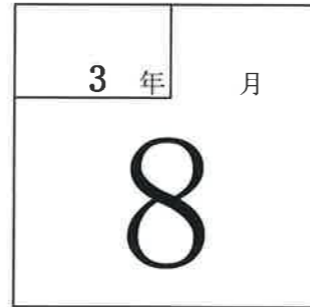


試算表送付のご案内

(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

	千円	(前年) 千円	(対比) %
当月	22,204	21,475	103.4
当期累計	102,684	97,703	105.1

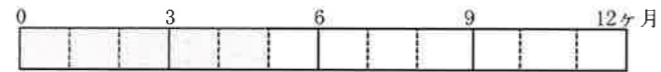


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	290	2,167
当期累計	▲ 2,207	▲ 3,759



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和3年9月15日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和3年8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	160,368	656,108	566,900	249,576	0.1
	鴻池現金	63,879		31,411	32,468	0.0
	きつず現金	36,336	367,972	362,724	41,584	0.0
	(現金)	260,583	1,024,080	961,035	323,628	0.2
	郵便貯金2	1,259,844	10,000,000	8,514,141	2,745,703	1.6
	郵便貯金	1,110,035	287,311	34,682	1,362,664	0.8
	尼信普通	20,874,073	18,571,494	27,409,853	12,035,714	6.9
	尼信普通2	38,654,560			38,654,560	22.3
	(流動性預金)	61,898,512	28,858,805	35,958,676	54,798,641	31.6
	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)	62,898,512	28,858,805	35,958,676	55,798,641	32.1
	[現金預金]	63,159,095	29,882,885	36,919,711	56,122,269	32.3
	売掛金	41,266,450	22,054,167	18,758,348	44,562,269	25.7
	[営業債権]	41,266,450	22,054,167	18,758,348	44,562,269	25.7
	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】	105,796,235	51,937,052	55,678,059	102,055,228	58.8
固定資産	建物	34,945,877			34,945,877	20.1
	建物附属設備	3,982,289			3,982,289	2.3
	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	1,307,200		326,800	1,634,000	0.9
	[有形固定資産]	40,486,566		326,800	40,159,766	23.1
	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	7.1
	建築協力金	19,033,070		55,490	18,977,580	10.9
[投資その他の資産]	31,449,610		55,490	31,394,120	18.1	
【固定資産】	71,961,376		382,290	71,579,086	41.2	
【資産の部】	177,757,611	51,937,052	56,060,349	173,634,314	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	22,393,123	18,458,275	14,987,252	18,922,100	10.9
	預り金	2,186,858	1,267,767	930,508	1,849,599	1.1
	賞与引当金			1,000,000	1,000,000	0.6
	【流動負債】	24,579,981	19,726,042	16,917,760	21,771,699	12.5
	長期借入金	85,588,000	1,575,000		84,013,000	48.4
【固定負債】	85,588,000	1,575,000		84,013,000	48.4	
【負債の部】	110,167,981	21,301,042	16,917,760	105,784,699	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】	63,839,630		259,985	64,099,615	36.9
	(当期純損益金額)	▲2,490,629		259,985	▲2,230,644	▲1.3
	(その他利益剰余金)	63,839,630		259,985	64,099,615	36.9
	[利益剰余金]	64,589,630		259,985	64,849,615	37.3
	【株主資本】	67,589,630		259,985	67,849,615	39.1
【純資産の部】	67,589,630		259,985	67,849,615	39.1	
【負債・純資産の部】	177,757,611	21,301,042	17,177,745	173,634,314	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 8 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	55,753,798		14,864,197	70,617,995	68.7	
	介 護 収 入	24,073,856		7,189,970	31,263,826	30.4	
	そ の 他 収 入	652,500		150,000	802,500	0.8	
	カ フ ェ 売 上	52,490		17,500	69,990	0.1	
	(純 売 上 高)	80,532,644		22,221,667	102,754,311	100.0	
	カ フ ェ 仕 入	46,059	47,820		93,879	0.1	
	(売 上 原 価)	46,059	47,820		93,879	0.1	
	[売 上 総 損 益 金 額]	80,486,585	22,173,847		102,660,432	99.9	
	営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	給 与 手 当	36,510,490	9,634,358		46,144,848	44.9
		雑 給	21,394,941	5,352,894		26,747,835	26.0
賞 与		6,564,500			6,564,500	6.4	
賞 与 引 当 金 繰 入			1,000,000		1,000,000	1.0	
法 定 福 利 費		8,488,412	3,901,823	1,963,954	10,426,281	10.1	
福 利 厚 生 費		853,929	183,952		1,037,881	1.0	
リ ー ス 料		56,760	14,190		70,950	0.1	
旅 費 交 通 費		314,940	84,800		399,740	0.4	
通 信 費		478,395	171,686		650,081	0.6	
交 際 費		60,082	10,087		70,169	0.1	
減 価 償 却 費		1,307,200	326,800		1,634,000	1.6	
賃 借 料		4,650,308	1,280,282	108,900	5,821,690	5.7	
保 険 料		1,552,720	228,930		1,781,650	1.7	
修 繕 費		817,709	129,723		947,432	0.9	
水 道 光 熱 費		903,622	185,777		1,089,399	1.1	
燃 料 費		501,039	156,296		657,335	0.6	
消 耗 品 費		2,669,809	823,723	472	3,493,060	3.4	
租 税 公 課		555,200			555,200	0.5	
事 務 用 品 費		127,591	47,009		174,600	0.2	
広 告 宣 伝 費		32,780			32,780	0.0	
支 払 手 数 料		1,188,000			1,188,000	1.2	
諸 会 費		31,608			31,608	0.0	
新 聞 函 書 費		43,440	21,615		65,055	0.1	
研 修 費		70,052	31,000		101,052	0.1	
雑 費		1,442,283	324,569		1,766,852	1.7	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]		90,615,810	21,836,188		112,451,998	109.4	
【 営 業 損 益 金 額 】		▲10,129,225	337,659		▲9,791,566	▲9.5	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	308		71	379	0.0	
	受 取 配 当 金	3,979			3,979	0.0	
	雑 収 入	7,835,654			7,835,654	7.6	
	[営 業 外 収 益]	7,839,941		71	7,840,012	7.6	
	支 払 利 息 割 引 料	201,345	77,745		279,090	0.3	
	[営 業 外 費 用]	201,345	77,745		279,090	0.3	
	【 営 業 外 損 益 】	7,638,596		77,674	7,560,922	7.4	
【 経 常 損 益 金 額 】	▲2,490,629	259,985		▲2,230,644	▲2.2		
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	▲2,490,629	259,985		▲2,230,644	▲2.2		
【 当 期 純 損 益 金 額 】	▲2,490,629	259,985		▲2,230,644	▲2.2		
【 合 計 】		24,295,064	24,295,064				

