

試算表送付のご案内

㈲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

3 年	月
4	

記

◎売上

	千円	(前年) 千円	(対比) %
当月	21,706	16,805	129.2
当期累計	21,706	16,805	129.2

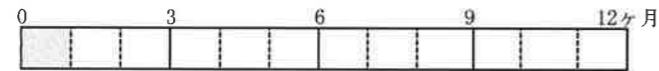


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	▲ 339	▲ 2,135
当期累計	▲ 339	2,135



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和3年5月19日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 3 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	294,929	544,410	707,075	132,264	0.1
	鴻 池 現 金	67,722	30,000	35,269	62,453	0.0
	き っ ず 現 金	53,207	304,450	214,060	143,597	0.1
	(現 金)	415,858	878,860	956,404	338,314	0.2
	郵 便 貯 金 2	705,425	10,000,000	8,706,735	1,998,690	1.1
	郵 便 貯 金	2,640,744	348,995	1,325,130	1,664,609	0.9
	尼 信 普 通	16,693,851	19,935,523	21,451,538	15,177,836	8.5
	尼 信 普 通 2	38,654,350			38,654,350	21.6
	(流 動 性 預 金)	58,694,370	30,284,518	31,483,403	57,495,485	32.2
	定 期 預 金	1,000,000			1,000,000	0.6
	(固 定 性 預 金)	1,000,000			1,000,000	0.6
	(預 金)	59,694,370	30,284,518	31,483,403	58,495,485	32.8
	[現 金 預 金]	60,110,228	31,163,378	32,439,807	58,833,799	32.9
	売 掛 金	43,868,932	21,531,016	20,149,022	45,250,926	25.3
[営 業 債 権]	43,868,932	21,531,016	20,149,022	45,250,926	25.3	
仮 払 金	113,190			113,190	0.1	
前 払 費 用	1,090,000			1,090,000	0.6	
未 収 入 金	167,500			167,500	0.1	
[そ の 他 流 動 資 産]	1,370,690			1,370,690	0.8	
【 流 動 資 産 】	105,349,850	52,694,394	52,588,829	105,455,415	59.1	
の 固 定 資 産	建 物	34,945,877			34,945,877	19.6
	建 物 附 属 設 備	3,982,289			3,982,289	2.2
	構 築 物	1			1	0.0
	車 両 運 搬 具	2,281,875			2,281,875	1.3
	工 具 器 具 備 品	583,724			583,724	0.3
	減 価 償 却 累 計 額			326,800	326,800	0.2
	[有 形 固 定 資 産]	41,793,766		326,800	41,466,966	23.2
	ソ フ ト ウ ェ ア	25,200			25,200	0.0
	[無 形 固 定 資 産]	25,200			25,200	0.0
	出 資 金	100,000			100,000	0.1
	敷 金	12,316,540			12,316,540	6.9
	建 築 協 力 金	19,255,030		55,490	19,199,540	10.8
	[投 資 そ の 他 の 資 産]	31,671,570		55,490	31,616,080	17.7
	【 固 定 資 産 】	73,490,536		382,290	73,108,246	40.9
【 資 産 の 部 】	178,840,386	52,694,394	52,971,119	178,563,661	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	18,036,217	14,101,369	14,333,237	18,268,085	10.2
	預 り 金	2,170,910	1,269,786	1,003,242	1,904,366	1.1
	賞 与 引 当 金			1,000,000	1,000,000	0.6
	【 流 動 負 債 】	20,207,127	15,371,155	16,336,479	21,172,451	11.9
	長 期 借 入 金	88,553,000	908,000		87,645,000	49.1
【 固 定 負 債 】	88,553,000	908,000		87,645,000	49.1	
【 負 債 の 部 】	108,760,127	16,279,155	16,336,479	108,817,451	60.9	
純 資 産 の 部	資 本 金	3,000,000			3,000,000	1.7
	利 益 準 備 金	750,000			750,000	0.4
	【 繰 越 利 益 剰 余 金 】	66,330,259	334,049		65,996,210	37.0
	(当 期 純 損 益 金 額)		334,049		▲334,049	▲0.2
	(そ の 他 利 益 剰 余 金)	66,330,259	334,049		65,996,210	37.0
	[利 益 剰 余 金]	67,080,259	334,049		66,746,210	37.4
	【 株 主 資 本 】	70,080,259	334,049		69,746,210	39.1
【 純 資 産 の 部 】	70,080,259	334,049		69,746,210	39.1	
【 負 債 ・ 純 資 産 の 部 】	178,840,386	16,613,204	16,336,479	178,563,661	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 令和 3 年 4 月 1 日 至 令和 3 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
純 売 上 高	障 害 福 祉 収 入			15,092,954	15,092,954	69.5
	介 護 収 入		1,220	6,436,842	6,435,622	29.6
	そ の 他 収 入			177,500	177,500	0.8
	カ フ ェ 売 上			7,828	7,828	0.0
	(純 売 上 高)			21,713,904	21,713,904	100.0
営	カ フ ェ 仕 入		2,998		2,998	0.0
	(売 上 原 価)		2,998		2,998	0.0
	[売 上 総 損 益 金 額]		21,710,906		21,710,906	100.0
業 費 及 び 一 般 管 理 費	給 与 手 当		8,862,011		8,862,011	40.8
	雑 給		5,471,226		5,471,226	25.2
	賞 与 引 当 金 繰 入		1,000,000		1,000,000	4.6
	法 定 福 利 費		3,672,731	1,849,087	1,823,644	8.4
	福 利 厚 生 費		251,807		251,807	1.2
	リ ー ス 料		14,190		14,190	0.1
	旅 費 交 通 費		89,940		89,940	0.4
	通 信 費		146,375		146,375	0.7
	交 際 費		15,862		15,862	0.1
	減 価 償 却 費		326,800		326,800	1.5
	賃 借 料		1,258,942	88,000	1,170,942	5.4
	保 険 料		629,770		629,770	2.9
	修 繕 費		38,400		38,400	0.2
	水 道 光 熱 費		214,859		214,859	1.0
	燃 料 費		133,258		133,258	0.6
	消 耗 品 費		993,319		993,319	4.6
	租 税 公 課		208,900		208,900	1.0
	事 務 用 品 費		10,633		10,633	0.0
	廣 告 宣 伝 費		32,780		32,780	0.2
	諸 会 費		22,304		22,304	0.1
新 聞 図 書 費		19,515		19,515	0.1	
研 修 費		44,000		44,000	0.2	
雑 費		466,852	150	466,702	2.1	
	[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]		21,987,237		21,987,237	101.3
	【 営 業 損 益 金 額 】			276,331	▲276,331	▲1.3
	受 取 利 息			98	98	0.0
	[営 業 外 収 益]			98	98	0.0
	支 払 利 息 割 引 料		57,816		57,816	0.3
	[営 業 外 費 用]		57,816		57,816	0.3
	【 営 業 外 損 益 】			57,718	▲57,718	▲0.3
	【 経 常 損 益 金 額 】			334,049	▲334,049	▲1.5
	【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】			334,049	▲334,049	▲1.5
	【 当 期 純 損 益 金 額 】			334,049	▲334,049	▲1.5
	【 合 計 】		23,986,508	23,986,508		

