

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	18,873	21,775	86.7
当期累計	241,514	252,131	95.8

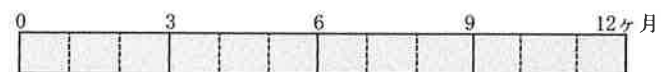


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	▲ 3,708	▲ 76
当期累計	▲ 2,130	2,895



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和2年4月16日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和2年3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	314,548	743,858	917,199	141,207	0.1
	鴻池現金	49,881	110,000	46,793	113,088	0.1
	きつず現金	29,704	150,000	156,908	22,796	0.0
	(現金)	394,133	1,003,858	1,120,900	277,091	0.2
	郵便貯金2	6,006,757	5,000,000	10,932,626	74,131	0.1
	郵便貯金	470,427	526,003	84,947	911,483	0.7
	尼信普通	20,105,804	30,158,584	27,909,563	22,354,825	15.9
	(流動性預金)	26,582,988	35,684,587	38,927,136	23,340,439	16.6
	(預金)	26,582,988	35,684,587	38,927,136	23,340,439	16.6
	[現金預金]	26,977,121	36,688,445	40,048,036	23,617,530	16.8
	売掛金	39,191,757	18,523,573	20,353,491	37,361,839	26.6
	[営業債権]	39,191,757	18,523,573	20,353,491	37,361,839	26.6
	短期貸付金	▲58,662		130,847	▲189,509	▲0.1
	仮払金	136,210	3,080	8,080	131,210	0.1
	前払費用	14,305			14,305	0.0
	未収入金	1,238,986			1,238,986	0.9
	[その他流動資産]	1,330,839	3,080	138,927	1,194,992	0.9
	【流動資産】	67,499,717	55,215,098	60,540,454	62,174,361	44.3
	固定資産	建物	34,167,885	5,159,000		39,326,885
建物附属設備		5,912,828			5,912,828	4.2
構築物		54,792			54,792	0.0
車両運搬具		3,901,239			3,901,239	2.8
工具器具備品		742,711	429,000		1,171,711	0.8
減価償却累計額		4,663,600		440,600	5,104,200	3.6
[有形固定資産]		40,115,855	5,588,000	440,600	45,263,255	32.3
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		12,223,460	30,000		12,253,460	8.7
建築協力金		20,000,000			20,000,000	14.3
[投資その他の資産]		32,323,460	30,000		32,353,460	23.1
【固定資産】	72,766,915	5,618,000	440,600	77,944,315	55.6	
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】	140,346,632	60,833,098	60,981,054	140,198,676	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	19,590,075	15,598,919	12,458,843	16,449,999	11.7
	預り金	867,553	867,553	1,951,414	1,951,414	1.4
	賞与引当金	3,000,000	4,000,000	1,000,000		
	【流動負債】	23,457,628	20,466,472	15,410,257	18,401,413	13.1
	長期借入金	30,333,000	1,384,000	10,000,000	38,949,000	27.8
【固定負債】	30,333,000	1,384,000	10,000,000	38,949,000	27.8	
【負債の部】	53,790,628	21,850,472	25,410,257	57,350,413	40.9	
純資産の部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.1
	利益準備金	750,000			750,000	0.5
	【繰越利益剰余金】	82,806,004	3,707,741		79,098,263	56.4
	(当期純損益金額)	1,364,706	3,707,741		▲2,343,035	▲1.7
	(その他利益剰余金)	82,806,004	3,707,741		79,098,263	56.4
	[利益剰余金]	83,556,004	3,707,741		79,848,263	57.0
	【株主資本】	86,556,004	3,707,741		82,848,263	59.1
【純資産の部】	86,556,004	3,707,741		82,848,263	59.1	
【負債・純資産の部】	140,346,632	25,558,213	25,410,257	140,198,676	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 2年 3月31日

