

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
12	

◎売上

	千円	(前年) 千円	(対比) %
当月	20,146	19,969	100.9
当期累計	178,380	184,346	96.8

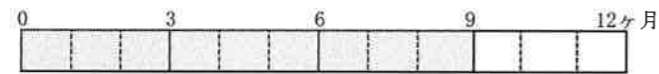


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	▲ 2,685	▲ 1,221
当期累計	▲ 8,756	2,296



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和3年1月20日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 2年12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	89,846	585,678	470,100	205,424	0.1
	鴻 池 現 金	67,514		49,775	17,739	0.0
	き っ ず 現 金	22,502	200,220	209,450	13,272	0.0
	(現 金)	179,862	785,898	729,325	236,435	0.1
	郵 便 貯 金 2	2,591,669	10,000,000	12,367,312	224,357	0.1
	郵 便 貯 金	3,291,952	600,150	70,144	3,821,958	2.0
	尼 信 普 通	15,919,893	20,231,593	17,931,822	18,219,664	9.6
	尼 信 普 通 2	48,654,247			48,654,247	25.8
	(流 動 性 預 金)	70,457,761	30,831,743	30,369,278	70,920,226	37.6
	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)	71,457,761	30,831,743	30,369,278	71,920,226	38.1
	[現 金 預 金]	71,637,623	31,617,641	31,098,603	72,156,661	38.2
	売 掛 金	42,543,993	19,824,383	20,553,451	41,814,925	22.1
	[営 業 債 権]	42,543,993	19,824,383	20,553,451	41,814,925	22.1
	短 期 貸 付 金	20,847		20,847		
	仮 払 金	377,024	33,207	106,121	304,110	0.2
	前 払 費 用	1,320,000			1,320,000	0.7
	未 収 入 金	218,155		38,155	180,000	0.1
	仮 払 税 金	41,000			41,000	0.0
[その他流動資産]	1,977,026	33,207	165,123	1,845,110	1.0	
【 流 動 資 産 】	116,158,642	51,475,231	51,817,177	115,816,696	61.3	
固 定 資 産	建 物	36,621,686			36,621,686	19.4
	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	1.4
	工 具 器 具 備 品	875,143			875,143	0.5
	減 価 償 却 累 計 額	3,496,000		437,000	3,933,000	2.1
	[有 形 固 定 資 産]	41,489,899		437,000	41,052,899	21.7
	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	12,286,540			12,286,540	6.5
	建 築 協 力 金	19,476,990		55,490	19,421,500	10.3
	[投 資 其 他 の 資 産]	31,863,530		55,490	31,808,040	16.8
【 固 定 資 産 】	73,529,829		492,490	73,037,339	38.7	
【 資 産 の 部 】	189,688,471	51,475,231	52,309,667	188,854,035	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	16,975,676	13,306,730	17,198,787	20,867,733	11.0
	預 り 金	932,129	952,529	2,152,313	2,131,913	1.1
	賞 与 引 当 金	4,000,000	4,000,000	1,000,000	1,000,000	0.5
	【 流 動 負 債 】	21,907,805	18,259,259	20,351,100	23,999,646	12.7
	長 期 借 入 金	92,185,000	241,000		91,944,000	48.7
【 固 定 負 債 】	92,185,000	241,000		91,944,000	48.7	
【 負 債 の 部 】	114,092,805	18,500,259	20,351,100	115,943,646	61.4	
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 】	71,845,666	2,685,277		69,160,389	36.6
	(当 期 純 損 益 金 額)	▲6,070,271	2,685,277		▲8,755,548	▲4.6
	(その他利益剰余金)	71,845,666	2,685,277		69,160,389	36.6