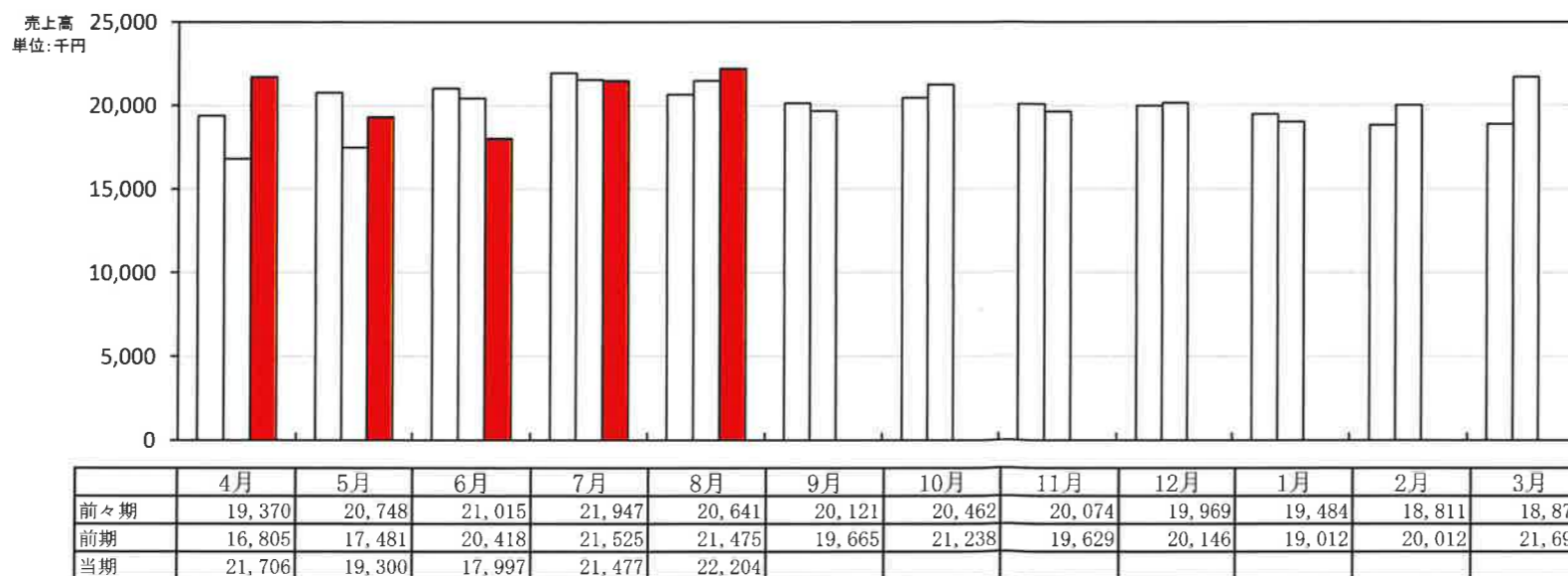
月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