0181 有限会社 しえあーど

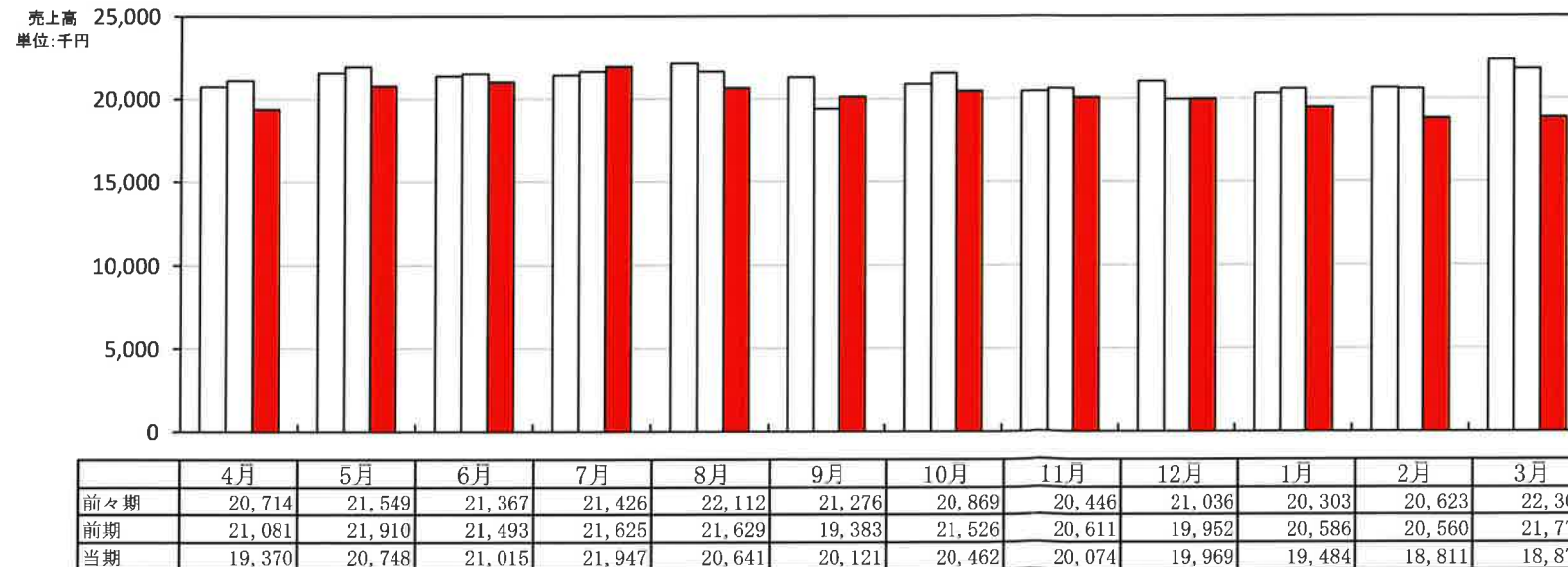
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	154,683,869	9,030	12,647,637	167,322,476	69.3
	介 護 収 入	65,756,707		5,875,936	71,632,643	29.7
	そ の 他 収 入	2,200,720		358,500	2,559,220	1.1
	(純 売 上 高)	222,641,296		18,873,043	241,514,339	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	222,641,296	18,873,043		241,514,339	100.0
	給 与 手 当	102,020,418	8,588,476		110,608,894	45.8
	雑 給	42,235,538	3,870,367		46,105,905	19.1
	賞 与	12,356,000	5,705,000		18,061,000	7.5
	賞 与 引 当 金 繰 入	3,000,000	1,000,000	4,000,000		
	法 定 福 利 費	23,340,130	3,390,647	1,685,121	25,045,656	10.4
	福 利 厚 生 費	2,852,268	304,691		3,156,959	1.3
	リ ー ス 料	14,190	14,190		28,380	0.0
	旅 費 交 通 費	2,164,856	64,790	48,720	2,180,926	0.9
	通 信 費	1,257,953	153,101		1,411,054	0.6
	交 際 費	1,519,467	14,800		1,534,267	0.6
	減 価 償 却 費	4,663,600	440,600		5,104,200	2.1
	貸 借 料	6,093,244	1,318,992	39,000	7,373,236	3.1
	保 険 料	2,870,480	18,420		2,888,900	1.2
	修 繕 費	2,132,036	13,200		2,145,236	0.9
	水 道 光 熱 費	2,059,075	311,425		2,370,500	1.0
	燃 料 費	1,656,280	161,069		1,817,349	0.8
	管 消 耗 品 費	6,137,590	1,700,760		7,838,350	3.2
	租 税 公 課	428,900	450		429,350	0.2
	事 務 用 品 費	688,345	988,385		1,676,730	0.7
	広 告 宣 伝 費	95,000			95,000	0.0
支 払 手 数 料	954,501			954,501	0.4	
諸 会 費	86,600	10,304		96,904	0.0	
新 聞 図 書 費	81,862	6,394		88,256	0.0	
研 修 費	251,116			251,116	0.1	
雑 費	3,236,650	231,227		3,467,877	1.4	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	222,196,099	22,534,447		244,730,546	101.3	
【 営 業 損 益 金 額 】	445,197		3,661,404	▲3,216,207	▲1.3	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	175			175	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	1,291,400		10,000	1,301,400	0.5
	[営 業 外 収 益]	1,293,963		10,000	1,303,963	0.5
	支 払 利 息 割 引 料	161,754	56,337		218,091	0.1
	[営 業 外 費 用]	161,754	56,337		218,091	0.1
	【 営 業 外 損 益 】	1,132,209		46,337	1,085,872	0.4
【 経 常 損 益 金 額 】	1,577,406		3,707,741	▲2,130,335	▲0.9	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	1,577,406		3,707,741	▲2,130,335	▲0.9	
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	212,700			212,700	0.1	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	1,364,706		3,707,741	▲2,343,035	▲1.0	
【 合 計 】		28,372,655	28,372,655			

