

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

3 年	月
5	

◎売上

	(前年)	(対比)
当月	19,300 千円	17,481 千円 110.4 %
当期累計	41,006 千円	34,286 千円 119.6 %

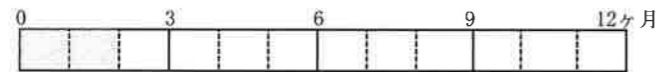


◎利益

	(前年)
当月	▲ 169 千円
当期累計	▲ 508 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額 = 100%)



令和3年6月22日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和3年5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	232,264	333,219	437,173	128,310	0.1
	鴻池現金	62,453	30,000	24,035	68,418	0.0
	きつず現金	43,597	252,000	201,896	93,701	0.1
	(現金)	338,314	615,219	663,104	290,429	0.2
	郵便貯金2	1,998,690	10,000,000	8,827,105	3,171,585	1.8
	郵便貯金	1,664,609	360,126	1,348,492	676,243	0.4
	尼信普通	15,177,836	25,006,722	22,543,771	17,640,787	9.9
	尼信普通2	38,654,350			38,654,350	21.8
	(流動性預金)	57,495,485	35,366,848	32,719,368	60,142,965	33.9
	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)	58,495,485	35,366,848	32,719,368	61,142,965	34.4
	[現金預金]	58,833,799	35,982,067	33,382,472	61,433,394	34.6
	売掛金	45,250,926	19,133,759	22,381,142	42,003,543	23.7
	[営業債権]	45,250,926	19,133,759	22,381,142	42,003,543	23.7
	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】	105,455,415	55,115,826	55,763,614	104,807,627	59.0
固定資産	建物	34,945,877			34,945,877	19.7
	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	653,600	0.4
	[有形固定資産]	41,466,966		326,800	41,140,166	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	19,199,540		55,490	19,144,050	10.8
[投資その他の資産]	31,616,080		55,490	31,560,590	17.8	
【固定資産】	73,108,246		382,290	72,725,956	41.0	
【資産の部】	178,563,661	55,115,826	56,145,904	177,533,583	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	18,268,085	14,333,237	14,254,117	18,188,965	10.2
	預り金	1,904,366	1,915,402	1,013,544	1,002,508	0.6
	賞与引当金	1,000,000		1,000,000	2,000,000	1.1
	【流動負債】	21,172,451	16,248,639	16,267,661	21,191,473	11.9
	長期借入金	87,645,000	908,000		86,737,000	48.9
【固定負債】	87,645,000	908,000		86,737,000	48.9	
【負債の部】	108,817,451	17,156,639	16,267,661	107,928,473	60.8	
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】	65,996,210	141,100		65,855,110	37.1
	(当期純損益金額)	▲334,049	141,100		▲475,149	▲0.3
	(その他利益剰余金)	65,996,210	141,100		65,855,110	37.1
	[利益剰余金]	66,746,210	141,100		66,605,110	37.5
	【株主資本】	69,746,210	141,100		69,605,110	39.2
	【純資産の部】	69,746,210	141,100		69,605,110	39.2
【負債・純資産の部】	178,563,661	17,297,739	16,267,661	177,533,583	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 5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	
純 売 上 高	障 害 福 祉 収 入	15,092,954		13,121,554	28,214,508	68.7	
	介 護 収 入	6,435,622	5,027	6,012,205	12,442,800	30.3	
	そ の 他 収 入	177,500		171,000	348,500	0.8	
	カ フ ェ 売 上	7,828		31,352	39,180	0.1	
	(純 売 上 高)	21,713,904		19,331,084	41,044,988	100.0	
	カ フ ェ 仕 入	2,998	2,968		5,966	0.0	
	(売 上 原 価)	2,998	2,968		5,966	0.0	
	[売 上 総 損 益 金 額]	21,710,906	19,328,116		41,039,022	100.0	
	営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	給 与 手 当	8,862,011	9,149,371		18,011,382	43.9
		雑 給	5,471,226	5,104,746		10,575,972	25.8
賞 与 引 当 金 繰 入		1,000,000	1,000,000		2,000,000	4.9	
法 定 福 利 費		1,823,644	5,512,070	2,796,875	4,538,839	11.1	
福 利 厚 生 費		251,807	112,730	5,000	359,537	0.9	
リ ー ス 料		14,190	14,190		28,380	0.1	
旅 費 交 通 費		89,940	76,610		166,550	0.4	
通 信 費		146,375	117,870		264,245	0.6	
交 際 費		15,862	33,000		48,862	0.1	
減 価 償 却 費		326,800	326,800		653,600	1.6	
損 益	賃 借 料	1,170,942	1,258,942	113,900	2,315,984	5.6	
	保 険 料	629,770			629,770	1.5	
	修 繕 費	38,400	37,400		75,800	0.2	
	水 道 光 熱 費	214,859	289,393		504,252	1.2	
	燃 料 費	133,258	117,806		251,064	0.6	
	消 耗 品 費	993,319	641,225		1,634,544	4.0	
	租 税 公 課	208,900	346,300		555,200	1.4	
	事 務 用 品 費	10,633	62,155		72,788	0.2	
	広 告 宣 伝 費	32,780			32,780	0.1	
	支 払 手 数 料		748,000		748,000	1.8	
営 業 外 損 益	諸 会 費	22,304			22,304	0.1	
	新 聞 図 書 費	19,515	4,565		24,080	0.1	
	研 修 費	44,000	1,100		45,100	0.1	
	雑 費	466,702	209,582	200	676,084	1.6	
	[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	21,987,237	22,247,880		44,235,117	107.8	
	【 営 業 損 益 金 額 】	▲276,331		2,919,764	▲3,196,095	▲7.8	
	受 取 利 息	98			98	0.0	
	雑 収 入			2,834,000	2,834,000	6.9	
	[営 業 外 収 益]	98		2,834,000	2,834,098	6.9	
	支 払 利 息 割 引 料	57,816	55,336		113,152	0.3	
[営 業 外 費 用]	57,816	55,336		113,152	0.3		
【 営 業 外 損 益 】	▲57,718	2,778,664		2,720,946	6.6		
【 経 常 損 益 金 額 】	▲334,049		141,100	▲475,149	▲1.2		
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	▲334,049		141,100	▲475,149	▲1.2		
【 当 期 純 損 益 金 額 】	▲334,049		141,100	▲475,149	▲1.2		
【 合 計 】		25,227,186	25,227,186				

