

## 試算表送付のご案内

(有)しえあーど 御中

2 6 年	月
12	

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

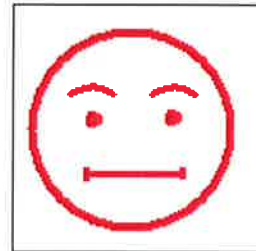
### ◎売上

		(前年)	(対比)
当月	17,664 <small>千円</small>	16,375 <small>千円</small>	107.9 %
当期累計	158,413 <small>千円</small>	147,929 <small>千円</small>	107.1 %

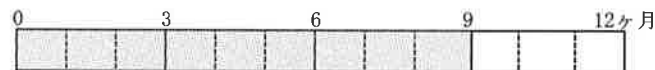


### ◎利益

		(前年)
当月	▲ 2,536 <small>千円</small>	▲ 3,185 <small>千円</small>
当期累計	8,198 <small>千円</small>	6,802 <small>千円</small>



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成27年1月23日

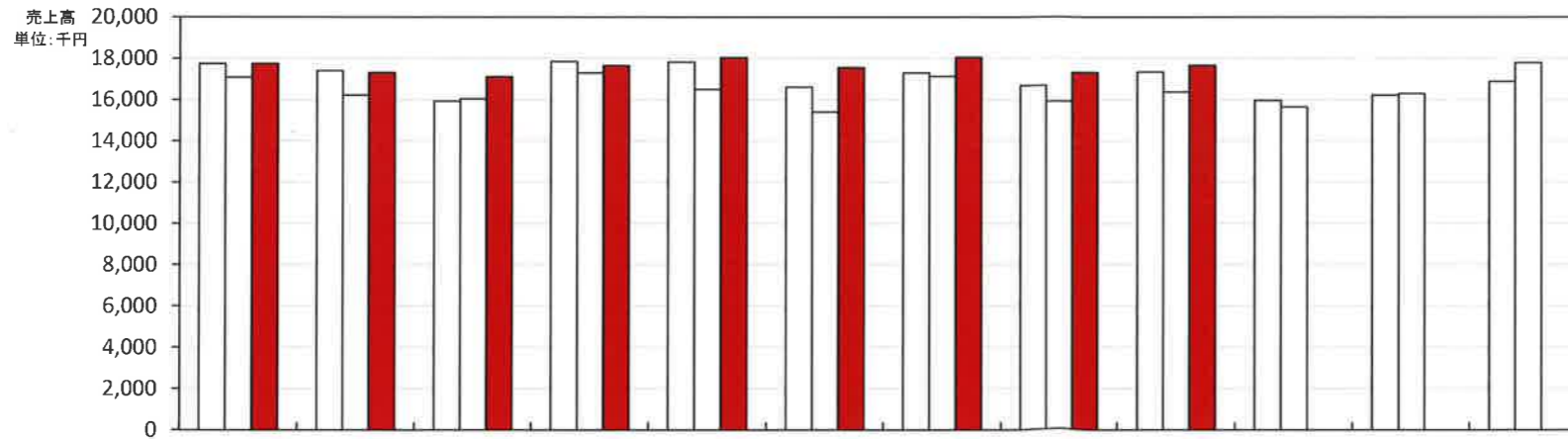
勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比	勘定科目	前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
	前月迄の資産・負債残高	資産増加・負債減少	資産減少・負債増加	当月の資産・負債残高	%		(前月迄の累計)	(今月の支出)	(今月の収入)	(今月迄の累計)	%
現金	263,485	1,014,410	1,045,234	232,661	0.2	障害福祉収入	109,033,829	10,709	13,316,521	122,339,641	77.2
当座預金						介護収入	30,092,362		4,156,574	34,248,936	21.6
普通預金他	29,743,511	33,108,595	33,970,728	28,881,378	19.9	その他収入	1,623,050	201,200	1,824,250	1.2	
固定性預金	7,300,000	300,000		7,600,000	5.2	その他の売上高					
現金預金計	37,306,996	34,423,005	35,015,962	36,714,039	25.2	売上値戻り高※					
受取手形						純売上高	140,749,241		17,663,586	158,412,827	100.0
売掛金	35,306,341	17,473,095	17,987,514	34,791,922	23.9	期首棚卸高					
その他の営業債権						仕入高					
貸倒引当金※						その他の仕入高					
有価証券						仕入値戻り高※					
商品製品						主要材料費					
その他の棚卸資産						材料棚卸増減					
前渡金						材料費計					
短期貸付金	8,847,278		100,000	8,747,278	6.0	労務費計					
仮払金	331,010	104,800	110,000	325,810	0.2						
前払費用	475,399			475,399	0.3						
その他の流動資産	565,556			565,556	0.4						
流動資産計	82,832,580	52,000,900	53,213,476	81,620,004	56.1						
建物	39,472,426			39,472,426	27.1						
建物附属設備・構築物	15,524,445			15,524,445	10.7						
機械装置											
車両運搬具	2,225,701			2,225,701	1.5						
工具器具備品	1,458,097			1,458,097	1.0						
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※	3,501,600		458,700	3,960,300	2.7						
無形固定資産計	152,250			152,250	0.1						
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	4,090,000			4,090,000	2.8						
保険積立金	4,340,016			4,340,016	3.0						
その他の投資等											
固定資産計	63,861,335		458,700	63,402,635	43.6						
繰延資産計	400,000			400,000	0.3						