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	13,419	13,423	12,943	12,639	167,322	69.3	177,741	70.5	94.1
介護収入	6,022	28.6	5,557	5,793	6,038	6,313	6,038	5,493	6,209	6,185	6,389	6,061	5,680	5,876	71,633	29.7	72,266	28.7	99.1
その他収入	189	0.9	177	342	327	216	249	182		361	161		188	359	2,559	1.1	2,125	0.8	120.5
売上値引																			
売上高計	21,022	100.0	19,370	20,748	21,015	21,947	20,641	20,121	20,462	20,074	19,969	19,484	18,811	18,873	241,514	100.0	252,131	100.0	95.8
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	252,131	100.0	254,029	100.0	99.3
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	21,947	20,641	20,121	20,462	20,074	19,969	19,484	18,811	18,873	241,514	100.0	252,131	100.0	95.8
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	252,131	100.0	254,029	100.0	99.3
販売費																			
給与・雑給	14,860	70.7	13,658	13,242	13,201	19,147	13,134	13,544	13,253	13,103	19,704	12,456	12,168	18,164	174,776	72.4	178,326	70.7	98.0
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	2,027	3,189	2,383	2,010	28,203	11.7	28,052	11.1	100.5
通信・交通費	257	1.2	473	231	412	256	217	269	291	309	181	286	497	169	3,592	1.5	3,009	1.2	119.4
保険料	234	1.1	40	640	1,139			140	95			49	766	18	2,889	1.2	2,807	1.1	102.9
水道光熱費	205	1.0	43	381	135	200	120	241	125	194	143	270	207	311	2,371	1.0	2,429	1.0	97.6
消耗品費	641	3.0	601	476	469	545	530	526	911	514	593	555	418	1,701	7,838	3.2	7,573	3.0	103.5
雑費その他	2,284	10.9	3,885	2,840	2,491	▲336	2,621	3,691	2,777	2,758	▲1,504	2,789	2,891	161	25,062	10.4	27,176	10.8	92.2
販管費計	20,834	99.1	20,882	20,780	19,625	21,505	18,488	21,780	19,389	19,678	21,145	19,595	19,329	22,534	244,731	101.3	249,372	98.9	98.1
営業損益	189	0.9	▲1,512	▲33	1,389	442	2,154	▲1,659	1,073	397	▲1,175	▲112	▲518	▲3,661	▲3,216	▲1.3	2,759	1.1	
営業外収益計	29	0.1	0	1,290	4	0	0	0	0	0	0	0	0	10	1,304	0.5	288	0.1	452.2
支払利息・営業外費用	13	0.1		14		11	8		3		46	41	38	56	218	0.1	153	0.1	142.6
経常損益金額	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431	2,154	▲1,667	1,070	397	▲1,221	▲153	▲556	▲3,708	▲2,130	▲0.9	2,895	1.1	
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	2,895	1.1	10,246	4.0	28.3
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	▲1,221	▲153	▲556	▲3,708	▲2,130	▲0.9	2,895	1.1	

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	241,514
固定費・年換算	244,731
変動費・年換算	
固定費/売上高	101.3%
変動費/売上高	
損益分岐点	244,731

