

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

2 年	月
4	


◎売上

	当月	(前年)	(対比)
当月	16,805 千円	19,370 千円	86.8 %
当期累計	千円	千円	##### %

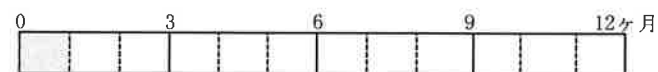


◎利益

	当月	(前年)
当月	▲ 2,135 千円	▲ 1,512 千円
当期累計	千円	千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和2年5月20日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 2年 4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	141,207	681,096	654,805	167,498	0.1
	鴻 池 現 金	113,088		74,970	38,118	0.0
	き っ ず 現 金	22,796	100,000	102,398	20,398	0.0
	(現 金)	277,091	781,096	832,173	226,014	0.2
	郵 便 貯 金 2	74,131	10,000,000	7,325,753	2,748,378	2.0
	郵 便 貯 金	911,483	295,989	16,460	1,191,012	0.9
	尼 信 普 通	22,354,825	18,623,109	22,852,497	18,125,437	13.3
	(流 動 性 預 金)	23,340,439	28,919,098	30,194,710	22,064,827	16.1
	定 期 預 金		1,000,000		1,000,000	0.7
	(固 定 性 預 金)		1,000,000		1,000,000	0.7
	(預 金)	23,340,439	29,919,098	30,194,710	23,064,827	16.9
	[現 金 預 金]	23,617,530	30,700,194	31,026,883	23,290,841	17.0
	売 掛 金	37,366,061	16,629,272	18,605,121	35,390,212	25.9
	[営 業 債 権]	37,366,061	16,629,272	18,605,121	35,390,212	25.9
	短 期 貸 付 金	237,623		30,847	206,776	0.2
	仮 払 金	109,110		5,000	104,110	0.1
	未 収 入 金	668,155		100,000	568,155	0.4
	仮 払 税 金	212,700			212,700	0.2
	[そ の 他 流 動 資 産]	1,227,588		135,847	1,091,741	0.8
【 流 動 資 産 】	62,211,179	47,329,466	49,767,851	59,772,794	43.7	
の 固 定 資 産	建 物	36,621,686			36,621,686	26.8
	建 物 附 属 設 備	4,935,000			4,935,000	3.6
	構 築 物	1			1	0.0
	車 両 運 搬 具	2,554,069			2,554,069	1.9
	工 具 器 具 備 品	875,143			875,143	0.6
	減 価 償 却 累 計 額			437,000	437,000	0.3
	[有 形 固 定 資 産]	44,985,899		437,000	44,548,899	32.6
	ソ フ ト ウ ェ ア	176,400			176,400	0.1
	[無 形 固 定 資 産]	176,400			176,400	0.1
	出 資 金	100,000			100,000	0.1
	敷 金	12,263,460	30,000		12,293,460	9.0
	建 築 協 力 金	19,920,910		55,490	19,865,420	14.5
	[投 資 そ の 他 の 資 産]	32,284,370	30,000	55,490	32,258,880	23.6
	【 固 定 資 産 】	77,446,669	30,000	492,490	76,984,179	56.3
【 資 産 の 部 】	139,657,848	47,359,466	50,260,341	136,756,973	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	17,091,497	13,422,551	12,359,433	16,028,379	11.7
	預 り 金	1,951,414	1,148,082	853,109	1,656,441	1.2
	賞 与 引 当 金			1,000,000	1,000,000	0.7
	【 流 動 負 債 】	19,042,911	14,570,633	14,212,542	18,684,820	13.7
	長 期 借 入 金	38,949,000	408,000		38,541,000	28.2
【 固 定 負 債 】	38,949,000	408,000		38,541,000	28.2	
【 負 債 の 部 】	57,991,911	14,978,633	14,212,542	57,225,820	41.8	
純 資 産 の 部	資 本 金	3,000,000			3,000,000	2.2
	利 益 準 備 金	750,000			750,000	0.5
	【 繰 越 利 益 剰 余 金 】	77,915,937	2,134,784		75,781,153	55.4
	(当 期 純 損 益 金 額)		2,134,784		▲2,134,784	▲1.6
	(そ の 他 利 益 剰 余 金)	77,915,937	2,134,784		75,781,153	55.4
	[利 益 剰 余 金]	78,665,937	2,134,784		76,531,153	56.0
	【 株 主 資 本 】	81,665,937	2,134,784		79,531,153	58.2
【 純 資 産 の 部 】	81,665,937	2,134,784		79,531,153	58.2	
【 負 債 ・ 純 資 産 の 部 】	139,657,848	17,113,417	14,212,542	136,756,973	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 2年 4月30日

