総合財務諸表

0181 有限会社 しゃあーど

平成24年 4月30日 現在

松田順治税理士事務所

1 貸借対照表

勘定科目	前月残高 前月迄の資産・負債残高	借方 資産増加・負債減少	貸方 資産減少・負債増加	当月残高 当月の資産・負債残高	構成比 %
流動資産					
現金	271,323	429,510	565,052	135,781	0.1
当座預金					
普通預金他	21,800,510	17,751,800	15,207,389	24,344,921	17.6
固定性預金	3,000,000	300,000		3,300,000	2.4
現金預金計	25,071,833	18,481,310	15,772,441	27,780,702	20.1
受取手形					
売掛金	30,178,778	17,455,136	14,438,980	33,194,934	24.0
その他の営業債権					
貸倒引当金他差					
有価証券					
商品製品					
その他の棚卸資産					
前渡金					
短期貸付金					
仮払金	63,710	20,000		83,710	0.1
前払費用	851,754			851,754	0.6
その他の流動資産	277,350			277,350	0.2
流動資産計	56,443,425	35,956,446	30,211,421	62,188,450	44.9
固定資産					
建物	42,132,738			42,132,738	30.4
建物附属設備・構築物	22,808,493			22,808,493	16.5
機械装置					
車両運搬具	3,244,666			3,244,666	2.3
工具器具備品	82,950			82,950	0.1
その他の償却性固定資産					
土地					
建設仮勘定					
減価償却累計額差			580,000	580,000	0.4
無形固定資産計	278,250			278,250	0.2
投資有価証券					
出資金	100,000			100,000	0.1
長期貸付金					
差入保証金・敷金	4,000,000			4,000,000	2.9
保険積立金	4,161,000			4,161,000	3.0
その他の投資等					
固定資産計	76,808,097		580,000	76,228,097	55.1
繰延資産					
流動負債					
支払手形					
買掛金					
短期借入金					
未払金・未払費用	12,852,783	10,590,436	9,747,818	12,010,165	8.7
前受金					
預り金	1,030,512	379,510	1,468,028	2,119,030	1.5
仮受金					
割引手形					
その他の流動負債	1,091,900			1,091,900	0.8
賞与引当金					
流動負債計	14,975,195	10,969,946	11,215,846	15,221,095	11.0
固定負債					
長期借入金	50,514,000	527,000		49,987,000	36.1
その他の固定負債					
固定負債計	50,514,000	527,000		49,987,000	36.1
引当金計					
負債の部合計	65,489,195	11,496,946	11,215,846	65,208,095	47.1
資本の部					
資本金	3,000,000			3,000,000	2.2
本支店勘定					
資本剰余金					
利益準備金等	180,000			180,000	0.1
当期未処分損益	64,582,327		5,446,125	70,028,452	50.6
土地再評価差額金					
株式等評価差額金					
自己株式					
資本の部合計	67,762,327		5,446,125	73,208,452	52.9
総資本	133,251,522	35,956,446	30,791,421	138,416,547	100.0

2 損益計算書

勘定科目	前月残高 (前月迄の累計)	借方 (今月の支出)	貸方 (今月の収入)	当月残高 (今月迄の累計)	構成比 %
営業収益					
障害福祉収入		539	14,913,431	14,912,892	84.1
介護収入			2,541,705	2,541,705	14.3
その他売上高			277,350	277,350	1.6
売上値引戻り高差					
純売上高			17,731,947	17,731,947	100.0
売上原価					
期首棚卸高					
仕入高					
その他仕入高					
仕入値引戻り高差					
当期製品製造原価					
主要材料費					
材料棚卸増減					
材料費計					
労務費計					
水道光熱電力費					
その他製造経費					
経費計					
仕掛品棚卸増減					
当期製品製造原価					
期末棚卸高					
売上原価計					
売上総利益		17,731,947		17,731,947	100.0
販売費及び一般管理費					
人件費					
役員報酬					
給与手当		5,591,389		5,591,389	31.5
雑給		4,156,429		4,156,429	23.4
賞与					
その他人件費					
法定福利費		2,125,374	1,089,850	1,035,524	5.8
福利厚生費		98,395		98,395	0.6
人件費計		10,881,737		10,881,737	61.4
リース料					
旅費交通費		8,900		8,900	0.1
通信費		35,117		35,117	0.2
交際費					
減価償却費		580,000		580,000	3.3
賃借料		242,563	22,000	220,563	1.2
保険料					
修繕費		14,805		14,805	0.1
水道光熱費		165,646		165,646	0.9
燃料費		6,463		6,463	0.0
消耗品費		58,637		58,637	0.3
租税公課		131,400		131,400	0.7
運賃荷造包装費					
事務用品費		8,408		8,408	0.0
広告宣伝費					
支払手数料					
諸会費		11,240		11,240	0.1
新聞図書費		5,815		5,815	0.0
賞与引当金繰入額					
雑費その他		94,027		94,027	0.5
販売費一般管理費計		12,222,758		12,222,758	68.9
営業利益		5,509,189		5,509,189	31.1
営業外収益計			618	618	0.0
支払利息割引料		63,682		63,682	0.4
その他営業外費用					
経常利益		5,446,125		5,446,125	30.7

