

# 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	19,665 千円	20,121 千円	97.7 %
当期累計	117,368 千円	123,841 千円	94.8 %

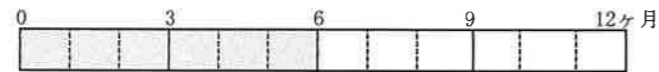


## ◎利益

		(前年)
当月	▲ 1,374 千円	▲ 1,657 千円
当期累計	▲ 5,133 千円	2,051 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和2年10月22日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 2 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	現金	86,927	621,340	643,866	64,401	0.0		
	鴻池現金	24,417	80,000	36,721	67,696	0.0		
	きつず現金	10,886	118,400	115,771	13,515	0.0		
	(現金)	122,230	819,740	796,358	145,612	0.1		
	動	郵便貯金 2	4,425,315	5,000,000	8,214,546	1,210,769	0.6	
		郵便貯金	2,429,006	396,698	13,570	2,812,134	1.5	
		尼信普通	16,267,421	21,393,466	18,639,096	19,021,791	10.0	
		尼信普通 2	48,654,247			48,654,247	25.6	
		(流動性預金)	71,775,989	26,790,164	26,867,212	71,698,941	37.7	
		定期預金	1,000,000			1,000,000	0.5	
		(固定性預金)	1,000,000			1,000,000	0.5	
		(預金)	72,775,989	26,790,164	26,867,212	72,698,941	38.2	
		産	[現金預金]	72,898,219	27,609,904	27,663,570	72,844,553	38.3
			売掛金	42,988,643	19,455,380	21,612,217	40,831,806	21.5
	[営業債権]		42,988,643	19,455,380	21,612,217	40,831,806	21.5	
	短期貸付金		83,388		20,847	62,541	0.0	
	仮払金		104,110	298,400	98,400	304,110	0.2	
	前払費用		1,320,000			1,320,000	0.7	
	未収入金		368,155		50,000	318,155	0.2	
	仮払税金		41,000			41,000	0.0	
[その他流動資産]	1,916,653		298,400	169,247	2,045,806	1.1		
[流動資産]	117,803,515		47,363,684	49,445,034	115,722,165	60.8		
固	建物	36,621,686			36,621,686	19.2		
	建物附属設備	4,935,000			4,935,000	2.6		
	構築物	1			1	0.0		
	車両運搬具	2,554,069			2,554,069	1.3		
	工具器具備品	875,143			875,143	0.5		
	減価償却累計額	2,185,000		437,000	2,622,000	1.4		
	[有形固定資産]	42,800,899		437,000	42,363,899	22.3		
	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		
部	敷金	12,303,460			12,303,460	6.5		
	建築協力金	19,643,460		55,490	19,587,970	10.3		
	[投資その他の資産]	32,046,920		55,490	31,991,430	16.8		
	[固定資産]	75,024,219		492,490	74,531,729	39.2		
	[資産の部]	192,827,734	47,363,684	49,937,524	190,253,894	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	17,265,268	13,596,322	13,105,031	16,773,977	8.8
	預り金	1,746,191	1,746,191	945,647	945,647	0.5
	賞与引当金	1,000,000		1,000,000	2,000,000	1.1
	【流動負債】	20,011,459	15,342,513	15,050,678	19,719,624	10.4
	長期借入金	94,909,000	908,000		94,001,000	49.4
【固定負債】	94,909,000	908,000		94,001,000	49.4	
【負債の部】	114,920,459	16,250,513	15,050,678	113,720,624	59.8	
純株主資本の部	資本金	3,000,000			3,000,000	1.6
	利益準備金	750,000			750,000	0.4