	[利 益 剰 余 金]	72,595,666	2,685,277		69,910,389	37.0
	【 株 主 資 本 】	75,595,666	2,685,277		72,910,389	38.6
【 純 資 産 の 部 】	75,595,666	2,685,277		72,910,389	38.6	
【 負 債 ・ 純 資 産 の 部 】	189,688,471	21,185,536	20,351,100	188,854,035	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12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
業 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	107,017,594	130,401	12,697,916	119,585,109	67.0
	介 護 収 入	49,804,612		7,116,675	56,921,287	31.9
	そ の 他 収 入	1,412,500		461,500	1,874,000	1.1
	(純 売 上 高)	158,234,706		20,145,690	178,380,396	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	158,234,706	20,145,690		178,380,396	100.0
	給 与 手 当	67,526,812	8,705,532		76,232,344	42.7
	雑 給 与	36,693,108	4,897,135		41,590,243	23.3
	賞 与 引 当 金 繰 入	5,681,000	6,063,380		11,744,380	6.6
	賞 与 定 福 利 費	4,000,000	1,000,000	4,000,000	1,000,000	0.6
	法 定 福 利 費	16,625,401	3,611,478	1,808,462	18,428,417	10.3
	福 利 厚 生 費	1,796,954	169,654		1,966,608	1.1
	リ ー ス 料	113,520	14,190		127,710	0.1
	旅 費 交 通 費	359,075	145,734		504,809	0.3
	通 信 費	1,057,088	80,341		1,137,429	0.6
	交 際 費	295,899	16,500		312,399	0.2
	減 価 償 却 費	3,496,000	437,000		3,933,000	2.2
	賃 借 料	9,079,813	1,227,942	81,666	10,226,089	5.7
	保 険 料	2,114,400			2,114,400	1.2
	修 繕 費	827,020	466,300		1,293,320	0.7
	水 道 光 熱 費	1,403,759	176,358		1,580,117	0.9
	燃 料 費	1,052,686	120,590		1,173,276	0.7
	消 耗 品 費	8,381,053	872,065		9,253,118	5.2
	租 税 公 課	437,850	600		438,450	0.2
	事 務 用 品 費	575,820	34,258		610,078	0.3
	広 告 宣 伝 費	51,293	207,680		258,973	0.1
	支 払 手 数 料	880,000			880,000	0.5
	諸 会 費	31,304			31,304	0.0
	新 聞 図 書 費	53,596	25,256		78,852	0.0
	研 修 費	15,027	10,000		25,027	0.0
	雑 費	2,495,897	419,130	220	2,914,807	1.6
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	165,044,375	22,810,775		187,855,150	105.3	
【 営 業 損 益 金 額 】	▲6,809,669		2,665,085	▲9,474,754	▲5.3	
業 外 損 益	受 取 利 息	76			76	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	2,378,941		13,550	2,392,491	1.3
	[営 業 外 収 益]	2,381,405		13,550	2,394,955	1.3
	支 払 利 息 割 引 料	507,507	33,742		541,249	0.3
	[営 業 外 費 用]	507,507	33,742		541,249	0.3
	【 営 業 外 損 益 】	1,873,898		20,192	1,853,706	1.0
【 経 常 損 益 金 額 】	▲4,935,771		2,685,277	▲7,621,048	▲4.3	
固 定 資 産 除 却 損	1,134,500			1,134,500	0.6	
【 特 別 損 失 】	1,134,500			1,134,500	0.6	
【 特 別 損 益 】	▲1,134,500			▲1,134,500	▲0.6	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	▲6,070,271		2,685,277	▲8,755,548	▲4.9	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	▲6,070,271		2,685,277	▲8,755,548	▲4.9	
【 合 計 】		28,865,266	28,865,266			