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 2年 3月 1日 至 令和 2年 3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		構成比	部門比
障害福祉収入	612	12,638,607	67.0					11,228,808	100.0	88.8	1,409,799	19.4	11.2					
介護収入	613	5,875,936	31.1								5,875,936	80.6	100.0					
その他収入	614	358,500	1.9	358,500	100.0	100.0												
〔純売上高〕		18,873,043	100.0	358,500	100.0	1.9	11,228,808	100.0	59.5	7,285,735	100.0	38.6						
〔売上総損益金額〕		18,873,043	100.0	358,500	100.0	1.9	11,228,808	100.0	59.5	7,285,735	100.0	38.6						
給与手当	832	8,588,476	45.5	1,000,000	278.9	11.6	2,790,544	24.9	32.5	4,797,932	65.9	55.9						
雑給	833	3,870,367	20.5				2,422,830	21.6	62.6	1,447,537	19.9	37.4						
賞与	834	5,705,000	30.2	5,705,000	***.*	100.0												
賞与引当金繰入	838	▲3,000,000	▲15.9	▲3,000,000	▲836.8	100.0												
法定福利費	836	1,705,526	9.0	1,705,526	475.7	100.0												
福利厚生	837	304,691	1.6	241,363	67.3	79.2				63,328	0.9	20.8						
リース料	841	14,190	0.1							14,190	0.2	100.0						
旅費交通費	842	16,070	0.1	▲37,080	▲10.3	▲230.7	14,350	0.1	89.3	38,800	0.5	241.4						
通信費	843	153,101	0.8	37,360	10.4	24.4	41,693	0.4	27.2	74,048	1.0	48.4						
交際費	844	14,800	0.1	14,800	4.1	100.0												
減価償却費	845	440,600	2.3	440,600	122.9	100.0												
貸借料	846	1,279,992	6.8	1,117,172	311.6	87.3				162,820	2.2	12.7						
保険料	847	18,420	0.1							18,420	0.3	100.0						
修繕費	848	13,200	0.1				13,200	0.1	100.0									
水道光熱費	849	311,425	1.7	7,935	2.2	2.5	130,461	1.2	41.9	173,029	2.4	55.6						
燃料費	851	161,069	0.9	158,713	44.3	98.5				2,356	0.0	1.5						
消耗品費	852	1,700,760	9.0	1,080,832	301.5	63.5	34,204	0.3	2.0	585,724	8.0	34.4						
租税公課	853	450	0.0	450	0.1	100.0												
事務用品費	856	988,385	5.2	9,300	2.6	0.9	979,085	8.7	99.1									
諸会費	859	10,304	0.1	10,304	2.9	100.0												
新聞図書費	861	6,394	0.0	2,200	0.6	34.4	4,194	0.0	65.6									
雑	869	231,227	1.2	221,955	61.9	96.0	7,842	0.1	3.4	1,430	0.0	0.6						
〔販売費及び一般管理費〕		22,534,447	119.4	8,716,430	***.*	38.7	6,438,403	57.3	28.6	7,379,614	101.3	32.7						
【営業損益金額】		▲3,661,404	▲19.4	▲8,357,930	***.*	228.3	4,790,405	42.7	▲130.8	▲93,879	▲1.3	2.6						
雑収入	914	10,000	0.1	10,000	2.8	100.0												
〔営業外収益〕		10,000	0.1	10,000	2.8	100.0												
支払利息割引料	921	56,337	0.3	56,337	15.7	100.0												
〔営業外費用〕		56,337	0.3	56,337	15.7	100.0												
【経常損益金額】		▲3,707,741	▲19.6	▲8,404,267	***.*	226.7	4,790,405	42.7	▲129.2	▲93,879	▲1.3	2.5						
※ 共通費配賦※				▲8,404,267	***.*		5,097,069	45.4		3,307,198	45.4							
【配賦後経常損益金額】		▲3,707,741	▲19.6				▲306,664	▲2.7	8.3	▲3,401,077	▲46.7	91.7						
【税引前当期純損益金額】		▲3,707,741	▲19.6				▲306,664	▲2.7	8.3	▲3,401,077	▲46.7	91.7						
【当期純損益金額】		▲3,707,741	▲19.6				▲306,664	▲2.7	8.3	▲3,401,077	▲46.7	91.7						