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	13,122	12,278	15,261	14,864								70,618	68.8	66,795	68.4	105.7
介護収入	6,458	32.4	6,436	6,007	5,565	6,066	7,190								31,264	30.4	29,950	30.7	104.4
その他収入	209	1.0	178	171	154	150	150								803	0.8	958	1.0	83.8
売上値引																			
売上高計	19,923	100.0	21,706	19,300	17,997	21,477	22,204								102,684	100.0	97,703	100.0	105.1
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	97,703	100.0	103,720	100.0	94.2
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	17,997	21,477	22,204								102,684	100.0	97,703	100.0	105.1
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	97,703	100.0	103,720	100.0	94.2
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,695	73.8	14,333	14,254	14,753	21,129	14,987								79,457	77.4	70,019	71.7	113.5
その他の人件費	2,384	12.0	2,075	2,823	2,317	2,127	2,122								11,464	11.2	10,348	10.6	110.8
通信・交通費	180	0.9	236	194	199	164	256								1,050	1.0	846	0.9	124.1
保険料	275	1.4	630		923		229								1,782	1.7	1,928	2.0	92.4
水道光熱費	210	1.1	215	289	166	233	186								1,089	1.1	834	0.9	130.7
消耗品費	1,065	5.3	993	641	635	400	823								3,493	3.4	5,997	6.1	58.3
雑費その他	2,479	12.4	3,504	4,046	3,300	34	3,233								14,117	13.7	13,471	13.8	104.8
販管費計	21,289	106.9	21,987	22,248	22,293	24,087	21,836								112,452	109.5	103,442	105.9	108.7
営業損益	▲1,366	▲6.9	▲281	▲2,948	▲4,296	▲2,610	368								▲9,768	▲9.5	▲5,739	▲5.9	170.2
営業外収益計	556	2.8	0	2,834	5	5,001	0								7,840	7.6	2,305	2.4	340.1
支払利息・営業外費用	61	0.3	58	55	57	32	78								279	0.3	325	0.3	86.0
経常損益金額	▲871	▲4.4	▲339	▲169	▲4,348	2,359	290								▲2,207	▲2.1	▲3,759	▲3.8	58.7
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	▲3,759	▲3.8	3,709	3.6	
特別収益																			
特別損失	95	0.5																	
税引前当期純利益	▲965	▲4.8	▲339	▲169	▲4,348	2,359	290								▲2,207	▲2.1	▲3,759	▲3.8	58.7

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	246,442
固定費・年換算	269,885
変動費・年換算	
固定費/売上高	109.5%
変動費/売上高	
損益分岐点	269,885