支払手形											
買掛金											
短期借入金											
未払金・未払費用	16,246,060	13,855,939	14,432,888	16,823,009	11.6						
前受金											
預り金	737,259	743,092	1,557,599	1,551,766	1.1						
仮受金											
割引手形											
その他の流動負債											
賞与引当金											
流動負債計	16,983,319	14,599,031	15,990,487	18,374,775	12.6						
長期借入金	34,177,000	527,000		33,650,000	23.1						
その他の固定負債											
固定負債計	34,177,000	527,000		33,650,000	23.1						
負債の部合計	51,160,319	15,126,031	15,990,487	52,024,775	35.8						
資本	3,000,000			3,000,000	2.1						
本支店勘定											
資本剰余金											
利益剰余金	92,933,596	2,535,732		90,397,864	62.2						
(当期純損益金額)	10,046,342	2,535,732		7,510,610	5.2						
自己株式											
評価・換算差額等											
純資産の部合計	95,933,596	2,535,732		93,397,864	64.2						
総資本	147,093,915	52,000,900	53,672,176	145,422,639	100.0						
						役員報酬					
						給与手当	49,787,821	6,254,152	56,041,973	35.4	
						雑給	41,530,302	5,669,122	47,199,424	29.8	
						賞与	3,213,000	4,528,000	7,741,000	4.9	
						その他の人件費					
						法定福利費	11,258,973	2,509,614	12,495,995	7.9	
						福利厚生費	1,879,414	239,200	2,113,614	1.3	
						人件費計	107,669,510	17,922,496	125,592,006	79.3	
						リース料	14,040		14,040	0.0	
						旅費交通費	1,109,391	154,424	1,263,815	0.8	
						通信費	528,877	65,956	594,833	0.4	
						交際費	1,322,735	31,500	1,354,235	0.9	
						減価償却費	3,501,600	458,700	3,960,300	2.5	
						賃借料	2,289,543	334,631	2,603,174	1.6	
						保険料	1,330,430		1,330,430	0.8	
						修繕費	464,064	47,520	511,584	0.3	
						水道光熱費	1,624,076	173,676	1,797,752	1.1	
						燃料費	931,331	127,618	1,058,949	0.7	
						消耗品費	5,175,490	417,268	5,592,758	3.5	
						租税公課	272,800		272,800	0.2	
						運賃・荷造包装費					
						事務用品費	762,729	238,805	1,001,534	0.6	
						広告宣伝費	105,440		105,440	0.1	
						支払手数料	839,808		839,808	0.5	
						諸会費	109,840	32,000	141,840	0.1	
						新聞図書費	85,384	71,838	157,222	0.1	
						貸倒引当金繰入額					
						雑費その他	1,689,160	101,017	1,790,177	1.1	
						販売費一般管理費計	129,826,248	20,156,449	149,982,697	94.7	
						営業損益金額	10,922,993		2,492,863	8,430,130	5.3
						営業外収益計	125,163		125,163	0.1	
						支払利息割引料	314,514	42,869	357,383	0.2	
						その他の営業外費用					
						経常損益金額	10,733,642		2,535,732	8,197,910	5.2