	【繰越利益剰余金】	74,157,275	1,374,005		72,783,270	38.3
	(当期純損益金額)	▲3,758,662	1,374,005		▲5,132,667	▲2.7
	(その他利益剰余金)	74,157,275	1,374,005		72,783,270	38.3
	[利益剰余金]	74,907,275	1,374,005		73,533,270	38.7
	【株主資本】	77,907,275	1,374,005		76,533,270	40.2
	【純資産の部】	77,907,275	1,374,005		76,533,270	40.2
【負債・純資産の部】	192,827,734	17,624,518	15,050,678	190,253,894	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 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	66,794,545	23,213	13,244,839	80,016,171	68.2
	介 護 収 入	29,950,499		6,210,541	36,161,040	30.8
	そ の 他 収 入	958,000		232,500	1,190,500	1.0
	( 純 売 上 高 )	97,703,044		19,664,667	117,367,711	100.0
	[ 売 上 総 損 益 金 額 ]	97,703,044	19,664,667		117,367,711	100.0
	給 与 手 当	41,657,957	8,506,179		50,164,136	42.7
	雑 給	22,680,125	4,598,852		27,278,977	23.2
	賞 与	5,681,000			5,681,000	4.8
	賞 与 引 当 金 繰 入	1,000,000	1,000,000		2,000,000	1.7
	法 定 福 利 費	9,369,968	5,195,743	2,615,909	11,949,802	10.2
	福 利 厚 生 費	978,204	399,368		1,377,572	1.2
	リ ー ス 料	70,950	14,190		85,140	0.1
	旅 費 交 通 費	123,680	70,700		194,380	0.2
	通 信 費	721,998	109,956		831,954	0.7
	交 際 費	97,122	21,842		118,964	0.1
	減 価 償 却 費	2,185,000	437,000		2,622,000	2.2
	賃 借 料	5,613,747	1,228,942	79,000	6,763,689	5.8
	保 険 料	1,928,290	115,400		2,043,690	1.7
	修 繕 費	511,720	217,400		729,120	0.6
	水 道 光 熱 費	833,798	217,229	10,000	1,041,027	0.9
	燃 料 費	585,153	159,083		744,236	0.6
	管 消 耗 品 費	5,996,554	895,267		6,891,821	5.9
	租 税 公 課	457,850			457,850	0.4
	事 務 用 品 費	399,731	96,143		495,874	0.4
	広 告 宣 伝 費		50,000		50,000	0.0
支 払 手 数 料	880,000			880,000	0.7	
諸 会 費	15,304			15,304	0.0	
新 聞 函 書 費	33,958	4,194		38,152	0.0	
研 修 費	10,027			10,027	0.0	
雑 費	1,610,301	343,832		1,954,133	1.7	
[ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ]	103,442,437	20,976,411		124,418,848	106.0	
【 営 業 損 益 金 額 】	▲5,739,393		1,311,744	▲7,051,137	▲6.0	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	69			69	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	2,302,891			2,302,891	2.0
	[ 営 業 外 収 益 ]	2,305,348			2,305,348	2.0
	支 払 利 息 割 引 料	324,617	62,261		386,878	0.3
	[ 営 業 外 費 用 ]	324,617	62,261		386,878	0.3
	【 営 業 外 損 益 】	1,980,731		62,261	1,918,470	1.6
【 経 常 損 益 金 額 】	▲3,758,662		1,374,005	▲5,132,667	▲4.4	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	▲3,758,662		1,374,005	▲5,132,667	▲4.4	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	▲3,758,662		1,374,005	▲5,132,667	▲4.4	
【 合 計 】		23,766,794	23,766,794			