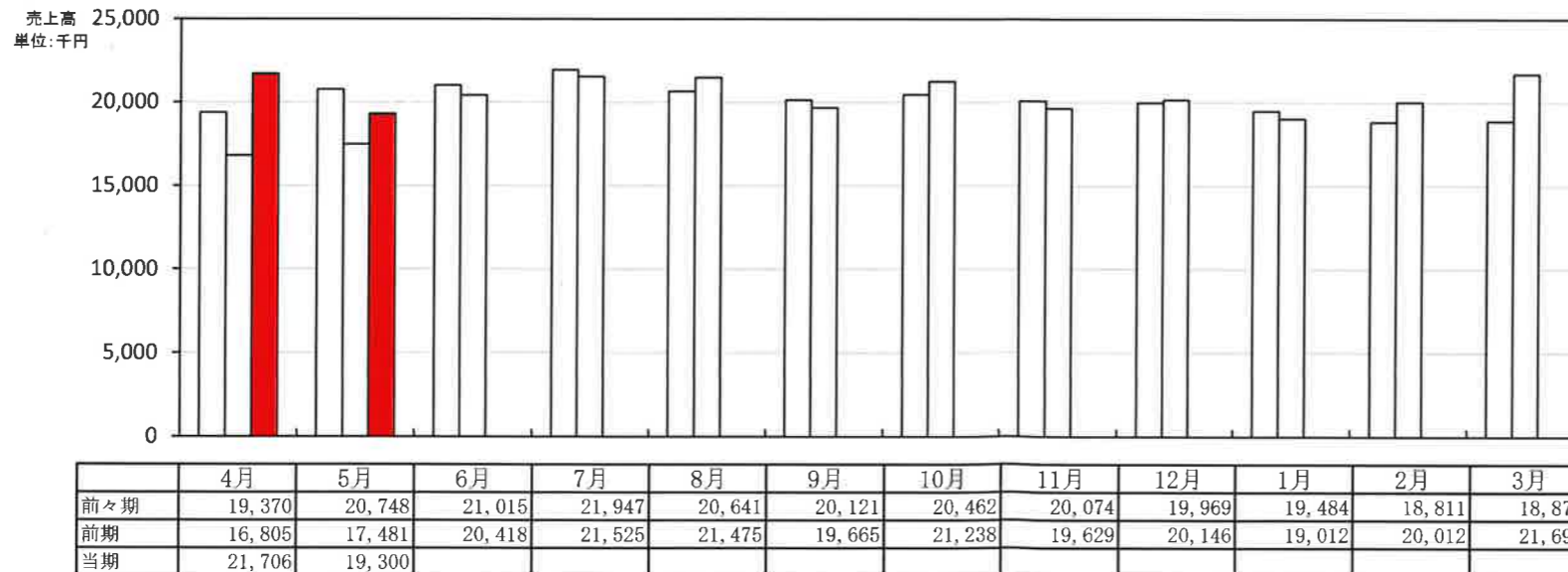
月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