月次損益計算書　兼　月次売上実績グラフ

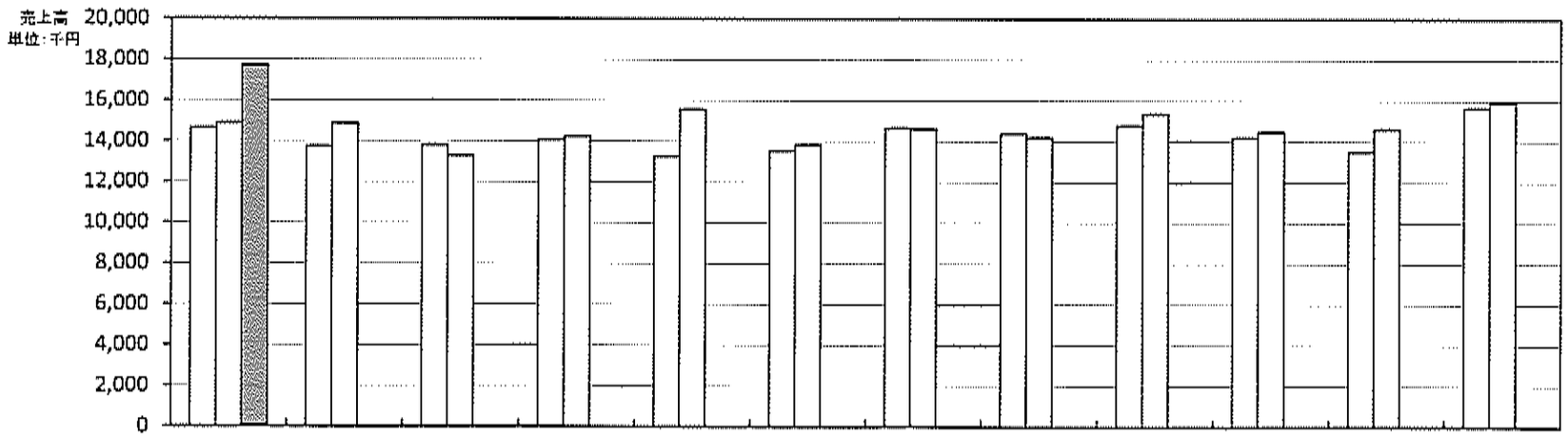
松山順治税理士事務所

1　損益の推移および前年同月との比較表

0181　有限会社　しぁあーど　　自 平成24年4月1日　至 平成25年3月31日　　単位　千円

科目	前期月平均 金額	前期月平均 構成比	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 金額(A)	当期累計 構成比	前年同月累計 金額(B)	前年同月累計 構成比	A/B
売上高 障害収入	12,281	83.8	14,913												14,913	84.1	11,655	78.3	127.9
売上高 介護収入	2,101	14.3	2,542												2,542	14.3	2,923	19.6	86.9
売上高 その他収入	269	1.8	277												277	1.6	304	2.0	91.1
売上高 売上値引																			
売上高計	14,652	100.0	17,732												17,732	100.0	14,883	100.0	119.1
前期売上高	14,186	100.0	14,883	14,871	13,286	14,235	15,561	13,834	14,603	14,198	15,347	14,480	14,603	15,950	14,883	100.0	14,631	100.0	101.7
売上原価 期首棚卸高																			
売上原価 期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	14,652	100.0	17,732												17,732	100.0	14,883	100.0	119.1
前期売上総利益	14,186	100.0	14,883	14,871	13,286	14,235	15,561	13,834	14,603	14,198	15,347	14,480	14,603	15,950	14,883	100.0	14,631	100.0	101.7
販管費 給与・雑給	10,035	68.5	9,748												9,748	55.0	10,183	68.4	95.7
販管費 その他の人件費	1,321	9.0	1,134												1,134	6.4	1,510	10.1	75.1
販管費 通信・交通費	64	0.4	44												44	0.2	52	0.3	85.2
販管費 保険料	200	1.4																	
販管費 水道光熱費	167	1.1	166												166	0.9	137	0.9	120.6
販管費 消耗品費	388	2.7	59												59	0.3	413	2.8	14.2
販管費 雑費その他	1,608	11.0	1,073												1,073	6.0	1,706	11.5	62.9
販管費計	13,783	94.1	12,223												12,223	68.9	14,002	94.1	87.3
営業損益	869	5.9	5,509												5,509	31.1	881	5.9	625.0
営業外収益計	164	1.1	1												1	0.0	1	0.0	77.4
支払利息・営業外費用	69	0.5	64												64	0.4			
経常損益金額	964	6.6	5,446												5,446	30.7	882	5.9	617.3
前期経常損益金額	1,538	10.8	882	383	1,320	▲1,049	1,192	1,580	1,516	1,497	305	1,930	1,445	1,118	882	5.9	2,807	19.2	31.4
特別収益																			
特別損失	295	2.0																	
税引前当期純利益	668	4.6	5,446												5,446	30.7	882	5.9	617.3

2　月別売上実績グラフ



		4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月
平成22年4月1日～平成23年3月31日	前々期	14,631	13,754	13,801	14,060	13,257	13,535	14,644	14,384	14,791	14,188	13,488	15,663
平成23年4月1日～平成24年3月31日	前期	14,883	14,871	13,286	14,235	15,561	13,834	14,603	14,198	15,347	14,480	14,603	15,950
平成24年4月1日～平成25年3月31日	当期	17,732											

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	212,783
固定費・年換算	146,673
変動費・年換算	
固定費／売上高	68.9%
変動費／売上高	
損益分岐点	146,673