

試算表送付のご案内

有限会社 しえあーと 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

24年	月
9	

記

◎売上

	(前 年)	(対 比)
当 月	16,601 <small>千円</small>	13,834 <small>千円</small> 120.0%
当期累計	103,316 <small>千円</small>	86,671 <small>千円</small> 119.2%

◎取引 益

	(前 年)	
当 月	4,027 <small>千円</small>	1,580 <small>千円</small>
当期累計	20,621 <small>千円</small>	4,310 <small>千円</small>



平成 24年 10月 23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...



0181 有限会社 しゅあーど

平成24年 9月30日 現在

松田順治税理士事務所

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)	(今月の収入)	(今月迄の累計)					
流動資産	現金	353,588	1,084,750	1,121,009	317,329	0.2	営業収益	障害福祉収入	72,112,286		13,389,045	85,501,331	82.8			
	当座預金							介護収入	13,283,055		2,970,480	16,253,535	15.7			
	普通預金	27,430,358	23,230,467	15,840,363	34,820,462	23.3		その他売上高	1,319,766		241,083	1,560,849	1.5			
	固定性預金	4,500,000	300,000		4,800,000	3.2		売上値引戻り高率								
	現金預金計	32,283,946	24,615,217	16,961,372	39,937,791	26.7		純売上高	86,715,107		16,600,608	103,315,715	100.0			
	受取手形							売上	期首棚卸高							
	売掛金	35,942,881	16,359,525	17,890,194	34,412,212	23.0			仕入							
	その他の営業債権								その他仕入高							
	貸倒引当金								仕入値引戻り高率							
	有価証券								当期製品	主要材料費						
	商品									材料棚卸増減						
	前払金									材料費計						
	短期貸付金									労務費計						
	販売手数料	69,485	30,000	35,775	63,710	0.0				原価	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	69,425,416	41,004,742	34,887,341	75,542,817	50.6	仕掛品棚卸増減										
建物	42,132,738			42,132,738	28.2	当期製品製造原価										
建物附属設備・構築物	22,808,493			22,808,493	15.3	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	2.2	売上総利益	86,715,107	16,600,608			103,315,715	100.0				
工具器具備品	82,950			82,950	0.1	販売費	役員報酬									
その他の償却性固定資産							給与手当	26,880,346			4,910,722	31,791,068	30.8			
土地							雑給与	21,343,777			4,043,464	25,387,241	24.6			
建設仮勘定							賞与	4,048,000			4,048,000	3.9				
減価償却累計額	2,900,000		580,000	3,480,000	2.3		その他人件費									
無形固定資産計	278,250			278,250	0.2		法定福利費	6,519,131	2,919,145		1,113,439	8.1				
投資有価証券							福利厚生費	512,313	81,600		593,913	0.6				
出資金	100,000			100,000	0.1		人件費計	59,303,567	10,841,492	70,145,059	67.9					
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	2.7		旅費交通費	224,942	15,870	240,812	0.2					
保険積立金	4,656,020			4,656,020	3.1		通信費	204,268	36,768	241,036	0.2					
その他の投資等							交際費	56,556	186,760	243,316	0.2					
固定資産計	74,403,117		580,000	73,823,117	49.4		減価償却費	2,900,000	580,000	3,480,000	3.4					
流動負債	支払手形							貸借料	1,102,815	242,563	22,000	1,323,378	1.3			
	買掛金							保険料	1,452,758			1,452,758	1.4			
	短期借入金						修繕費	307,160	12,600	319,760	0.3					
	未払金・未払費用	11,893,379	9,631,032	11,147,966	13,410,313	9.0	水道光熱費	776,257	197,418	973,675	0.9					
	前受金						燃料費	392,177	93,048	485,225	0.5					
	預り金		524,165	517,365	▲6,800	0.0	酒類品費	1,494,613	255,103	1,749,716	1.7					
	販売手数料						用保公課	267,900		267,900	0.3					
	割引手形						運賃荷造包装費									
	その他の流動負債						事務用品費	550,792	51,788	602,580	0.6					
	賞与引当金						広告宣伝費	48,300		48,300	0.0					
	流動負債計	11,893,379	10,155,197	11,665,331	13,403,513	9.0	支払手数料	61,560		61,560	0.1					
	長期借入金	47,879,000			47,879,000	32.1	諸金	67,482	26,656	94,138	0.1					
	その他の固定負債						新聞図書費									
	固定負債計	47,879,000			47,879,000	32.1	貸倒引当金繰入額									
	資本の部	引当金計						雑費その他	1,041,579	179,275	24,000	1,195,854	1.2			
負債の部合計		59,772,379	10,155,197	11,665,331	61,282,513	41.0	販売費一般管理費計	70,268,854	12,673,311	82,942,165	80.3					
資本		3,000,000			3,000,000	2.0	営業損益	16,446,253	3,927,267	20,373,520	19.7					
本店							営業外収益	455,268		100,000	555,268	0.5				
資本剰余金							支払利息割引料	307,694		307,694	0.3					
利益準備金等		210,000			210,000	0.1	その他営業外費用									
当期末処分損益		80,846,154		4,027,267	84,873,421	56.8	経常利益	16,693,827	4,027,267	20,621,094	20.0					
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		84,056,154		4,027,267	88,083,421	59.0										
総資産		143,828,533	41,004,742	35,467,341	149,365,934	100.0										