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 月実績	5月 月実績	6月 月実績	7月 月実績	8月 月実績	9月 月実績	10月 月実績	11月 月実績	12月 月実績	1月 月実績	2月 月実績	3月 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	13,122												28,215	68.8	23,576	68.8	119.7
介護収入	6,458	32.4	6,436	6,007												12,443	30.3	10,342	30.2	120.3
その他収入	209	1.0	178	171												349	0.8	368	1.1	94.7
売上値引																				
売上高計	19,923	100.0	21,706	19,300												41,006	100.0	34,286	100.0	119.6
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	34,286	100.0	40,117	100.0	85.5	
売上原価																				
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	19,300												41,006	100.0	34,286	100.0	119.6
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	34,286	100.0	40,117	100.0	85.5	
販売費一般管理費																				
給与・雑給	14,695	73.8	14,333	14,254												28,587	69.7	23,711	69.2	120.6
その他の人件費	2,384	12.0	2,075	2,823												4,898	11.9	4,301	12.5	113.9
通信・交通費	180	0.9	236	194												431	1.1	318	0.9	135.6
保険料	275	1.4	630													630	1.5	1,928	5.6	32.7
水道光熱費	210	1.1	215	289												504	1.2	413	1.2	122.2
消耗品費	1,065	5.3	993	641												1,635	4.0	3,099	9.0	52.7
雑費その他	2,479	12.4	3,504	4,046												7,550	18.4	7,243	21.1	104.2
販管費計	21,289	106.9	21,987	22,248												44,235	107.9	41,013	119.6	107.9
営業損益	▲1,366	▲6.9	▲281	▲2,948												▲3,229	▲7.9	▲6,728	▲19.6	48.0
営業外収益計	556	2.8	0	2,834												2,834	6.9	0	0.0	#####
支払利息・営業外費用	61	0.3	58	55												113	0.3	109	0.3	103.6
経常損益金額	▲871	▲4.4	▲339	▲169												▲508	▲1.2	▲6,837	▲19.9	7.4
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	▲6,837	▲19.9	▲269	▲0.7	2,542.4	
特別収益																				
特別損失	95	0.5																		
税引前当期純利益	▲965	▲4.8	▲339	▲169												▲508	▲1.2	▲6,837	▲19.9	7.4

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	246,035
固定費・年換算	265,411
変動費・年換算	
固定費/売上高	107.9%
変動費/売上高	
損益分岐点	265,411