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 3年 8月 1日 至 令和 3年 8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	14,864,197	66.9			12,117,151	100.0	81.5	2,747,046	27.6	18.5		
介護収入	613	7,189,970	32.4						7,189,970	72.4	100.0		
その他収入	614	150,000	0.7	150,000	100.0	100.0							
カフェ売上	615	17,500	0.1									17,500	100.0
[純売上高]		22,221,667	100.0	150,000	100.0	0.7	12,117,151	100.0	54.5	9,937,016	100.0	44.7	17,500
カフェ仕入	712	47,820	0.2									47,820	273.3
[売上原価]		47,820	0.2									47,820	273.3
[売上総損益金額]		22,173,847	99.8	150,000	100.0	0.7	12,117,151	100.0	54.6	9,937,016	100.0	44.8	▲30,320
給与手当	832	9,634,358	43.4	900,000	600.0	9.3	3,189,306	26.3	33.1	5,545,052	55.8	57.6	
雑給	833	5,352,894	24.1				2,295,721	18.9	42.9	3,057,173	30.8	57.1	
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.5	1,000,000	666.7	100.0							
法定福利費	836	1,937,869	8.7	1,937,869	***.*	100.0							
福利厚生費	837	183,952	0.8	183,573	122.4	99.8	379	0.0	0.2				
リース料	841	14,190	0.1	14,190	9.5	100.0							
旅費交通費	842	84,800	0.4	3,420	2.3	4.0	15,230	0.1	18.0	66,150	0.7	78.0	
通信費	843	171,686	0.8	19,490	13.0	11.4	46,436	0.4	27.0	105,070	1.1	61.2	690
交際費	844	10,087	0.0	10,087	6.7	100.0							
減価償却	845	326,800	1.5	326,800	217.9	100.0							
貸借料	846	1,171,382	5.3	323,412	215.6	27.6				847,970	8.5	72.4	
保険料	847	228,930	1.0							228,930	2.3	100.0	
修繕費	848	129,723	0.6	62,700	41.8	48.3	42,823	0.4	33.0	24,200	0.2	18.7	
水道光熱費	849	185,777	0.8				113,527	0.9	61.1	72,250	0.7	38.9	
燃費	851	156,296	0.7	145,117	96.7	92.8				11,179	0.1	7.2	
消耗品費	852	823,251	3.7	387,500	258.3	47.1	116,016	1.0	14.1	193,395	1.9	23.5	126,340
事務用品費	856	47,009	0.2	47,009	31.3	100.0							
新聞図書	861	21,615	0.1	3,850	2.6	17.8	4,565	0.0	21.1	13,200	0.1	61.1	
研修費	865	31,000	0.1							31,000	0.3	100.0	
雑費	869	324,569	1.5	304,480	203.0	93.8	16,412	0.1	5.1	3,677	0.0	1.1	
[販売費及び一般管理費]		21,836,188	98.3	5,669,497	***.*	26.0	5,840,415	48.2	26.7	10,199,246	102.6	46.7	127,030
【営業損益金額】		337,659	1.5	▲5,519,497	***.*	***.*	6,276,736	51.8	***.*	▲262,230	▲2.6	▲77.7	▲157,350
受取利息	911	71	0.0	71	0.0	100.0							
[営業外収益]		71	0.0	71	0.0	100.0							
支払利息割引料	921	77,745	0.3	77,745	51.8	100.0							
[営業外費用]		77,745	0.3	77,745	51.8	100.0							
【経常損益金額】		259,985	1.2	▲5,597,171	***.*	***.*	6,276,736	51.8	***.*	▲262,230	▲2.6	▲100.9	▲157,350
※共通費配賦※				▲5,597,171	***.*	***.*	3,075,236	25.4		2,521,935	25.4		
【配賦後経常損益金額】		259,985	1.2				3,201,500	26.4	***.*	▲2,784,165	▲28.0	***.*	▲157,350
【税引前当期純損益金額】		259,985	1.2				3,201,500	26.4	***.*	▲2,784,165	▲28.0	***.*	▲157,350
【当期純損益金額】		259,985	1.2				3,201,500	26.4	***.*	▲2,784,165	▲28.0	***.*	▲157,350