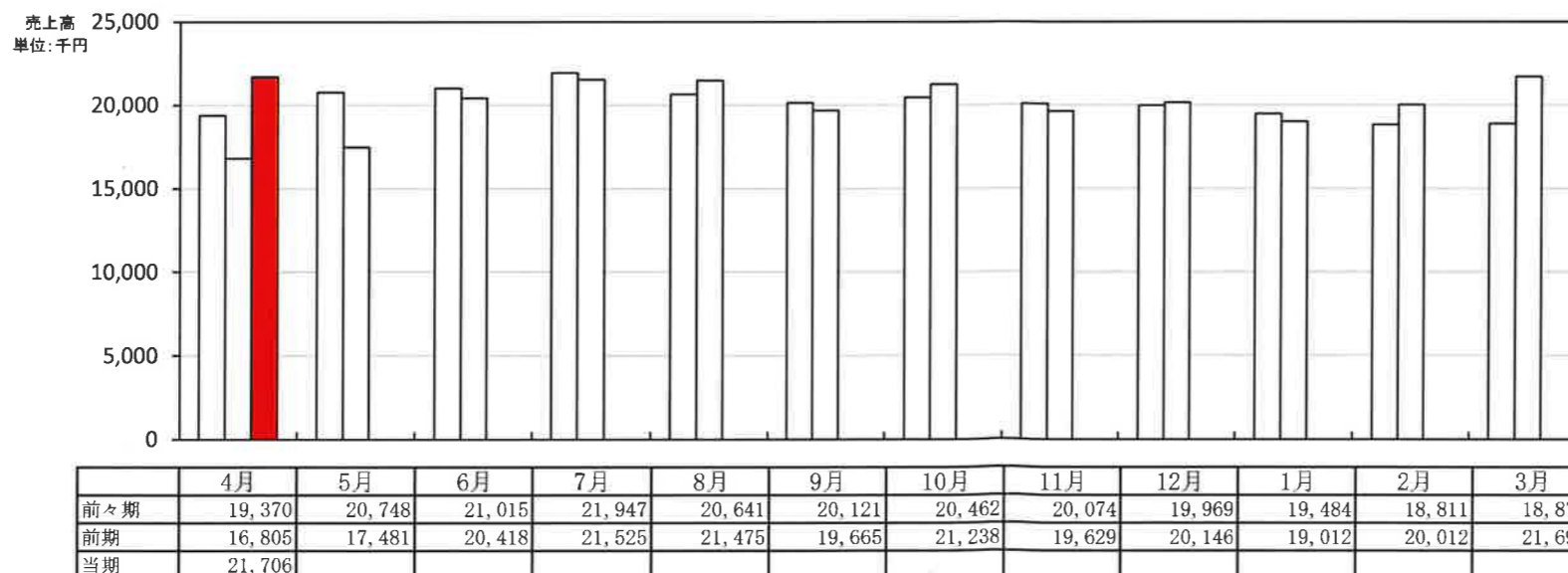
月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