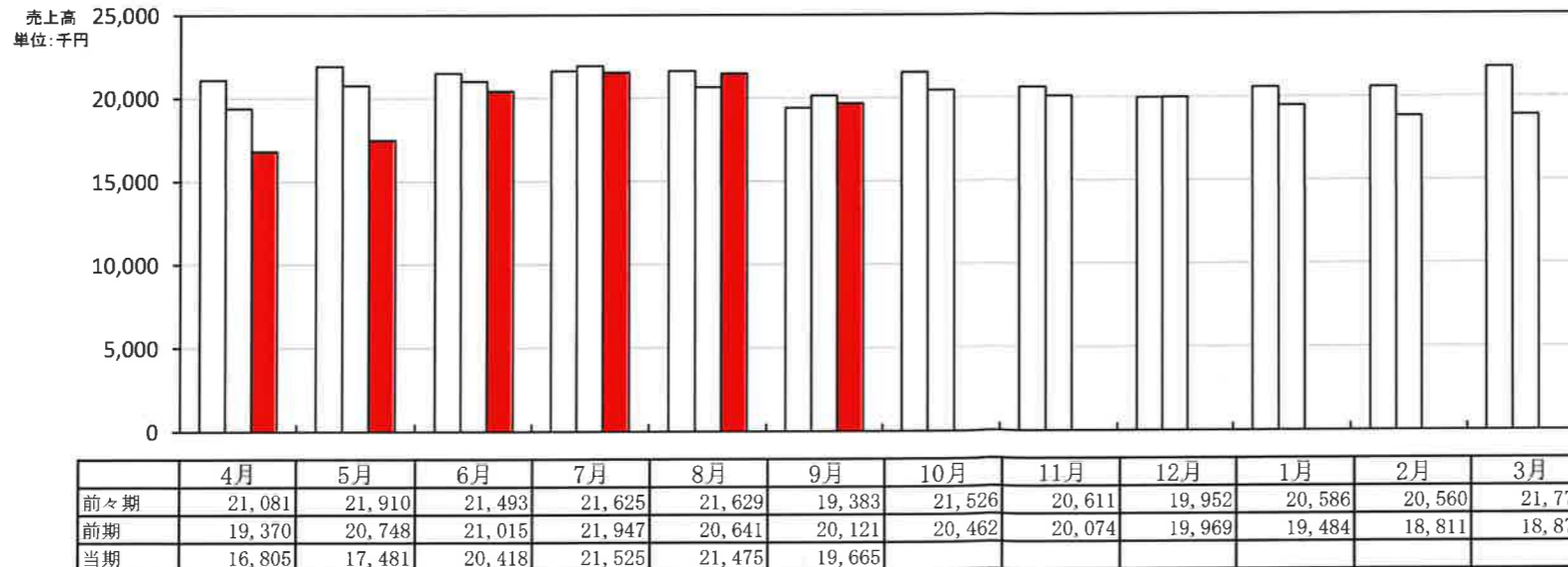
## 月次損益計算書 兼 月次売上実績グラフ

### 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

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	月 実 績	金 額 (A)	構 成 比	金 額 (B)	
売上高																			
障害収入	13,944	69.3	11,571	12,004	13,989	14,892	14,338	13,222							80,016	68.2	87,117	70.3	91.8
介護収入	5,969	29.7	5,054	5,289	6,429	6,632	6,547	6,211							36,161	30.8	35,233	28.5	102.6
その他収入	200	1.0	180	188			590	233							1,191	1.0	1,491	1.2	79.8
売上値引																			
売上高計	20,114	100.0	16,805	17,481	20,418	21,525	21,475	19,665							117,368	100.0	123,841	100.0	94.8
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	123,841	100.0	127,121	100.0	97.4
売上原価																			
期首棚卸																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	20,114	100.0	16,805	17,481	20,418	21,525	21,475	19,665							117,368	100.0	123,841	100.0	94.8
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	123,841	100.0	127,121	100.0	97.4
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,565	72.4	11,720	11,991	13,338	19,373	13,596	13,105							83,124	70.8	85,927	69.4	96.7
その他の人件費	2,315	11.5	1,793	2,508	2,121	2,053	1,873	2,979							13,327	11.4	13,857	11.2	96.2
通信・交通費	308	1.5	184	134	110	125	293	181							1,026	0.9	1,859	1.5	55.2
保険料	243	1.2	656	1,272				115							2,044	1.7	1,959	1.6	104.3
水道光熱費	195	1.0	150	263	146	256	19	207							1,041	0.9	1,120	0.9	93.0
消耗品費	660	3.3	971	2,128	1,289	596	1,012	895							6,892	5.9	3,147	2.5	219.0
雑費その他	2,099	10.4	3,418	3,825	3,709	▲670	3,189	3,494							16,964	14.5	15,181	12.3	111.7
販管費計	20,384	101.3	18,892	22,121	20,713	21,734	19,983	20,976							124,419	106.0	123,050	99.4	101.1
営業損益	▲271	▲1.3	▲2,087	▲4,640	▲295	▲209	1,492	▲1,312							▲7,051	▲6.0	791	0.6	
営業外収益計	110	0.5	0		4	1,564	737								2,305	2.0	1,294	1.0	178.2
支払利息・営業外費用	18	0.1	48	62	91	62	62	62							387	0.3	33	0.0	1,162.5
経常損益金額	▲179	▲0.9	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293	2,167	▲1,374							▲5,133	▲4.4	2,051	1.7	
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	2,051	1.7	2,604	2.0	78.8
特別収益																			
特別損失	114	0.6																	
税引前当期純利益	▲294	▲1.5	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293	2,167	▲1,374							▲5,133	▲4.4	2,051	1.7	

### 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	234,735
固定費・年換算	248,838
変動費・年換算	
固定費/売上高	106.0%
変動費/売上高	
損益分岐点	248,838