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 8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
障害福祉収入	612	70,617,995	68.7				57,871,413	100.0	81.9	12,746,582	29.0	18.1			
介護収入	613	31,263,826	30.4							31,263,826	71.0	100.0			
その他収入	614	802,500	0.8	802,500	100.0	100.0									
カフェ売上	615	69,990	0.1										69,990	100.0	100.0
〔純売上高〕		102,754,311	100.0	802,500	100.0	0.8	57,871,413	100.0	56.3	44,010,408	100.0	42.8	69,990	100.0	0.1
カフェ仕入	712	93,879	0.1										93,879	134.1	100.0
〔売上原価〕		93,879	0.1										93,879	134.1	100.0
〔売上総損益金額〕		102,660,432	99.9	802,500	100.0	0.8	57,871,413	100.0	56.4	44,010,408	100.0	42.9	▲23,889	▲34.1	0.0
給与手当	832	46,144,848	44.9	4,500,000	560.7	9.8	14,579,748	25.2	31.6	27,065,100	61.5	58.7			
雑賞	833	26,747,835	26.0				12,074,016	20.9	45.1	14,673,819	33.3	54.9			
賞与	834	6,564,500	6.4				2,618,000	4.5	39.9	3,946,500	9.0	60.1			
賞与引当金繰入	838	1,000,000	1.0	1,000,000	124.6	100.0									
法定福利費	836	10,426,281	10.1	10,426,281	***.*	100.0									
福利厚生費	837	1,037,881	1.0	1,022,707	127.4	98.5	2,048	0.0	0.2	13,126	0.0	1.3			
リース料	841	70,950	0.1	56,760	7.1	80.0				14,190	0.0	20.0			
旅費交通費	842	399,740	0.4	20,400	2.5	5.1	58,650	0.1	14.7	320,490	0.7	80.2	200	0.3	0.1
交通費	843	650,081	0.6	82,824	10.3	12.7	135,108	0.2	20.8	428,759	1.0	66.0	3,390	4.8	0.5
交際費	844	70,169	0.1	70,169	8.7	100.0									
減価償却	845	1,634,000	1.6	1,634,000	203.6	100.0									
貸借料	846	5,821,690	5.7	1,581,840	197.1	27.2				4,239,850	9.6	72.8			
保険料	847	1,781,650	1.7	1,552,720	193.5	87.2				228,930	0.5	12.8			
修繕費	848	947,432	0.9	673,700	84.0	71.1	152,732	0.3	16.1	121,000	0.3	12.8			
水道光熱費	849	1,089,399	1.1				705,140	1.2	64.7	384,259	0.9	35.3			
燃料費	851	657,335	0.6	611,358	76.2	93.0	2,561	0.0	0.4	43,416	0.1	6.6			
消耗品費	852	3,493,060	3.4	1,962,028	244.5	56.2	401,843	0.7	11.5	895,020	2.0	25.6	234,169	334.6	6.7
租税公課	853	555,200	0.5	555,200	69.2	100.0									
事務用品費	856	174,600	0.2	141,600	17.6	81.1				33,000	0.1	18.9			
広告宣伝費	857	32,780	0.0	32,780	4.1	100.0									
支払手数料	858	1,188,000	1.2	748,000	93.2	63.0				440,000	1.0	37.0			
諸手会費	859	31,608	0.0	31,608	3.9	100.0									
新聞図書費	861	65,055	0.1	14,080	1.8	21.6	22,825	0.0	35.1	28,150	0.1	43.3			
研修費	865	101,052	0.1	64,000	8.0	63.3				37,052	0.1	36.7			
雑費	869	1,766,852	1.7	1,641,610	204.6	92.9	57,615	0.1	3.3	16,027	0.0	0.9	51,600	73.7	2.9
〔販売費及び一般管理費〕		112,451,998	109.4	28,423,665	***.*	25.3	30,810,286	53.2	27.4	52,928,688	120.3	47.1	289,359	413.4	0.3
【営業損益金額】		▲9,791,566	▲9.5	▲27,621,165	***.*	282.1	27,061,127	46.8	▲276.4	▲8,918,280	▲20.3	91.1	▲313,248	▲447.6	3.2
受取利息	911	379	0.0	379	0.0	100.0									
受取配当金	912	3,979	0.0	3,979	0.5	100.0									
雑収入	914	7,835,654	7.6	7,834,654	976.3	100.0				1,000	0.0	0.0			
〔営業外収益〕		7,840,012	7.6	7,839,012	976.8	100.0				1,000	0.0	0.0			
支払利息割引料	921	279,090	0.3	279,090	34.8	100.0									
〔営業外費用〕		279,090	0.3	279,090	34.8	100.0									
【経常損益金額】		▲2,230,644	▲2.2	▲20,061,243	***.*	899.3	27,061,127	46.8	***.*	▲8,917,280	▲20.3	399.8	▲313,248	▲447.6	14.0
※共通費配賦※				▲20,061,243	***.*		11,231,580	19.4		8,829,663	20.1				
【配賦後経常損益金額】		▲2,230,644	▲2.2				15,829,547	27.4	▲709.6	▲17,746,943	▲40.3	795.6	▲313,248	▲447.6	14.0
【税引前当期純損益金額】		▲2,230,644	▲2.2				15,829,547	27.4	▲709.6	▲17,746,943	▲40.3	795.6	▲313,248	▲447.6	14.0
【当期純損益金額】		▲2,230,644	▲2.2				15,829,547	27.4	▲709.6	▲17,746,943	▲40.3	795.6	▲313,248	▲447.6	14.0