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 2年 3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	金額	構成比部門比
障害福祉収入	612	167,322,476	69.3			144,073,092	100.0	86.1	23,249,384	24.5	13.9		
介護収入	613	71,632,643	29.7						71,632,643	75.4	100.0		
その他収入	614	2,559,220	1.1	2,477,020	100.0	96.8			82,200	0.1	3.2		
[純売上高]		241,514,339	100.0	2,477,020	100.0	1.0	144,073,092	100.0	59.7	94,964,227	100.0	39.3	
[売上総損益金額]		241,514,339	100.0	2,477,020	100.0	1.0	144,073,092	100.0	59.7	94,964,227	100.0	39.3	
給与手当	832	110,608,894	45.8	12,000,000	484.5	10.8	37,779,647	26.2	34.2	60,829,247	64.1	55.0	
雑給	833	46,105,905	19.1				29,692,413	20.6	64.4	16,413,492	17.3	35.6	
賞与	834	18,061,000	7.5	5,705,000	230.3	31.6	5,936,000	4.1	32.9	6,420,000	6.8	35.5	
法定福利費	836	25,045,656	10.4	25,045,656	***.*	100.0							
福利厚生費	837	3,156,959	1.3	2,940,406	118.7	93.1	24,827	0.0	0.8	191,726	0.2	6.1	
リース料	841	28,380	0.0							28,380	0.0	100.0	
旅費交通費	842	2,180,926	0.9	1,392,123	56.2	63.8	272,850	0.2	12.5	515,953	0.5	23.7	
通信費	843	1,411,054	0.6	286,208	11.6	20.3	342,215	0.2	24.3	782,631	0.8	55.5	
交際費	844	1,534,267	0.6	1,505,221	60.8	98.1	2,635	0.0	0.2	26,411	0.0	1.7	
減価償却費	845	5,104,200	2.1	5,104,200	206.1	100.0							
貸借料	846	7,373,236	3.1	5,426,796	219.1	73.6				1,946,440	2.0	26.4	
保険料	847	2,888,900	1.2	2,801,450	113.1	97.0				87,450	0.1	3.0	
修繕費	848	2,145,236	0.9	1,854,536	74.9	86.4	287,400	0.2	13.4	3,300	0.0	0.2	
水道光熱費	849	2,370,500	1.0	470,681	19.0	19.9	1,479,493	1.0	62.4	420,326	0.4	17.7	
燃料	851	1,817,349	0.8	1,780,569	71.9	98.0	2,333	0.0	0.1	34,447	0.0	1.9	
消耗品費	852	7,838,350	3.2	5,700,726	230.1	72.7	408,155	0.3	5.2	1,729,469	1.8	22.1	
租税公課	853	429,350	0.2	429,350	17.3	100.0							
事務用品費	856	1,676,730	0.7	357,512	14.4	21.3	1,237,320	0.9	73.8	81,898	0.1	4.9	
広告宣伝費	857	95,000	0.0	95,000	3.8	100.0							
支払手数料	858	954,501	0.4	13,200	0.5	1.4				941,301	1.0	98.6	
諸会費	859	96,904	0.0	53,904	2.2	55.6				43,000	0.0	44.4	
新聞図書費	861	88,256	0.0	28,462	1.1	32.2	50,328	0.0	57.0	9,466	0.0	10.7	
研修費	865	251,116	0.1	204,358	8.3	81.4				46,758	0.0	18.6	
雑費	869	3,467,877	1.4	3,331,539	134.5	96.1	97,481	0.1	2.8	38,857	0.0	1.1	
[販売費及び一般管理費]		244,730,546	101.3	76,526,897	***.*	31.3	77,613,097	53.9	31.7	90,590,552	95.4	37.0	
【営業損益金額】		▲3,216,207	▲1.3	▲74,049,877	***.*	***.*	66,459,995	46.1	***.*	4,373,675	4.6	▲136.0	
受取利息	911	175	0.0	175	0.0	100.0							
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	0.1	100.0							
雑収入	914	1,301,400	0.5	486,400	19.6	37.4				815,000	0.9	62.6	
[営業外収益]		1,303,963	0.5	488,963	19.7	37.5				815,000	0.9	62.5	
支払利息割引料	921	218,091	0.1	218,091	8.8	100.0							
[営業外費用]		218,091	0.1	218,091	8.8	100.0							
【経常損益金額】		▲2,130,335	▲0.9	▲73,779,005	***.*	***.*	66,459,995	46.1	***.*	5,188,675	5.5	▲243.6	
※共通費配賦※				▲73,779,005	***.*		44,618,751	31.0		29,160,254	30.7		
【配賦後経常損益金額】		▲2,130,335	▲0.9				21,841,244	15.2	***.*	▲23,971,579	▲25.2	***.*	
【税引前当期純損益金額】		▲2,130,335	▲0.9				21,841,244	15.2	***.*	▲23,971,579	▲25.2	***.*	
法人税、住民税及び事業税	951	212,700	0.1	212,700	8.6	100.0							
【当期純損益金額】		▲2,343,035	▲1.0	▲212,700	▲8.6	9.1	21,841,244	15.2	▲932.2	▲23,971,579	▲25.2	***.*	