

試算表送付のご案内

24年 月

7

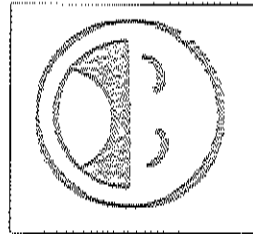
有限会社 しああと 御中

拝啓 貴社益々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

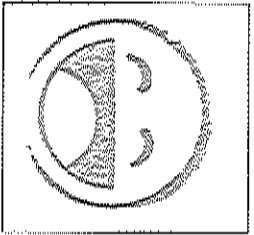
◎売上

当 月	(前 年)	(対 比)
17,847 千円	14,235 千円	125.4 %
当期累計 68,905 千円	57,275 千円	120.3 %

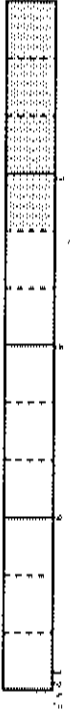


◎利益

当 月	(前 年)	
1,258 千円	41,049 千円	
当期累計 12,163 千円	1,537 千円	



経過月数



売上達成率



平成 24年 8月 31日作成

松田 税理士事務所

☎ 078-265-0615代表

内容等、不明な点がございましたら

担当



まで...

勘定科目	前月残高		借方		貸方		当月残高	構成比	勘定科目	前月残高		借方		貸方		当月残高	構成比
	前月迄の資産・負債残高	資産増加・負債減少	資産減少・負債増加	当月の資産・負債残高	%	(前月迄の累計)				(今月の支出)	(今月の取入)	(前月迄の累計)	%				
現金	849,165	1,237,424	2,000,960	85,629	0.1	現金	42,536,785	19,808	14,887,250	57,404,227	83.3						
当座預金						当座預金	7,722,100		2,730,000	10,452,100	15.2						
普通預金	28,285,416	22,826,226	24,021,183	27,090,459	19.2	その他売上高	798,850		249,933	1,048,783	1.5						
固定預金	3,900,000	300,000		4,200,000	3.0	売上値引戻り高											
現金預金計	33,034,581	24,363,650	26,022,143	31,376,088	22.2	繰上高	51,057,735		17,847,375	68,905,110	100.0						
受取手形						仕入高											
売掛金	33,175,582	17,617,250	17,148,404	33,644,428	23.8	その他仕入高											
その他の営業債権						仕入値引戻り高											
貸倒引当金他						主要材料費											
有価証券						材料削減増減											
商品製品						材料費計											
前渡金						労務費計											
短期貸付金						水道光熱電力費											
仮払金	237,576		155,535	82,041	0.1	その他製造経費											
前払費用	851,754			851,754	0.6	経費計											
その他の流動資産	277,350			277,350	0.2	仕掛品削減増減											
流動資産計	67,576,843	41,980,900	43,326,082	66,231,661	46.9	当期製品製造原価											
建物	42,132,738			42,132,738	29.9	期末削減高											
建物附属設備・構築物	22,808,493			22,808,493	16.2	売上原価計	51,057,735		17,847,375	68,905,110	100.0						
機械装置						売上総利益											
車両運搬具	3,244,666			3,244,666	2.3	役員報酬											
工具器具備品	82,950			82,950	0.1	給与手当	16,592,849	5,280,298	21,873,147	31.7							
その他の備用性固定資産						雑給与	12,216,110	4,503,834	16,719,944	24.3							
土地						賞与		4,048,000	4,048,000	5.9							
建設仮勘定						その他人件費											
減価償却累計額	1,740,000		580,000	2,320,000	1.6	法定福利費	3,820,755	2,182,180	1,128,095	4,874,840	7.1						
無形固定資産計	278,250			278,250	0.2	福利厚生費	313,025	81,600	394,625	0.6							
投資有価証券						人件費計	32,942,739	14,967,817	47,910,556	69.5							
出資金	100,000			100,000	0.1	リース料	16,128		16,128	0.0							
長期貸付金						旅費交通費	51,220	133,350	184,570	0.3							
差入保証金・敷金	4,000,000			4,000,000	2.8	通信費	110,822	49,888	160,710	0.2							
保険積立金	4,585,174			4,585,174	3.2	交際費	26,966		26,966	0.0							
その他の投資等						減価償却費	1,740,000	580,000	2,320,000	3.4							
固定資産計	75,492,271		580,000	74,912,271	53.1	貸倒引当金	661,689	242,563	22,000	882,252	1.3						
繰延資産						保険料	1,277,491			1,277,491	1.9						
支払手形						修繕費	169,630	12,600	182,230	0.3							
買掛金						水道光熱費	498,122	171,307	669,429	1.0							
短期借入金						燃料費	168,223	105,915	274,138	0.4							
未払金・未払費用	14,653,992	12,391,645	10,270,432	12,532,779	8.9	酒類品費	983,679	279,996	32,660	1,231,015	1.8						
前受金						租税公課	257,400	10,500	267,900	0.4							
預り金	1,114,705	1,872,962	1,337,995	579,738	0.4	運賃荷造包装費											
売掛引手形						事務用品費	418,762	75,059	493,821	0.7							
その他の流動負債						広告宣伝費		10,500	10,500	0.0							
賞与引当金						支払手数料											
流動負債計	15,768,697	14,264,607	11,608,427	13,112,517	9.3	諸会費	44,480	10,000	54,480	0.1							
長期借入金	48,933,000	527,000		48,406,000	34.3	折戻金	41,587	7,815	49,402	0.1							
その他の固定負債						貸倒引当金繰入額											
固定負債計	48,933,000	527,000		48,406,000	34.3	雑費その他	560,647	432,060	57,000	935,707	1.4						
引当金計						販売費一般管理費計	39,969,585	10,977,710	56,947,295	82.6							
負債の部合計	64,701,697	14,791,607	11,608,427	61,518,517	43.6	営業損益	11,088,150	869,665	11,957,815	17.4							
資本	3,000,000			3,000,000	2.1	営業外収益計	3,939		150,000	453,939	0.7						
未支店勘定						支払利息引当金	186,999	61,667	248,666	0.4							
資本剰余金						経常損益	10,905,090	1,257,998	12,163,088	17.7							
利益準備金等	210,000			210,000	0.1												
当期末処分損益	75,157,417		1,257,998	76,415,415	54.1												
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	78,367,417		1,257,998	79,625,415	56.4												
総資産	143,069,114	41,980,900	43,906,082	144,143,932	100.0												

