

試算表送付のご案内

24年 月

8

有限会社 しえあーど 御中

拝啓 貴社益々ご清業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

	(前 年)	(対 比)
当 月	17,810 千円	114.5 %
当期累計	86,715 千円	119.1 %

◎利益

	(前 年)	
当 月	4,431 千円	1,192 千円
当期累計	16,594 千円	2,730 千円



平成 24年 9月 28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)			(前月迄の累計)			(前月迄の累計)			(前月迄の累計)	
現金	85,629	1,487,907	1,219,948	353,588	0.2	臨時収入	57,404,227		14,798,059	72,112,286	83.2
当座預金						臨時収入	10,452,100	72,170	2,903,125	13,283,055	15.3
普通預金	27,090,459	15,511,953	15,172,054	27,430,358	19.1	その他売上高			270,983	1,319,766	1.5
固定預金	4,200,000	300,000		4,500,000	3.1	売上債引戻り高率					
現金預金計	31,376,088	17,299,860	16,392,002	32,283,946	22.4	純売上高	68,905,110		17,809,997	86,715,107	100.0
受取手形						期首棚卸高					
未掛金	33,644,428	17,611,184	15,312,731	35,942,881	25.0	仕入高					
その他の営業債権						その他仕入高					
貸倒引当金						仕入債引戻り高率					
有価証券						主要材料費					
商品						材料棚卸増減					
その他の棚卸資産						材料費計					
前渡金						労務費計					
短期貸付金											
仮払金	82,041	5,775	18,331	69,485	0.0	水道光熱電力費					
前払費用	851,754			851,754	0.6	その他製造経費					
その他の流動資産	277,350			277,350	0.2	経費計					
流動資産計	66,231,661	34,916,819	31,723,064	69,425,416	48.3	仕掛品棚卸増減					
建物	42,132,738			42,132,738	29.3	当期製品製造原価					
建物附属設備・構築物	22,808,493			22,808,493	15.9	期末棚卸高					
機械装置						売上原価計					
車両運搬具	3,244,666			3,244,666	2.3	売上総利益	68,905,110	17,809,997		86,715,107	100.0
工具器具備品	82,950			82,950	0.1	役員報酬					
その他の備前資産						給与手当	21,873,147	5,007,199		26,880,346	31.0
土地						雑給	16,719,944	4,623,833		21,343,777	24.6
建設仮勘定						賞与	4,048,000			4,048,000	4.7
減価償却累計額	2,320,000		580,000	2,900,000	2.0	その他人件費					
無形固定資産計	278,250			278,250	0.2	法定福利費	4,874,840	3,308,281	1,663,990	6,519,131	7.5
投資有価証券						福利厚生費	394,625	117,688		512,313	0.6
出資金	100,000			100,000	0.1	人件費計	47,910,556	11,393,011		59,303,567	68.4
長期貸付金						リース料	16,128			16,128	0.0
差入保証金・敷金	4,000,000			4,000,000	2.8	旅費交通費	184,570	40,372		224,942	0.3
保険積立金	4,585,174	70,846		4,656,020	3.2	通信費	160,710	43,558		204,268	0.2
その他の投資等						交際費	26,966	29,590		56,556	0.1
固定資産計	74,912,271	70,846	580,000	74,403,117	51.7	減価償却費	2,320,000	580,000		2,900,000	3.3
繰上金						備償材料	882,252	242,563	22,000	1,102,815	1.3
支払手形						保険料	1,277,491	175,267		1,452,758	1.7
買掛金						修繕費	182,230	124,930		307,160	0.4
短期借入金						水道光熱費	669,429	106,828		776,257	0.9
未払金・未払費用	12,532,779	10,270,432	9,631,032	11,893,379	8.3	燃料費	274,138	118,039		392,177	0.5
前受金						酒類公費	1,231,015	263,598		1,494,613	1.7
預り金	579,738	1,116,725	536,987			机機公課	267,900			267,900	0.3
仮受金						運賃荷造包装費					
割引手形						事務用品費	493,821	56,971		550,792	0.6
その他の流動負債						広告宣伝費	10,500	37,800		48,300	0.1
賞与引当金						諸会費	54,480	7,080		61,560	0.1
流動負債計	13,112,517	11,387,157	10,168,019	11,893,379	8.3	新聞図書費	49,402	18,080		67,482	0.1
長期借入金	48,406,000	527,000		47,879,000	33.3	貸倒引当金繰入額					
その他の固定負債						雑費その他	935,707	105,872		1,041,579	1.2
固定負債計	48,406,000	527,000		47,879,000	33.3	販売費一般管理費計	56,947,295	13,321,559		70,268,854	81.0
引当金計						営業損益	11,957,815	4,488,438		16,446,253	19.0
負債の部合計	61,518,517	11,914,157	10,168,019	59,772,379	41.6	営業外収益計	453,939		1,329	455,268	0.5
資本	3,000,000			3,000,000	2.1	支払利息引当	248,666	59,028		307,694	0.4
資本剰余金						その他営業外費用					
利益準備金等	210,000			210,000	0.1	経常損益	12,163,088	4,430,739		16,593,827	19.1
当期末処分損	76,415,415		4,430,739	80,846,154	56.2						
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	79,625,415		4,430,739	84,056,154	58.4						
総資産	141,143,932	34,987,665	32,303,064	143,828,533	100.0						

