
雑費	869	237,902	1.2	228,790	63.5	96.2	7,842	0.1	3.3	1,270	0.0	0.5			
【販売費及び一般管理費】		19,677,596	98.0	6,778,540	***.*	34.4	5,883,980	51.1	29.9	7,015,076	85.6	35.7			
【営業損益金額】		396,614	2.0	▲6,418,020	***.*	***.*	5,635,794	48.9	***.*	1,178,840	14.4	297.2			
【経常損益金額】		396,614	2.0	▲6,418,020	***.*	***.*	5,635,794	48.9	***.*	1,178,840	14.4	297.2			
※ 共通費配賦 ※				▲6,418,020	***.*		3,750,396	32.6		2,667,624	32.6				
【配賦後経常損益金額】		396,614	2.0				1,885,398	16.4	475.4	▲1,488,784	▲18.2	▲375.4			
【税引前当期純損益金額】		396,614	2.0				1,885,398	16.4	475.4	▲1,488,784	▲18.2	▲375.4			
【当期純損益金額】		396,614	2.0				1,885,398	16.4	475.4	▲1,488,784	▲18.2	▲375.4			

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11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	114,898,912	69.9			98,714,083	100.0	85.9	16,184,829	25.3	14.1				
介護収入	613	47,626,431	29.0						47,626,431	74.5	100.0				
その他収入	614	1,851,720	1.1	1,769,520	100.0	95.6			82,200	0.1	4.4				
[純売上高]		164,377,063	100.0	1,769,520	100.0	1.1	98,714,083	100.0	60.1	63,893,460	100.0	38.9			
[売上総損益金額]		164,377,063	100.0	1,769,520	100.0	1.1	98,714,083	100.0	60.1	63,893,460	100.0	38.9			
給与手当	832	75,442,695	45.9	8,000,000	452.1	10.6	26,238,812	26.6	34.8	41,203,883	64.5	54.6			
雑給	833	31,039,998	18.9				20,141,431	20.4	64.9	10,898,567	17.1	35.1			
賞与	834	5,801,000	3.5				2,856,000	2.9	49.2	2,945,000	4.6	50.8			
賞与引当金繰入	838	4,000,000	2.4	4,000,000	226.1	100.0									
法定福利費	836	16,573,852	10.1	16,573,852	936.6	100.0									
福利厚生費	837	2,018,725	1.2	1,888,442	106.7	93.5	19,987	0.0	1.0	110,296	0.2	5.5			
旅交通費	842	1,537,196	0.9	1,119,873	63.3	72.9	73,210	0.1	4.8	344,113	0.5	22.4			
通信費	843	920,932	0.6	183,324	10.4	19.9	226,668	0.2	24.6	510,940	0.8	55.5			
交際費	844	1,183,241	0.7	1,173,806	66.3	99.2	2,635	0.0	0.2	6,800	0.0	0.6			
減価償却費	845	3,341,800	2.0	3,341,800	188.9	100.0									
賃借料	846	4,307,668	2.6	3,012,508	170.2	69.9				1,295,160	2.0	30.1			
保険料	847	2,054,630	1.2	1,985,600	112.2	96.6				69,030	0.1	3.4			
修繕費	848	1,869,076	1.1	1,631,176	92.2	87.3	234,600	0.2	12.6	3,300	0.0	0.2			
水道光熱費	849	1,439,321	0.9	362,649	20.5	25.2	926,737	0.9	64.4	149,935	0.2	10.4			
燃料費	851	1,235,439	0.8	1,211,013	68.4	98.0	2,333	0.0	0.2	22,093	0.0	1.8			
消耗品費	852	4,572,020	2.8	3,610,619	204.0	79.0	225,004	0.2	4.9	736,397	1.2	16.1			
租税公課	853	387,850	0.2	387,850	21.9	100.0									
事務用品費	856	586,526	0.4	298,751	16.9	50.9	205,877	0.2	35.1	81,898	0.1	14.0			
広告宣伝費	857	95,000	0.1	95,000	5.4	100.0									
支払手数料	858	941,301	0.6							941,301	1.5	100.0			
諸年会費	859	56,600	0.0	43,600	2.5	77.0				13,000	0.0	23.0			
新聞図書費	861	40,468	0.0	3,610	0.2	8.9	33,552	0.0	82.9	3,306	0.0	8.2			
研修費	865	236,813	0.1	192,258	10.9	81.2				44,555	0.1	18.8			
雑費	869	2,444,528	1.5	2,349,873	132.8	96.1	61,878	0.1	2.5	32,777	0.1	1.3			
[販売費及び一般管理費]		162,126,679	98.6	51,465,604	***.*	31.7	51,248,724	51.9	31.6	59,412,351	93.0	36.6			
【営業損益金額】		2,250,384	1.4	▲49,696,084	***.*	***.*	47,465,359	48.1	***.*	4,481,109	7.0	199.1			
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	0.1	100.0									
雑収入	914	1,291,400	0.8	476,400	26.9	36.9				815,000	1.3	63.1			
[営業外収益]		1,293,846	0.8	478,846	27.1	37.0				815,000	1.3	63.0			
支払利息割引料	921	36,431	0.0	36,431	2.1	100.0									
[営業外費用]		36,431	0.0	36,431	2.1	100.0									
【経常損益金額】		3,507,799	2.1	▲49,253,669	***.*	***.*	47,465,359	48.1	***.*	5,296,109	8.3	151.0			
※共通費配賦※				▲49,253,669	***.*		29,941,063	30.3		19,312,606	30.2				
【配賦後経常損益金額】		3,507,799	2.1				17,524,296	17.8	499.6	▲14,016,497	▲21.9	▲399.6			
【税引前当期純損益金額】		3,507,799	2.1				17,524,296	17.8	499.6	▲14,016,497	▲21.9	▲399.6			
【当期純損益金額】		3,507,799	2.1				17,524,296	17.8	499.6	▲14,016,497	▲21.9	▲399.6			