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 2年 9月 1日 至 令和 2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	13,221,626	67.2			11,097,923	100.0	83.9	2,123,703	25.5	16.1				
介護収入	613	6,210,541	31.6						6,210,541	74.5	100.0				
その他収入	614	232,500	1.2	232,500	100.0	100.0									
【純売上高】		19,664,667	100.0	232,500	100.0	1.2	11,097,923	100.0	56.4	8,334,244	100.0	42.4			
【売上総損益金額】		19,664,667	100.0	232,500	100.0	1.2	11,097,923	100.0	56.4	8,334,244	100.0	42.4			
給与手当	832	8,506,179	43.3	900,000	387.1	10.6	2,825,233	25.5	33.2	4,780,946	57.4	56.2			
雑給	833	4,598,852	23.4				2,225,339	20.1	48.4	2,373,513	28.5	51.6			
賞与引当金繰入	838	1,000,000	5.1	1,000,000	430.1	100.0									
法定福利費	836	2,579,834	13.1	2,579,834	***.*	100.0									
福利厚生費	837	399,368	2.0	399,368	171.8	100.0									
リース料	841	14,190	0.1							14,190	0.2	100.0			
旅費交通費	842	70,700	0.4	5,920	2.5	8.4	11,400	0.1	16.1	53,380	0.6	75.5			
通信費	843	109,956	0.6	19,424	8.4	17.7	23,165	0.2	21.1	67,367	0.8	61.3			
交際費	844	21,842	0.1	21,842	9.4	100.0									
減価償却費	845	437,000	2.2	437,000	188.0	100.0									
賃借料	846	1,149,942	5.8	1,068,122	459.4	92.9				81,820	1.0	7.1			
保険料	847	115,400	0.6	115,400	49.6	100.0									
修繕費	848	217,400	1.1	180,000	77.4	82.8	13,200	0.1	6.1	24,200	0.3	11.1			
水道光熱費	849	207,229	1.1				103,467	0.9	49.9	103,762	1.2	50.1			
燃料	851	159,083	0.8	154,804	66.6	97.3	2,002	0.0	1.3	2,277	0.0	1.4			
消耗品費	852	895,267	4.6	759,109	326.5	84.8	35,631	0.3	4.0	100,527	1.2	11.2			
事務用品費	856	96,143	0.5	8,022	3.5	8.3	87,430	0.8	90.9	691	0.0	0.7			
広告宣伝費	857	50,000	0.3	50,000	21.5	100.0									
新聞図書費	861	4,194	0.0				4,194	0.0	100.0						
雑費	869	343,832	1.7	327,890	141.0	95.4	7,842	0.1	2.3	8,100	0.1	2.4			
【販売費及び一般管理費】		20,976,411	106.7	8,026,735	***.*	38.3	5,338,903	48.1	25.5	7,610,773	91.3	36.3			
【営業損益金額】		▲1,311,744	▲6.7	▲7,794,235	***.*	594.2	5,759,020	51.9	▲439.0	723,471	8.7	▲55.2			
支払利息割引料	921	62,261	0.3	62,261	26.8	100.0									
【営業外費用】		62,261	0.3	62,261	26.8	100.0									
【経常損益金額】		▲1,374,005	▲7.0	▲7,856,496	***.*	571.8	5,759,020	51.9	▲419.1	723,471	8.7	▲52.7			
※共通費配賦※				▲7,856,496	***.*		4,486,931	40.4		3,369,565	40.4				
【配賦後経常損益金額】		▲1,374,005	▲7.0				1,272,089	11.5	▲92.6	▲2,646,094	▲31.7	192.6			
【税引前当期純損益金額】		▲1,374,005	▲7.0				1,272,089	11.5	▲92.6	▲2,646,094	▲31.7	192.6			
【当期純損益金額】		▲1,374,005	▲7.0				1,272,089	11.5	▲92.6	▲2,646,094	▲31.7	192.6			