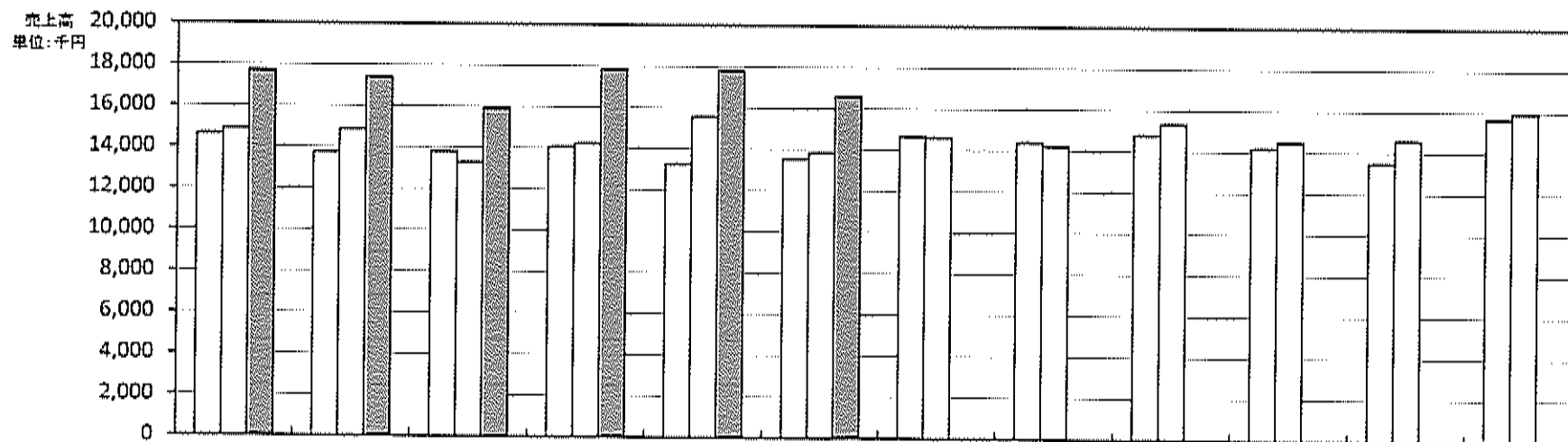
月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

松田順治税理士事務所
単位 千円

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

科目	前月平均		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	14,708	13,389							85,501	82.8	71,789	82.8	119.1
売却収入	2,101	14.3	2,542	2,526	2,654	2,730	2,831	2,970							16,254	15.7	13,230	15.3	122.9
その他収入	269	1.8	277	255	267	250	271	241							1,561	1.5	1,652	1.9	94.5
売上高計	14,652	100.0	17,732	17,405	15,921	17,847	17,810	16,601							103,316	100.0	86,671	100.0	119.2
前月売上高	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	86,671	100.0	83,037	100.0	104.4
期首棚卸																			
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	17,405	15,921	17,847	17,810	16,601							103,316	100.0	86,671	100.0	119.2
前月売上総利益	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	86,671	100.0	83,037	100.0	104.4
給与・雑給	10,035	68.5	9,748	9,650	9,412	13,832	9,631	8,954							61,226	59.3	59,907	69.1	102.2
その他の人件費	1,321	9.0	1,134	1,779	1,221	1,136	1,762	1,887							8,919	8.6	7,586	8.8	117.6
通信・交通費	64	0.4	44	53	65	183	84	53							482	0.5	400	0.5	120.6
保険料	200	1.4		862	416		175								1,453	1.4	1,426	1.6	101.9
水道光熱費	167	1.1	166	213	119	171	107	197							974	0.9	919	1.1	105.9
消耗品費	388	2.7	59	603	322	247	264	255							1,750	1.7	2,196	2.5	79.7
雑費その他	1,608	11.0	1,073	1,648	1,385	1,408	1,299	1,327							8,139	7.9	11,005	12.7	74.0
販管費計	13,783	94.1	12,223	14,807	12,940	16,978	13,322	12,673							82,942	80.3	83,439	96.3	99.4
営業損益	869	5.9	5,509	2,598	2,981	870	4,488	3,927							20,374	19.7	3,232	3.7	630.3
営業外収益計	164	1.1	1	3	3	450	1	100							555	0.5	1,518	1.8	36.6
支払利息・営業外費用	69	0.5	64	61	62	62	59								308	0.3	440	0.5	69.9
経常損益金額	964	6.6	5,446	2,537	2,922	1,258	4,431	4,027							20,621	20.0	4,310	5.0	478.5
前月経常損益金額	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	4,310	5.0	8,994	10.8	47.9
特別収益																			
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	4,027							20,621	20.0	1,483	1.7	1,390.2

2 月別売上実績グラフ



年次	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23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	15,663
平成24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	15,663
平成25年4月1日～平成25年3月31日	当期	17,732	17,405	15,921	17,847	17,810	16,601					

3 推定棚卸による利益の試算

単位: 千円

項目	金額	%の場合
推定売上総利益		
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	206,631
固定費・年換算	165,884
変動費・年換算	
固定費/売上高	80.3%
変動費/売上高	
損益分岐点	165,884