0181 有限会社 しえあーど

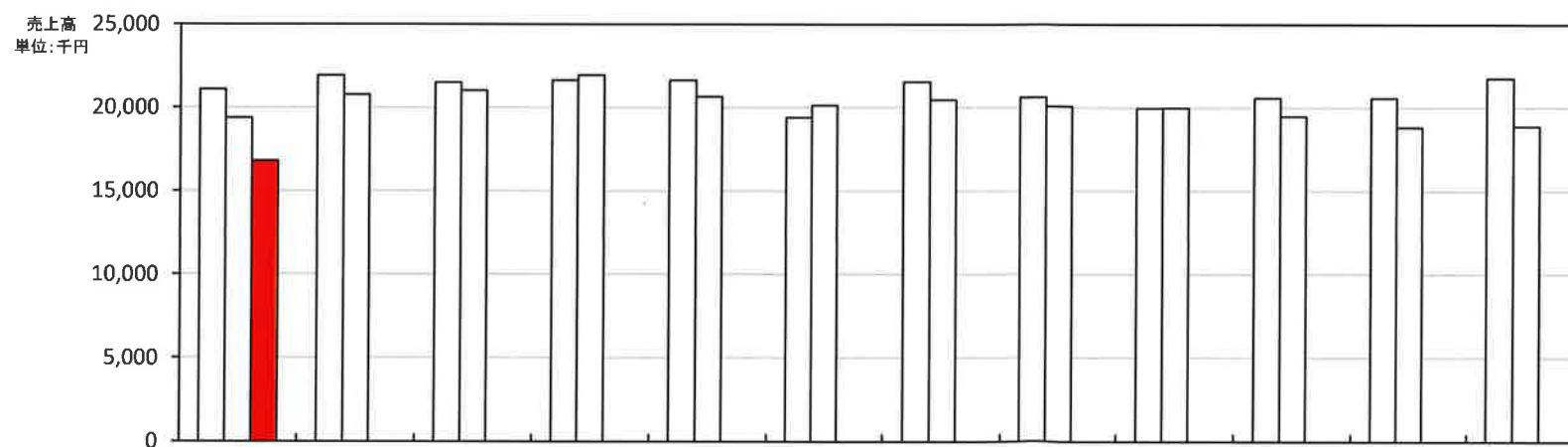
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入		4,232	11,575,649	11,571,417	68.9
	介 護 収 入			5,053,623	5,053,623	30.1
	そ の 他 収 入			180,000	180,000	1.1
	(純 売 上 高)			16,805,040	16,805,040	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]		16,805,040		16,805,040	100.0
	給 与 手 当		7,808,492		7,808,492	46.5
	雑 給		3,911,941		3,911,941	23.3
	賞 与 引 当 金 繰 入		1,000,000		1,000,000	6.0
	法 定 福 利 費		3,288,831	1,688,142	1,600,689	9.5
	福 利 厚 生 費		192,710		192,710	1.1
	リ ー ス 料		14,190		14,190	0.1
	旅 費 交 通 費		40,950		40,950	0.2
	通 信 費		142,582		142,582	0.8
	交 際 費		20,554		20,554	0.1
	減 価 償 却 費		437,000		437,000	2.6
	賃 借 料		1,217,182	218,303	998,879	5.9
	保 険 料		656,240		656,240	3.9
	修 繕 費		347,820		347,820	2.1
	水 道 光 熱 費		149,973		149,973	0.9
	燃 料 費		138,637		138,637	0.8
	消 耗 品 費		971,119		971,119	5.8
	租 税 公 課		154,850		154,850	0.9
	事 務 用 品 費		66,784		66,784	0.4
	諸 会 費		3,000		3,000	0.0
	新 聞 図 書 費		4,194		4,194	0.0
	雑 費		231,622		231,622	1.4
	[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]		18,892,226		18,892,226	112.4
【 営 業 損 益 金 額 】			2,087,186	▲2,087,186	▲12.4	
受 取 利 息			2	2	0.0	
[営 業 外 収 益]			2	2	0.0	
支 払 利 息 割 引 料		47,600		47,600	0.3	
[営 業 外 費 用]		47,600		47,600	0.3	
【 営 業 外 損 益 】			47,598	▲47,598	▲0.3	
【 経 常 損 益 金 額 】			2,134,784	▲2,134,784	▲12.7	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】			2,134,784	▲2,134,784	▲12.7	
【 当 期 純 損 益 金 額 】			2,134,784	▲2,134,784	▲12.7	
【 合 計 】		20,850,503	20,850,503			