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26年4月1日 至平成27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	13,179	80.0	14,055	13,520	13,344	13,794	14,169	13,313	13,438	13,402	13,306				122,340	77.2	118,162	79.9	103.5	
介護収入	3,055	18.6	3,479	3,591	3,550	3,656	3,661	4,040	4,413	3,703	4,157				34,249	21.6	27,608	18.7	124.1	
その他収入	232	1.4	210	196	209	196	208	200	200	204	201				1,824	1.2	2,159	1.5	84.5	
売上値引																				
売上高計	16,467	100.0	17,744	17,307	17,102	17,646	18,038	17,553	18,050	17,309	17,664				158,413	100.0	147,929	100.0	107.1	
前期売上高	16,971	100.0	17,071	16,214	16,032	17,295	16,499	15,404	17,125	15,914	16,375	15,649	16,293	17,780	147,929	100.0	154,628	100.0	95.7	
売上原価																				
期首棚卸																				
期末棚卸高																				
売上原価計																				
売上総利益	16,467	100.0	17,744	17,307	17,102	17,646	18,038	17,553	18,050	17,309	17,664				158,413	100.0	147,929	100.0	107.1	
前期売上総利益	16,971	100.0	17,071	16,214	16,032	17,295	16,499	15,404	17,125	15,914	16,375	15,649	16,293	17,780	147,929	100.0	154,628	100.0	95.7	
販売費一般管理費																				
給与・雑給	11,594	70.4	11,181	10,764	10,910	15,189	11,624	11,690	11,860	11,313	16,451				110,982	70.1	103,932	70.3	106.8	
その他の人件費	1,648	10.0	1,726	1,379	1,343	1,734	1,280	2,233	1,513	1,931	1,471				14,610	9.2	14,862	10.0	98.3	
通信・交通費	192	1.2	153	120	124	205	223	196	368	250	220				1,859	1.2	1,838	1.2	101.1	
保険料	255	1.6	11	829	284	166	38		2						1,330	0.8	1,352	0.9	98.4	
水道光熱費	185	1.1	175	221	140	197	137	242	291	223	174				1,798	1.1	1,439	1.0	124.9	
消耗品費	365	2.2	525	496	515	575	322	1,333	672	737	417				5,593	3.5	2,915	2.0	191.9	
雑費その他	1,567	9.5	1,130	1,385	1,139	1,983	1,960	1,724	1,335	1,733	1,423				13,811	8.7	14,319	9.7	96.5	
販管費計	15,806	96.0	14,900	15,195	14,454	20,050	15,583	17,417	16,041	16,187	20,156				149,983	94.7	140,658	95.1	106.6	
営業損益	661	4.0	2,843	2,112	2,649	▲2,404	2,455	136	2,010	1,123	▲2,493				8,430	5.3	7,272	4.9	115.9	
営業外収益計	106	0.6	1		31	12	1	80	0						125	0.1	6	0.0	2,270.3	
支払利息・営業外費用	56	0.3	48	92	46	88	42	43							357	0.2	476	0.3	75.2	
経常損益金額	711	4.3	2,796	2,112	2,588	▲2,438	2,456	128	1,968	1,123	▲2,536				8,198	5.2	6,802	4.6	120.5	
前期経常損益金額	2,177	12.8	3,213	34	1,812	▲432	2,406	▲634	3,222	365	▲3,185	2,366	▲275	▲478	6,802	4.6	23,936	15.5	28.4	
特別収益																				
特別損失																				
税引前当期純利益	711	4.3	2,796	2,112	2,588	▲2,438	2,456	128	1,968	1,123	▲2,536				8,198	5.2	6,802	4.6	120.5	

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24年4月1日～平成25年3月31日	前々期	17,732	17,405	15,921	17,847	17,810	16,601	17,289	16,681	17,342	15,956	16,218	16,873
平成25年4月1日～平成26年3月31日	前期	17,071	16,214	16,032	17,295	16,499	15,404	17,125	15,914	16,375	15,649	16,293	17,780
平成26年4月1日～平成27年3月31日	当期	17,744	17,307	17,102	17,646	18,038	17,553	18,050	17,309	17,664			

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	211,217
固定費・年換算	199,977
変動費・年換算	
固定費/売上高	94.7%
変動費/売上高	
損益分岐点	199,977