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	
売上高																			
障害収入	13,257	66.5	15,093												15,093	69.5	11,571	68.9	130.4
介護収入	6,458	32.4	6,436												6,436	29.6	5,054	30.1	127.3
その他収入	209	1.0	178												178	0.8	180	1.1	98.6
売上値引																			
売上高計	19,923	100.0	21,706												21,706	100.0	16,805	100.0	129.2
前期売上高	20,114	100.0	16,805	17,481	20,418	21,525	21,475	19,665	21,238	19,629	20,146	19,012	20,012	21,690	16,805	100.0	19,370	100.0	86.8
期首棚卸																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	19,923	100.0	21,706												21,706	100.0	16,805	100.0	129.2
前期売上総利益	20,114	100.0	16,805	17,481	20,418	21,525	21,475	19,665	21,238	19,629	20,146	19,012	20,012	21,690	16,805	100.0	19,370	100.0	86.8
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,695	73.8	14,333												14,333	66.0	11,720	69.7	122.3
その他の人件費	2,384	12.0	2,075												2,075	9.6	1,793	10.7	115.7
通信・交通費	180	0.9	236												236	1.1	184	1.1	128.8
保険料	275	1.4	630												630	2.9	656	3.9	96.0
水道光熱費	210	1.1	215												215	1.0	150	0.9	143.3
消耗品費	1,065	5.3	993												993	4.6	971	5.8	102.3
雑費その他	2,479	12.4	3,504												3,504	16.1	3,418	20.3	102.5
販管費計	21,289	106.9	21,987												21,987	101.3	18,892	112.4	116.4
営業損益	▲1,366	▲6.9	▲281												▲281	▲1.3	▲2,087	▲12.4	13.5
営業外収益計	556	2.8	0												0	0.0	0	0.0	4,900.0
支払利息・営業外費用	61	0.3	58												58	0.3	48	0.3	121.5
経常損益金額	▲871	▲4.4	▲339												▲339	▲1.6	▲2,135	▲12.7	15.9
前期経常損益金額	▲179	▲0.9	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293	2,167	▲1,374	1,134	▲937	▲2,672	▲1,831	651	▲1,031	▲2,135	▲12.7	▲1,512	▲7.8	141.2
特別収益																			
特別損失	95	0.5																	
税引前当期純利益	▲965	▲4.8	▲339												▲339	▲1.6	▲2,135	▲12.7	15.9

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	260,473
固定費・年換算	263,847
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	263,847