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20年4月1日 至 令和3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	13,944	69.3	11,571												11,571	68.9	13,636	70.4	84.9
介護収入	5,969	29.7	5,054												5,054	30.1	5,557	28.7	90.9
その他収入	200	1.0	180												180	1.1	177	0.9	101.7
売上値引																			
売上高計	20,114	100.0	16,805												16,805	100.0	19,370	100.0	86.8
前期売上高	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	19,370	100.0	21,081	100.0	91.9
売上原価																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	20,114	100.0	16,805												16,805	100.0	19,370	100.0	86.8
前期売上総利益	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	19,370	100.0	21,081	100.0	91.9
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,565	72.4	11,720												11,720	69.7	13,658	70.5	85.8
その他の人件費	2,315	11.5	1,793												1,793	10.7	2,183	11.3	82.2
通信・交通費	308	1.5	184												184	1.1	473	2.4	38.8
保険料	243	1.2	656												656	3.9	40	0.2	1,634.5
水道光熱費	195	1.0	150												150	0.9	43	0.2	352.7
消耗品費	660	3.3	971												971	5.8	601	3.1	161.7
雑費その他	2,099	10.4	3,418												3,418	20.3	3,885	20.1	88.0
販管費計	20,384	101.3	18,892												18,892	112.4	20,882	107.8	90.5
営業損益	▲271	▲1.3	▲2,087												▲2,087	▲12.4	▲1,512	▲7.8	138.0
営業外収益計	110	0.5	0												0	0.0	0	0.0	33.3
支払利息・営業外費用	18	0.1	48												48	0.3			
経常損益金額	▲179	▲0.9	▲2,135												▲2,135	▲12.7	▲1,512	▲7.8	141.2
前期経常損益金額	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431	2,154	▲1,657	1,070	397	▲1,221	▲153	▲556	▲3,708	▲1,512	▲7.8	2,199	10.4	
特別収益																			
特別損失	114	0.6																	
税引前当期純利益	▲294	▲1.5	▲2,135												▲2,135	▲12.7	▲1,512	▲7.8	141.2

2 月別売上実績グラフ



	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
前々期	21,081	21,910	21,493	21,625	21,629	19,383	21,526	20,611	19,952	20,586	20,560	21,775
前期	19,370	20,748	21,015	21,947	20,641	20,121	20,462	20,074	19,969	19,484	18,811	18,873
当期	16,805											

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	201,660
固定費・年換算	226,707
変動費・年換算	
固定費/売上高	112.4%
変動費/売上高	
損益分岐点	226,707