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

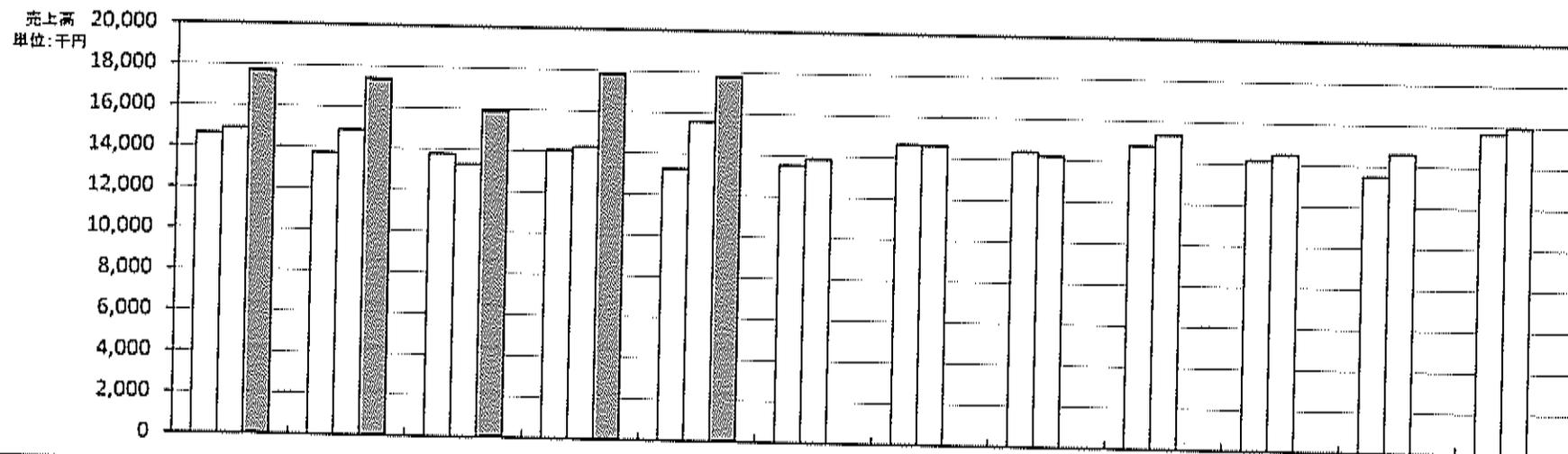
自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日

松田順治税理士事務所

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	14,652	100.0	17,732	17,405	15,921	17,847	17,810								86,715	100.0	72,836	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	72,836	100.0	69,502	100.0	104.8
期 首 棚 卸																			
期 末 棚 卸 高																			
売 上 原 価 計																			
売 上 総 利 益	14,652	100.0	17,732	17,405	15,921	17,847	17,810												
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	86,715	100.0	72,836	100.0	119.1
販 売 費																			
給 与 ・ 雑 給	10,035	68.5	9,748	9,650	9,412	13,832	9,631								72,836	100.0	69,502	100.0	104.8
其 他 の 人 件 費	1,321	9.0	1,134	1,779	1,221	1,136	1,762								52,272	60.3	50,952	70.0	102.6
通 信 ・ 交 通 費	64	0.4	44	53	65	183	84								7,031	8.1	6,250	8.6	112.5
保 険 料	200	1.4		862	416		175								429	0.5	303	0.4	141.9
水 道 光 熱 費	167	1.1	166	213	119	171	107								1,453	1.7	1,426	2.0	101.9
消 耗 品 費	388	2.7	59	603	322	247	264								776	0.9	732	1.0	106.1
雑 費 其 他	1,608	11.0	1,073	1,648	1,385	1,408	1,299								1,495	1.7	1,895	2.6	78.9
販 管 費 計	13,783	94.1	12,223	14,807	12,940	16,978	13,322								6,812	7.9	9,696	13.3	70.3
営 業 損 益	869	5.9	5,509	2,598	2,981	870	4,488								70,269	81.0	71,253	97.8	98.6
営 業 外 収 益 計	164	1.1			3	450	1								16,446	19.0	1,584	2.2	1,038.6
支 払 利 息 ・ 営 業 外 費 用	69	0.5	64	61	62	62	59								455	0.5	1,518	2.1	30.0
経 常 損 益 金 額	964	6.6	5,446	2,537	2,922	1,258	4,431								308	0.4	372	0.5	82.7
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	16,594	19.1	2,730	3.7	607.9
特 別 収 益															2,730	3.7	8,144	11.7	33.5
特 別 損 失	295	2.0																	
税 引 前 当 期 純 利 益	668	4.6	5,446	2,537	2,922	1,258	4,431										2,826	3.9	
															16,594	19.1	▲97	▲0.1	

2 月別売上実績グラフ



前々期	前期	当期
平成22年4月1日～平成23年3月31日	平成23年4月1日～平成24年3月31日	平成24年4月1日～平成25年3月31日
4月	5月	6月
7月	8月	9月
10月	11月	12月
1月	2月	3月
14,631	13,754	13,801
14,060	13,257	14,644
14,384	14,791	14,188
13,488	15,663	17,732
17,405	13,286	14,871
15,921	14,235	15,561
17,847	13,834	14,603
17,810	14,198	15,347
	14,480	14,603
	15,950	

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	208,116
固定費・年換算	168,645
変動費・年換算	
固定費 / 売上高	81.0%
変動費 / 売上高	
損益分岐点	168,645