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 3年 4月 1日 至 令和 3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		カフェ 3				
		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	15,092,954	69.5			12,372,937	100.0	82.0	2,720,017	29.7	18.0			
介護収入	613	6,435,622	29.6						6,435,622	70.3	100.0			
その他収入	614	177,500	0.8	177,500	100.0	100.0								
カフェ売上	615	7,828	0.0									7,828	100.0	
【純売上高】		21,713,904	100.0	177,500	100.0	0.8	12,372,937	100.0	57.0	9,155,639	100.0	42.2	7,828	100.0
カフェ仕入	712	2,998	0.0									2,998	38.3	
【売上原価】		2,998	0.0									2,998	38.3	
【売上総損益金額】		21,710,906	100.0	177,500	100.0	0.8	12,372,937	100.0	57.0	9,155,639	100.0	42.2	4,830	61.7
給与	832	8,862,011	40.8	900,000	507.0	10.2	2,972,116	24.0	33.5	4,989,895	54.5	56.3		
雑給	833	5,471,226	25.2				2,454,289	19.8	44.9	3,016,937	33.0	55.1		
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.6	1,000,000	563.4	100.0								
法定福利費	836	1,823,644	8.4	1,823,644	***.*	100.0								
福利厚生費	837	251,807	1.2	248,898	140.2	98.8				2,909	0.0	1.2		
リース料	841	14,190	0.1							14,190	0.2	100.0		
旅費交通費	842	89,940	0.4	11,700	6.6	13.0	18,200	0.1	20.2	59,840	0.7	66.5	200	2.6
通信費	843	146,375	0.7	15,590	8.8	10.7	24,496	0.2	16.7	104,279	1.1	71.2	2,010	25.7
交際費	844	15,862	0.1	15,862	8.9	100.0								
減価償却費	845	326,800	1.5	326,800	184.1	100.0								
賃借料	846	1,170,942	5.4	322,972	182.0	27.6				847,970	9.3	72.4		
保険料	847	629,770	2.9	629,770	354.8	100.0								
修繕費	848	38,400	0.2	1,000	0.6	2.6	13,200	0.1	34.4	24,200	0.3	63.0		
水道光熱費	849	214,859	1.0				137,630	1.1	64.1	77,229	0.8	35.9		
燃料費	851	133,258	0.6	119,417	67.3	89.6	1,573	0.0	1.2	12,268	0.1	9.2		
消耗品費	852	993,319	4.6	788,861	444.4	79.4	24,156	0.2	2.4	139,822	1.5	14.1	40,480	517.1
租税公課	853	208,900	1.0	208,900	117.7	100.0								
事務用品費	856	10,633	0.0	10,633	6.0	100.0								
広告宣伝費	857	32,780	0.2	32,780	18.5	100.0								
諸会費	859	22,304	0.1	22,304	12.6	100.0								
新開図書費	861	19,515	0.1				4,565	0.0	23.4	14,950	0.2	76.6		
研修費	865	44,000	0.2	44,000	24.8	100.0								
雑費	869	466,702	2.1	458,350	258.2	98.2	7,842	0.1	1.7	510	0.0	0.1		
【販売費及び一般管理費】		21,987,237	101.3	6,981,481	***.*	31.8	5,658,067	45.7	25.7	9,304,999	101.6	42.3	42,690	545.4
【営業損益金額】		▲276,331	▲1.3	▲6,803,981	***.*	***.*	6,714,870	54.3	***.*	▲149,360	▲1.6	54.1	▲37,860	▲483.6
受取利息	911	98	0.0	98	0.1	100.0								
【営業外収益】		98	0.0	98	0.1	100.0								
支払利息割引料	921	57,816	0.3	57,816	32.6	100.0								
【営業外費用】		57,816	0.3	57,816	32.6	100.0								
【経常損益金額】		▲334,049	▲1.5	▲6,861,699	***.*	***.*	6,714,870	54.3	***.*	▲149,360	▲1.6	44.7	▲37,860	▲483.6
※ 共通費配賦 ※				▲6,861,699	***.*		3,943,566	31.9		2,918,133	31.9			
【配賦後経常損益金額】		▲334,049	▲1.5				2,771,304	22.4	▲829.6	▲3,067,493	▲33.5	918.3	▲37,860	▲483.6
【税引前当期純損益金額】		▲334,049	▲1.5				2,771,304	22.4	▲829.6	▲3,067,493	▲33.5	918.3	▲37,860	▲483.6
【当期純損益金額】		▲334,049	▲1.5				2,771,304	22.4	▲829.6	▲3,067,493	▲33.5	918.3	▲37,860	▲483.6