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 2年 4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	11,571,417	68.9					9,503,192	100.0	82.1		2,068,225	29.0	17.9				
介護収入	613	5,053,623	30.1									5,053,623	71.0	100.0				
その他収入	614	180,000	1.1	180,000	100.0	100.0												
[純売上高]		16,805,040	100.0	180,000	100.0	1.1		9,503,192	100.0	56.5		7,121,848	100.0	42.4				
[売上総損益金額]		16,805,040	100.0	180,000	100.0	1.1		9,503,192	100.0	56.5		7,121,848	100.0	42.4				
給与手当	832	7,808,492	46.5	900,000	500.0	11.5		2,633,606	27.7	33.7		4,274,886	60.0	54.7				
雑費	833	3,911,941	23.3					2,293,702	24.1	58.6		1,618,239	22.7	41.4				
賞与引当金繰入	838	1,000,000	6.0	1,000,000	555.6	100.0												
法定福利費	836	1,600,689	9.5	1,600,689	889.3	100.0												
福利厚生費	837	192,710	1.1	188,256	104.6	97.7		858	0.0	0.4		3,596	0.1	1.9				
リース料	841	14,190	0.1									14,190	0.2	100.0				
旅費交通費	842	40,950	0.2	220	0.1	0.5		6,450	0.1	15.8		34,280	0.5	83.7				
通信費	843	142,582	0.8	33,818	18.8	23.7		24,897	0.3	17.5		83,867	1.2	58.8				
交際費	844	20,554	0.1	19,764	11.0	96.2						790	0.0	3.8				
減価償却費	845	437,000	2.6	437,000	242.8	100.0												
賃貸借料	846	998,879	5.9	232,569	129.2	23.3						766,310	10.8	76.7				
保険料	847	656,240	3.9	656,240	364.6	100.0												
修繕費	848	347,820	2.1	334,620	185.9	96.2		13,200	0.1	3.8								
水道光熱費	849	149,973	0.9	6,002	3.3	4.0		136,003	1.4	90.7		7,968	0.1	5.3				
燃費	851	138,637	0.8	135,683	75.4	97.9						2,954	0.0	2.1				
消耗品費	852	971,119	5.8	686,094	381.2	70.6		12,026	0.1	1.2		272,999	3.8	28.1				
租税公課	853	154,850	0.9	154,850	86.0	100.0												
事務用品費	856	66,784	0.4	8,533	4.7	12.8		58,251	0.6	87.2								
諸会費	859	3,000	0.0	3,000	1.7	100.0												
新開図書費	861	4,194	0.0					4,194	0.0	100.0								
雑費	869	231,622	1.4	222,460	123.6	96.0		7,842	0.1	3.4		1,320	0.0	0.6				
[販売費及び一般管理費]		18,892,226	112.4	6,619,798	***.*	35.0		5,191,029	54.6	27.5		7,081,399	99.4	37.5				
【営業損益金額】		▲2,087,186	▲12.4	▲6,439,798	***.*	308.5		4,312,163	45.4	▲206.6		40,449	0.6	▲1.9				
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	47,600	0.3	47,600	26.4	100.0												
[営業外費用]		47,600	0.3	47,600	26.4	100.0												
【経常損益金額】		▲2,134,784	▲12.7	▲6,487,396	***.*	303.9		4,312,163	45.4	▲202.0		40,449	0.6	▲1.9				
※ 共通費配賦 ※				▲6,487,396	***.*			3,708,320	39.0			2,779,076	39.0					
【配賦後経常損益金額】		▲2,134,784	▲12.7					603,843	6.4	▲28.3		▲2,738,627	▲38.5	128.3				
【税引前当期純損益金額】		▲2,134,784	▲12.7					603,843	6.4	▲28.3		▲2,738,627	▲38.5	128.3				
【当期純損益金額】		▲2,134,784	▲12.7					603,843	6.4	▲28.3		▲2,738,627	▲38.5	128.3				