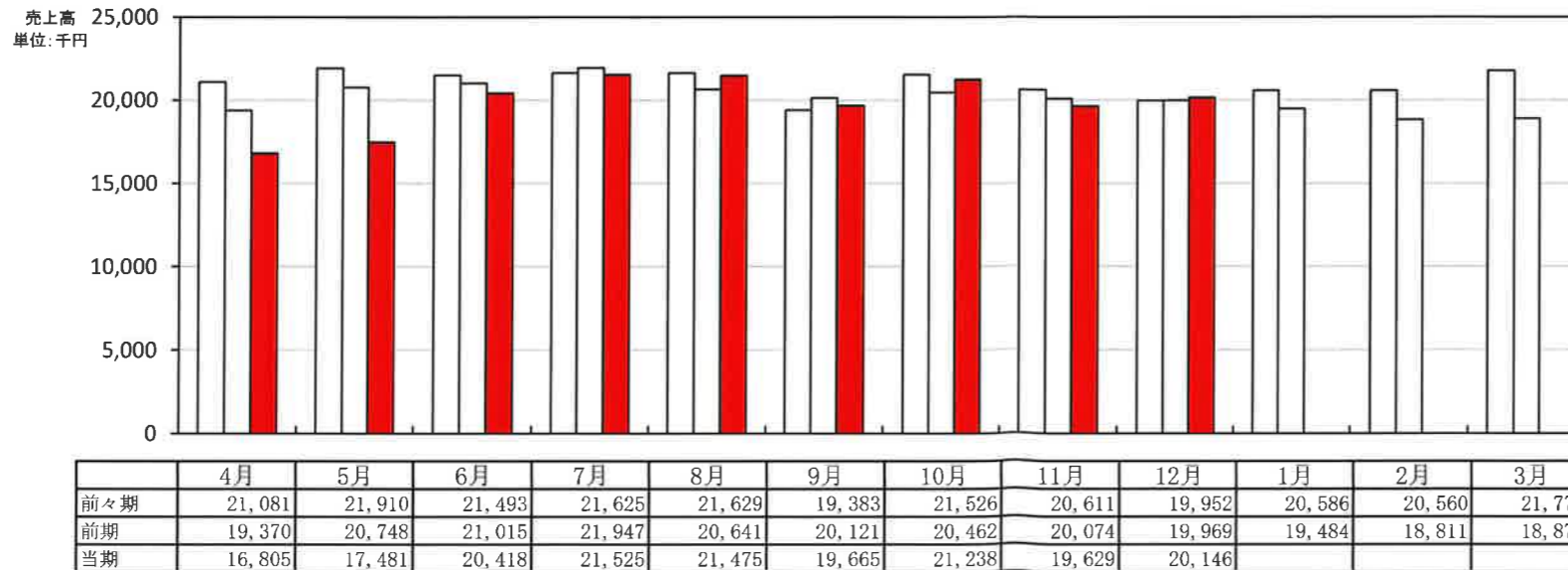
月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