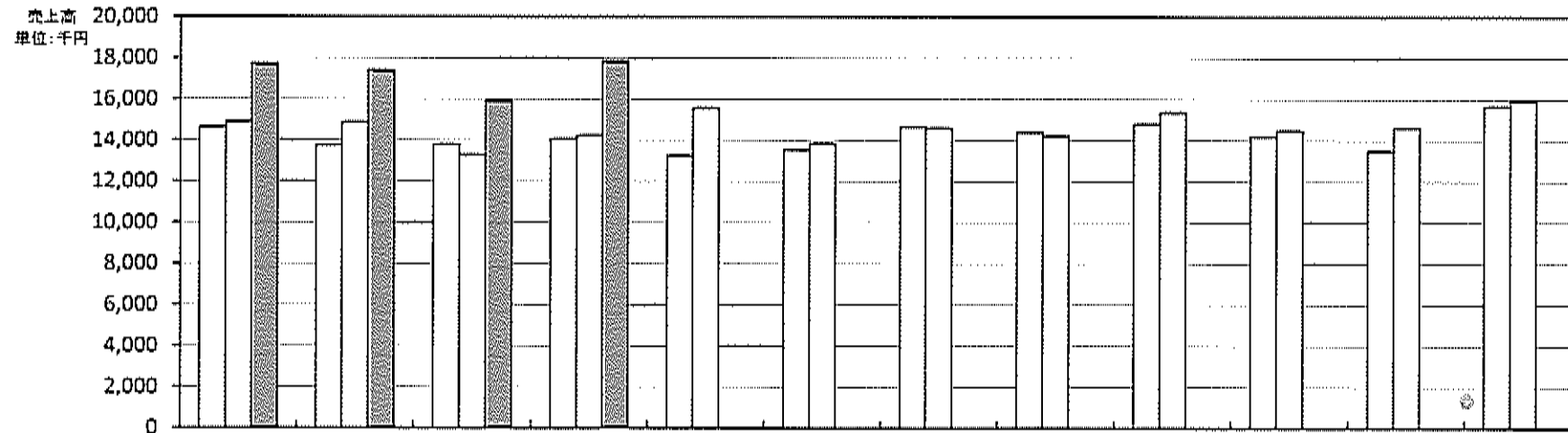
月次損益計算書 兼 月次売上実績グラフ

松田順治税理士事務所

1 損益の推移および前年同月との比較表 0181 有限会社 しえあーど 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		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	12,281	83.8	14,913	14,623	13,000	14,867									57,404	83.3	46,836	81.8	122.6	
介護収入	2,101	14.3	2,542	2,526	2,654	2,730									10,452	15.2	9,365	16.4	111.6	
その他収入	269	1.8	277	255	267	250									1,049	1.5	1,074	1.9	97.7	
売上高計	14,652	100.0	17,732	17,405	15,921	17,847									68,905	100.0	57,275	100.0	120.3	
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	57,275	100.0	56,245	100.0	101.8	
売上原価																				
売上総利益	14,652	100.0	17,732	17,405	15,921	17,847									68,905	100.0	57,275	100.0	120.3	
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	57,275	100.0	56,245	100.0	101.8	
販売費																				
給与・雑給	10,035	68.5	9,748	9,650	9,412	13,832									42,641	61.9	41,124	71.8	103.7	
その他の人件費	1,321	9.0	1,134	1,779	1,221	1,136									5,269	7.6	5,184	9.1	101.7	
通信・交通費	64	0.4	44	53	65	183									345	0.5	251	0.4	137.4	
保険料	200	1.4		862	416										1,277	1.9	1,355	2.4	94.3	
水道光熱費	167	1.1	166	213	119	171									669	1.0	623	1.1	107.5	
消耗品費	388	2.7	59	603	322	247									1,231	1.8	1,644	2.9	74.9	
雑費その他	1,608	11.0	1,073	1,648	1,385	1,408									5,514	8.0	6,769	11.8	81.4	
販管費計	13,783	94.1	12,223	14,807	12,940	16,978									56,947	82.6	56,950	99.4	100.0	
営業損益	869	5.9	5,509	2,598	2,981	870									11,958	17.4	326	0.6	3,670.4	
営業外収益計	164	1.1	1		3	450									454	0.7	1,517	2.6	29.9	
支払利息・営業外費用	69	0.5	64	61	62	62									249	0.4	305	0.5	81.5	
経常損益金額	964	6.6	5,446	2,537	2,922	1,258									12,163	17.7	1,537	2.7	791.2	
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	1,537	2.7	7,181	12.8	21.4	
特別収益																				
特別損失	295	2.0															2,826	4.9		
税引前当期純利益	668	4.6	5,446	2,537	2,922	1,258									12,163	17.7	▲1,289	▲2.3		

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	17,405	15,921	17,847								

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	206,715
固定費・年換算	170,842
変動費・年換算	
固定費 / 売上高	82.6%
損益分岐点	170,842