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 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
障害福祉収入	612	80,016,171	68.2				67,415,503	100.0	84.3	12,600,668	25.8	15.7
介護収入	613	36,161,040	30.8							36,161,040	74.2	100.0
その他収入	614	1,190,500	1.0	1,190,500	100.0	100.0						
[純売上高]		117,367,711	100.0	1,190,500	100.0	1.0	67,415,503	100.0	57.4	48,761,708	100.0	41.5
[売上総損益金額]		117,367,711	100.0	1,190,500	100.0	1.0	67,415,503	100.0	57.4	48,761,708	100.0	41.5
給与手当	832	50,164,136	42.7	5,400,000	453.6	10.8	16,713,238	24.8	33.3	28,050,898	57.5	55.9
雑給	833	27,278,977	23.2				14,469,607	21.5	53.0	12,809,370	26.3	47.0
賞与	834	5,681,000	4.8				2,501,000	3.7	44.0	3,180,000	6.5	56.0
賞与引当金繰入	838	2,000,000	1.7	2,000,000	168.0	100.0						
法定福利費	836	11,949,802	10.2	11,949,802	***.*	100.0						
福利厚生費	837	1,377,572	1.2	1,244,358	104.5	90.3	5,938	0.0	0.4	127,276	0.3	9.2
リース料	841	85,140	0.1							85,140	0.2	100.0
旅費交通費	842	194,380	0.2	▲165,330	▲13.9	▲85.1	65,530	0.1	33.7	294,180	0.6	151.3
通信費	843	831,954	0.7	125,158	10.5	15.0	237,409	0.4	28.5	469,387	1.0	56.4
交際費	844	118,964	0.1	118,174	9.9	99.3				790	0.0	0.7
減価償却費	845	2,622,000	2.2	2,622,000	220.2	100.0						
賃借料	846	6,763,689	5.8	5,588,279	469.4	82.6				1,175,410	2.4	17.4
保険料	847	2,043,690	1.7	2,043,690	171.7	100.0						
修繕費	848	729,120	0.6	577,320	48.5	79.2	79,200	0.1	10.9	72,600	0.1	10.0
水道光熱費	849	1,041,027	0.9	6,002	0.5	0.6	623,722	0.9	59.9	411,303	0.8	39.5
燃費	851	744,236	0.6	724,850	60.9	97.4	3,472	0.0	0.5	15,914	0.0	2.1
消耗品費	852	6,891,821	5.9	3,954,677	332.2	57.4	1,204,063	1.8	17.5	1,733,081	3.6	25.1
租税公課	853	457,850	0.4	457,850	38.5	100.0						
事務用品費	856	495,874	0.4	113,501	9.5	22.9	353,751	0.5	71.3	28,622	0.1	5.8
広告宣伝費	857	50,000	0.0	50,000	4.2	100.0						
支払手数料	858	880,000	0.7							880,000	1.8	100.0
諸年会費	859	15,304	0.0	15,304	1.3	100.0						
新聞図書費	861	38,152	0.0	3,190	0.3	8.4	25,164	0.0	66.0	9,798	0.0	25.7
研修費	865	10,027	0.0	1,427	0.1	14.2				8,600	0.0	85.8
雑費	869	1,954,133	1.7	1,889,752	158.7	96.7	51,441	0.1	2.6	12,940	0.0	0.7
[販売費及び一般管理費]		124,418,848	106.0	38,720,004	***.*	31.1	36,333,535	53.9	29.2	49,365,309	101.2	39.7
【営業損益金額】		▲7,051,137	▲6.0	▲37,529,504	***.*	532.2	31,081,968	46.1	▲440.8	▲603,601	▲1.2	8.6
受取利息	911	69	0.0	69	0.0	100.0						
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	0.2	100.0						
雑収入	914	2,302,891	2.0	2,302,891	193.4	100.0						
[営業外収益]		2,305,348	2.0	2,305,348	193.6	100.0						
支払利息割引料	921	386,878	0.3	386,878	32.5	100.0						
[営業外費用]		386,878	0.3	386,878	32.5	100.0						
【経常損益金額】		▲5,132,667	▲4.4	▲35,611,034	***.*	693.8	31,081,968	46.1	▲605.6	▲603,601	▲1.2	11.8
※共通費配賦※				▲35,611,034	***.*		20,631,735	30.6		14,979,299	30.7	
【配賦後経常損益金額】		▲5,132,667	▲4.4				10,450,233	15.5	▲203.6	▲15,582,900	▲32.0	303.6
【税引前当期純損益金額】		▲5,132,667	▲4.4				10,450,233	15.5	▲203.6	▲15,582,900	▲32.0	303.6
【当期純損益金額】		▲5,132,667	▲4.4				10,450,233	15.5	▲203.6	▲15,582,900	▲32.0	303.6