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 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	
障 害 収 入	13,944	69.3	11,571	12,004	13,989	14,892	14,338	13,222	14,434	12,568	12,568				119,585	67.0	128,318	69.6	93.2
介 護 収 入	5,969	29.7	5,054	5,289	6,429	6,632	6,547	6,211	6,583	7,061	7,117				56,921	31.9	54,016	29.3	105.4
そ の 他 収 入	200	1.0	180	188			590	233	222		462				1,874	1.1	2,013	1.1	93.1
売 上 高 計	20,114	100.0	16,805	17,481	20,418	21,525	21,475	19,665	21,238	19,629	20,146				178,380	100.0	184,346	100.0	96.8
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	184,346	100.0	189,210	100.0	97.4
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	21,238	19,629	20,146				178,380	100.0	184,346	100.0	96.8
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	184,346	100.0	189,210	100.0	97.4
販 売 費	14,565	72.4	11,720	11,991	13,338	19,373	13,596	13,105	13,470	13,307	19,666				129,567	72.6	131,988	71.6	98.2
給 与 ・ 雑 給	2,315	11.5	1,793	2,508	2,121	2,053	1,873	2,979	2,453	2,642	1,973				20,395	11.4	20,620	11.2	98.9
そ の 他 の 人 件 費	308	1.5	184	134	110	125	293	181	167	223	226				1,642	0.9	2,639	1.4	62.2
通 信 ・ 交 通 費	243	1.2	656	1,272				115		71					2,114	1.2	2,055	1.1	102.9
保 険 料	195	1.0	150	263	146	256	19	207	154	209	176				1,580	0.9	1,583	0.9	99.8
水 道 光 熱 費	660	3.3	971	2,128	1,289	596	1,012	895	666	823	872				9,253	5.2	5,165	2.8	179.2
消 耗 品 費	2,099	10.4	3,418	3,825	3,709	▲670	3,189	3,494	3,236	3,205	▲102				23,303	13.1	19,212	10.4	121.3
雑 費 そ の 他	20,384	101.3	18,892	22,121	20,713	21,734	19,983	20,976	20,146	20,480	22,811				187,855	105.3	183,261	99.4	102.5
販 管 費 計	▲271	▲1.3	▲2,087	▲4,640	▲295	▲209	1,492	▲1,312	1,092	▲851	▲2,665				▲9,475	▲5.3	1,085	0.6	
営 業 損 益	110	0.5	0		4	1,564	737		76		14				2,395	1.3	1,294	0.7	185.1
営 業 外 収 益 計	18	0.1	48	62	91	62	62	62	34	86	34				541	0.3	82	0.0	656.4
支 払 利 息 ・ 営 業 外 費 用	▲179	▲0.9	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293	2,167	▲1,374	1,134	▲937	▲2,685				▲7,621	▲4.3	2,296	1.2	
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	2,296	1.2	2,119	1.1	108.4
前 期 経 常 損 益 金 額																			
特 別 収 益																			
特 別 損 失	114	0.6							1,135						1,135	0.6			
税 引 前 当 期 純 利 益	▲294	▲1.5	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293	2,167	▲1,374	▲0	▲937	▲2,685				▲8,756	▲4.9	2,296	1.2	

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	237,841
固 定 費 ・ 年 換 算	250,474
変 動 費 ・ 年 換 算	
固 定 費 / 売 上 高	105.3%
変 動 費 / 売 上 高	
損 益 分 岐 点	250,474