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 3年 5月 1日 至 令和 3年 5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		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	13,121,554	67.9			11,003,891	100.0	83.9	2,117,663	26.1	16.1			
介護収入	613	6,007,178	31.1						6,007,178	73.9	100.0			
その他収入	614	171,000	0.9	171,000	100.0	100.0								
カフェ売上	615	31,352	0.2									31,352	100.0	
〔純売上高〕		19,331,084	100.0	171,000	100.0	0.9	11,003,891	100.0	56.9	8,124,841	100.0	42.0	31,352	100.0
カフェ仕入	712	2,968	0.0									2,968	9.5	
〔売上原価〕		2,968	0.0									2,968	9.5	
〔売上総損益金額〕		19,328,116	100.0	171,000	100.0	0.9	11,003,891	100.0	56.9	8,124,841	100.0	42.0	28,384	90.5
給与手当	832	9,149,371	47.3	900,000	526.3	9.8	2,751,999	25.0	30.1	5,497,372	67.7	60.1		
雑給	833	5,104,746	26.4				2,560,378	23.3	50.2	2,544,368	31.3	49.8		
賞与引当金繰入	838	1,000,000	5.2	1,000,000	584.8	100.0								
法定福利費	836	2,715,195	14.0	2,715,195	***.*	100.0								
福利厚生費	837	107,730	0.6	105,000	61.4	97.5	1,669	0.0	1.5	1,061	0.0	1.0		
リース料	841	14,190	0.1	14,190	8.3	100.0								
旅費交通費	842	76,610	0.4				11,820	0.1	15.4	64,790	0.8	84.6		
通信費	843	117,870	0.6	16,112	9.4	13.7	26,797	0.2	22.7	74,961	0.9	63.6		
交際費	844	33,000	0.2	33,000	19.3	100.0								
減価償却費	845	326,800	1.7	326,800	191.1	100.0								
貸借料	846	1,145,042	5.9	297,072	173.7	25.9				847,970	10.4	74.1		
修繕費	848	37,400	0.2				13,200	0.1	35.3	24,200	0.3	64.7		
水道光熱費	849	289,393	1.5				193,125	1.8	66.7	96,268	1.2	33.3		
燃料費	851	117,806	0.6	108,061	63.2	91.7	988	0.0	0.8	8,757	0.1	7.4		
消耗品費	852	641,225	3.3	385,921	225.7	60.2	64,489	0.6	10.1	150,180	1.8	23.4	40,635	129.6
租税公課	853	346,300	1.8	346,300	202.5	100.0								
事務用品費	856	62,155	0.3	62,155	36.3	100.0								
支払手数料	858	748,000	3.9	748,000	437.4	100.0								
新聞図書費	861	4,565	0.0				4,565	0.0	100.0					
研修費	865	1,100	0.0							1,100	0.0	100.0		
雑費	869	209,382	1.1	184,710	108.0	88.2	16,412	0.1	7.8	8,260	0.1	3.9		
〔販売費及び一般管理費〕		22,247,880	115.1	7,242,516	***.*	32.6	5,645,442	51.3	25.4	9,319,287	114.7	41.9	40,635	129.6
【営業損益金額】		▲2,919,764	▲15.1	▲7,071,516	***.*	242.2	5,358,449	48.7	▲183.5	▲1,194,446	▲14.7	40.9	▲12,251	▲39.1
雑収入	914	2,834,000	14.7	2,834,000	***.*	100.0								
〔営業外収益〕		2,834,000	14.7	2,834,000	***.*	100.0								
支払利息割引料	921	55,336	0.3	55,336	32.4	100.0								
〔営業外費用〕		55,336	0.3	55,336	32.4	100.0								
【経常損益金額】		▲141,100	▲0.7	▲4,292,852	***.*	***.*	5,358,449	48.7	***.*	▲1,194,446	▲14.7	846.5	▲12,251	▲39.1
※ 共通費配賦 ※				▲4,292,852	***.*		2,469,483	22.4		1,823,369	22.4			
〔配賦後経常損益金額〕		▲141,100	▲0.7				2,888,966	26.3	***.*	▲3,017,815	▲37.1	***.*	▲12,251	▲39.1
〔税引前当期純損益金額〕		▲141,100	▲0.7				2,888,966	26.3	***.*	▲3,017,815	▲37.1	***.*	▲12,251	▲39.1
【当期純損益金額】		▲141,100	▲0.7				2,888,966	26.3	***.*	▲3,017,815	▲37.1	***.*	▲12,251	▲39.1