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 2年12月 1日 至 令和 2年12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	12,567,515	62.4			10,436,933	100.0	83.0	2,130,582	23.0	17.0		
介護収入	613	7,116,675	35.3						7,116,675	77.0	100.0		
その他収入	614	461,500	2.3	461,500	100.0	100.0							
[純売上高]		20,145,690	100.0	461,500	100.0	2.3	10,436,933	100.0	51.8	9,247,257	100.0	45.9	
[売上総損益金額]		20,145,690	100.0	461,500	100.0	2.3	10,436,933	100.0	51.8	9,247,257	100.0	45.9	
給与手当	832	8,705,532	43.2	900,000	195.0	10.3	2,711,916	26.0	31.2	5,093,616	55.1	58.5	
雑給	833	4,897,135	24.3				2,538,618	24.3	51.8	2,358,517	25.5	48.2	
賞与	834	6,063,380	30.1				2,568,880	24.6	42.4	3,494,500	37.8	57.6	
賞与引当金繰入	838	▲3,000,000	▲14.9	▲3,000,000	▲650.1	100.0							
法定福利費	836	1,803,016	8.9	1,803,016	390.7	100.0							
厚生料	837	169,654	0.8	169,654	36.8	100.0							
リース料	841	14,190	0.1						14,190	0.2	100.0		
旅費交通費	842	145,734	0.7	51,934	11.3	35.6	16,260	0.2	11.2	77,540	0.8	53.2	
通信費	843	80,341	0.4	16,580	3.6	20.6	11,733	0.1	14.6	52,028	0.6	64.8	
交際費	844	16,500	0.1	16,500	3.6	100.0							
減価償却費	845	437,000	2.2	437,000	94.7	100.0							
賃借料	846	1,146,276	5.7	1,064,456	230.7	92.9			81,820	0.9	7.1		
修繕費	848	466,300	2.3	419,000	90.8	89.9	23,100	0.2	5.0	24,200	0.3	5.2	
水道光熱費	849	176,358	0.9				118,794	1.1	67.4	57,564	0.6	32.6	
燃費	851	120,590	0.6	117,242	25.4	97.2	1,658	0.0	1.4	1,690	0.0	1.4	
消耗品費	852	872,065	4.3	532,986	115.5	61.1	78,876	0.8	9.0	260,203	2.8	29.8	
租税公課	853	600	0.0	600	0.1	100.0							
事務用品費	856	34,258	0.2	9,343	2.0	27.3			24,915	0.3	72.7		
広告宣伝費	857	207,680	1.0	207,680	45.0	100.0							
新聞図書費	861	25,256	0.1	12,702	2.8	50.3	4,194	0.0	16.6	8,360	0.1	33.1	
研修費	865	10,000	0.0						10,000	0.1	100.0		
雑費	869	418,910	2.1	265,928	57.6	63.5	7,842	0.1	1.9	145,140	1.6	34.6	
[販売費及び一般管理費]		22,810,775	113.2	3,024,621	655.4	13.3	8,081,871	77.4	35.4	11,704,283	126.6	51.3	
【営業損益金額】		▲2,665,085	▲13.2	▲2,563,121	▲555.4	96.2	2,355,062	22.6	▲88.4	▲2,457,026	▲26.6	92.2	
雑収入	914	13,550	0.1	13,550	2.9	100.0							
[営業外収益]		13,550	0.1	13,550	2.9	100.0							
支払利息割引料	921	33,742	0.2	33,742	7.3	100.0							
[営業外費用]		33,742	0.2	33,742	7.3	100.0							
【経常損益金額】		▲2,685,277	▲13.3	▲2,583,313	▲559.8	96.2	2,355,062	22.6	▲87.7	▲2,457,026	▲26.6	91.5	
※ 共通費配賦※				▲2,583,313	▲559.8		1,369,722	13.1		1,213,591	13.1		
【配賦後経常損益金額】		▲2,685,277	▲13.3				985,340	9.4	▲36.7	▲3,670,617	▲39.7	136.7	
【税引前当期純損益金額】		▲2,685,277	▲13.3				985,340	9.4	▲36.7	▲3,670,617	▲39.7	136.7	
【当期純損益金額】		▲2,685,277	▲13.3				985,340	9.4	▲36.7	▲3,670,617	▲39.7	136.7	

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12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	119,585,109	67.0			100,700,803	100.0	84.2	18,884,306	24.9	15.8		
介護収入	613	56,921,287	31.9			7,800	0.0	0.0	56,913,487	75.1	100.0		
その他収入	614	1,874,000	1.1	1,874,000	100.0	100.0							
〔純売上高〕		178,380,396	100.0	1,874,000	100.0	1.1	100,708,603	100.0	56.5	75,797,793	100.0	42.5	
〔売上総損益金額〕		178,380,396	100.0	1,874,000	100.0	1.1	100,708,603	100.0	56.5	75,797,793	100.0	42.5	
給与手当	832	76,232,344	42.7	8,100,000	432.2	10.6	25,078,528	24.9	32.9	43,053,816	56.8	56.5	
雑給	833	41,590,243	23.3				21,944,785	21.8	52.8	19,645,458	25.9	47.2	
賞与	834	11,744,380	6.6				5,069,880	5.0	43.2	6,674,500	8.8	56.8	
賞与引当金繰入	838	1,000,000	0.6	1,000,000	53.4	100.0							
法定福利費	836	18,428,417	10.3	18,428,417	983.4	100.0							
福利厚生費	837	1,966,608	1.1	1,833,125	97.8	93.2	5,938	0.0	0.3	127,545	0.2	6.5	
リース料	841	127,710	0.1							127,710	0.2	100.0	
旅費交通費	842	504,809	0.3	▲76,871	▲4.1	▲15.2	107,370	0.1	21.3	474,310	0.6	94.0	
通信費	843	1,137,429	0.6	178,272	9.5	15.7	295,946	0.3	26.0	663,211	0.9	58.3	
交際費	844	312,399	0.2	311,609	16.6	99.7				790	0.0	0.3	
減価償却費	845	3,933,000	2.2	3,933,000	209.9	100.0							
賃借料	846	10,226,089	5.7	8,805,219	469.9	86.1				1,420,870	1.9	13.9	
保険料	847	2,114,400	1.2	2,114,400	112.8	100.0							
修繕費	848	1,293,320	0.7	996,320	53.2	77.0	151,800	0.2	11.7	145,200	0.2	11.2	
水道光熱費	849	1,580,117	0.9	6,002	0.3	0.4	928,309	0.9	58.7	645,806	0.9	40.9	
燃費	851	1,173,276	0.7	1,133,786	60.5	96.6	12,304	0.0	1.0	27,186	0.0	2.3	
消耗品費	852	9,253,118	5.2	5,431,597	289.8	58.7	1,497,196	1.5	16.2	2,324,325	3.1	25.1	
租税公課	853	438,450	0.2	438,450	23.4	100.0							
事務用品費	856	610,078	0.3	201,265	10.7	33.0	353,751	0.4	58.0	55,062	0.1	9.0	
広告宣伝費	857	258,973	0.1	258,973	13.8	100.0							
支払手数料	858	880,000	0.5							880,000	1.2	100.0	
諸会費	859	31,304	0.0	18,304	1.0	58.5				13,000	0.0	41.5	
新聞図書費	861	78,852	0.0	17,432	0.9	22.1	37,746	0.0	47.9	23,674	0.0	30.0	
研修費	865	25,027	0.0	1,427	0.1	5.7				23,600	0.0	94.3	
雑費	869	2,914,807	1.6	2,662,128	142.1	91.3	90,567	0.1	3.1	162,112	0.2	5.6	
〔販売費及び一般管理費〕		187,855,150	105.3	55,792,855	***.*	29.7	55,574,120	55.2	29.6	76,488,175	100.9	40.7	
【営業損益金額】		▲9,474,754	▲5.3	▲53,918,855	***.*	569.1	45,134,483	44.8	▲476.4	▲690,382	▲0.9	7.3	
受取利息	911	76	0.0	76	0.0	100.0							
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	0.1	100.0							
雑収入	914	2,392,491	1.3	2,392,491	127.7	100.0							
〔営業外収益〕		2,394,955	1.3	2,394,955	127.8	100.0							
支払利息割引料	921	541,249	0.3	541,249	28.9	100.0							
〔営業外費用〕		541,249	0.3	541,249	28.9	100.0							
【経常損益金額】		▲7,621,048	▲4.3	▲52,065,149	***.*	683.2	45,134,483	44.8	▲592.2	▲690,382	▲0.9	9.1	
※共通費配賦※				▲52,065,149	***.*		29,774,350	29.6		22,290,799	29.4		
【配賦後経常損益金額】		▲7,621,048	▲4.3				15,360,133	15.3	▲201.5	▲22,981,181	▲30.3	301.5	
固定資産除却損	944	1,134,500	0.6							1,134,500	1.5	100.0	
【特別損失】		1,134,500	0.6							1,134,500	1.5	100.0	
【税引前当期純損益金額】		▲8,755,548	▲4.9				15,360,133	15.3	▲175.4	▲24,115,681	▲31.8	275.4	
【当期純損益金額】		▲8,755,548	▲4.9				15,360,133	15.3	▲175.4	▲24,115,681	▲31.8	275.4	