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 5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			カフェ 3		
			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	28,214,508	68.7					23,376,828	100.0	82.9	4,837,680	28.0	17.1		
介護収入	613	12,442,800	30.3								12,442,800	72.0	100.0		
その他収入	614	348,500	0.8	348,500	100.0	100.0									
カフェ売上	615	39,180	0.1											39,180	100.0
[純売上高]		41,044,988	100.0	348,500	100.0	0.8	23,376,828	100.0	57.0	17,280,480	100.0	42.1	39,180	100.0	0.1
カフェ仕入	712	5,966	0.0											5,966	15.2
[売上原価]		5,966	0.0											5,966	15.2
[売上総損益金額]		41,039,022	100.0	348,500	100.0	0.8	23,376,828	100.0	57.0	17,280,480	100.0	42.1	33,214	84.8	0.1
給与	832	18,011,382	43.9	1,800,000	516.5	10.0	5,724,115	24.5	31.8	10,487,267	60.7	58.2			
雑与	833	10,575,972	25.8				5,014,667	21.5	47.4	5,561,305	32.2	52.6			
賞与引当金繰入	838	2,000,000	4.9	2,000,000	573.9	100.0									
法定福利費	836	4,538,839	11.1	4,538,839	***.*	100.0									
福利厚生費	837	359,537	0.9	353,898	101.5	98.4	1,669	0.0	0.5	3,970	0.0	1.1			
リース料	841	28,380	0.1	14,190	4.1	50.0				14,190	0.1	50.0			
旅費交通費	842	166,550	0.4	11,700	3.4	7.0	30,020	0.1	18.0	124,630	0.7	74.8	200	0.5	0.1
交通費	843	264,245	0.6	31,702	9.1	12.0	51,293	0.2	19.4	179,240	1.0	67.8	2,010	5.1	0.8
交際費	844	48,862	0.1	48,862	14.0	100.0									
減価償却費	845	653,600	1.6	653,600	187.5	100.0									
賃借料	846	2,315,984	5.6	620,044	177.9	26.8				1,695,940	9.8	73.2			
保険料	847	629,770	1.5	629,770	180.7	100.0									
修繕費	848	75,800	0.2	1,000	0.3	1.3	26,400	0.1	34.8	48,400	0.3	63.9			
水道光熱費	849	504,252	1.2				330,755	1.4	65.6	173,497	1.0	34.4			
燃料費	851	251,064	0.6	227,478	65.3	90.6	2,561	0.0	1.0	21,025	0.1	8.4			
消耗品費	852	1,634,544	4.0	1,174,782	337.1	71.9	88,645	0.4	5.4	290,002	1.7	17.7	81,115	207.0	5.0
租税公課	853	555,200	1.4	555,200	159.3	100.0									
事務用品費	856	72,788	0.2	72,788	20.9	100.0									
広告宣伝費	857	32,780	0.1	32,780	9.4	100.0									
支払手数料	858	748,000	1.8	748,000	214.6	100.0									
諸会費	859	22,304	0.1	22,304	6.4	100.0									
新聞図書費	861	24,080	0.1				9,130	0.0	37.9	14,950	0.1	62.1			
研修費	865	45,100	0.1	44,000	12.6	97.6				1,100	0.0	2.4			
雑費	869	676,084	1.6	643,060	184.5	95.1	24,254	0.1	3.6	8,770	0.1	1.3			
[販売費及び一般管理費]		44,235,117	107.8	14,223,997	***.*	32.2	11,303,509	48.4	25.6	18,624,286	107.8	42.1	83,325	212.7	0.2
【営業損益金額】		▲3,196,095	▲7.8	▲13,875,497	***.*	434.1	12,073,319	51.6	▲377.8	▲1,343,806	▲7.8	42.0	▲50,111	▲127.9	1.6
受取利息	911	98	0.0	98	0.0	100.0									
雑収入	914	2,834,000	6.9	2,834,000	813.2	100.0									
[営業外収益]		2,834,098	6.9	2,834,098	813.2	100.0									
支払利息割引料	921	113,152	0.3	113,152	32.5	100.0									
[営業外費用]		113,152	0.3	113,152	32.5	100.0									
【経常損益金額】		▲475,149	▲1.2	▲11,154,551	***.*	***.*	12,073,319	51.6	***.*	▲1,343,806	▲7.8	282.8	▲50,111	▲127.9	10.5
※共通費配賦※				▲11,154,551	***.*		6,413,049	27.4		4,741,502	27.4				
【配賦後経常損益金額】		▲475,149	▲1.2				5,660,270	24.2	***.*	▲6,085,308	▲35.2	***.*	▲50,111	▲127.9	10.5
【税引前当期純損益金額】		▲475,149	▲1.2				5,660,270	24.2	***.*	▲6,085,308	▲35.2	***.*	▲50,111	▲127.9	10.5
【当期純損益金額】		▲475,149	▲1.2				5,660,270	24.2	***.*	▲6,085,308	▲35.2	***.*	▲50,111	▲127.9	10.5