

試算表送付のご案内

(有)しえあーど 御中

2 8 年 月
2

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

	千円	(前年) 千円	(対比) %
当月	17,417	17,257	100.9
当期累計	197,276	192,874	102.3

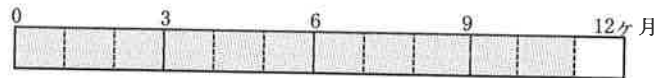


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	▲ 5,369	952
当期累計	#####	10,653



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成28年3月16日

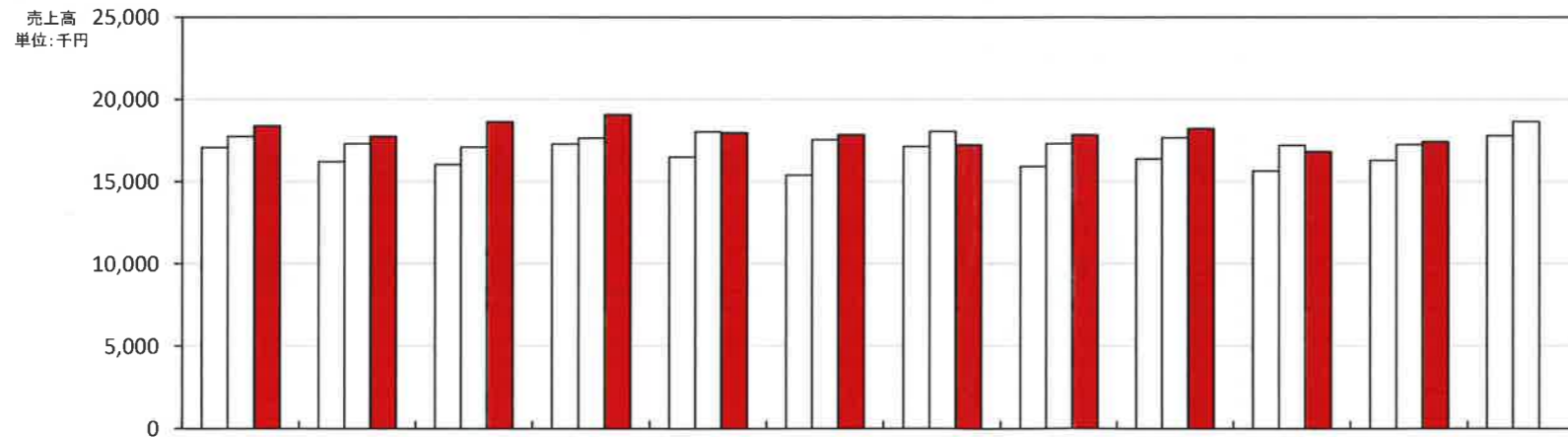
勘定科目	前月残高 前月迄の資産・負債残高	借方		貸方		当月残高 当月の資産・負債残高	構成比 %	勘定科目	前月残高 (前月迄の累計)	借方		貸方		当月残高 (当月迄の累計)	構成比 %
		資産増加・負債減少	資産減少・負債増加	(今月の支出)	(今月の収入)										
流動資産								営業収益							
現金	181,450	1,074,547	988,177	267,820	0.2	障害福祉収入	146,730,001		14,154,429	160,884,430	81.6				
当座預金	3,383,973	5,000,000	6,213,218	2,170,755	1.8	介護収入	31,147,816		3,082,266	34,230,082	17.4				
普通預金他	21,961,316	25,274,784	30,333,273	16,902,827	14.2	その他収入	1,981,500		180,000	2,161,500	1.1				
固定性預金	800,000	100,000	900,000	0.8	その他の売上高										
現金預金計	26,326,739	31,449,331	37,534,668	20,241,402	17.0	売上値引戻り高※									
受取手形						純売上高	179,859,317		17,416,695	197,276,012	100.0				
売掛金	34,375,398	17,236,695	17,854,352	33,757,741	28.3	売上									
その他の営業債権						期首棚卸高									
貸倒引当金※						仕入高									
有価証券						その他の仕入高									
商品製品						仕入値引戻り高※									
その他の棚卸資産						主要材料費									
前渡金						当期製品									
短期貸付金	6,721,608		100,000	6,621,608	5.6	材料棚卸増減									
仮払金	139,950	612,765	22,000	730,715	0.6	材料費計									
前払費用	326,838			326,838	0.3	労務費計									
その他の流動資産	689,775			689,775	0.6	原価									
流動資産計	68,580,308	49,298,791	55,511,020	62,368,079	52.3	水道光熱電力費									
固定資産						その他の製造経費									
建物	39,967,470			39,967,470	33.5	経費計									
建物附属設備・構築物	12,841,583			12,841,583	10.8	仕掛品棚卸増減									
機械装置						当期製品製造原価									
車両運搬具	2,859,918			2,859,918	2.4	期末棚卸高									
工具器具備品	1,034,113			1,034,113	0.9	売上原価計									
その他の償却性固定資産						売上総損益金額	179,859,317	17,416,695	197,276,012	100.0					
土地						役員報酬									
建設仮勘定						給与手当	70,141,008	7,572,532	77,713,540	39.4					
減価償却累計額※	3,957,000		395,700	4,352,700	3.6	雑給	51,275,372	4,024,118	55,299,490	28.0					
無形固定資産計	89,250			89,250	0.1	賞与	10,104,700		10,104,700	5.1					
投資有価証券						その他の人件費									
出資金	100,000			100,000	0.1	法定福利費	16,152,756	3,498,365	1,542,079	9.2					
長期貸付金						福利厚生費	2,016,687	136,684	2,153,371	1.1					
差入保証金・敷金	4,000,000			4,000,000	3.4	人件費計	149,690,523	13,689,620	163,380,143	82.8					
保険積立金	3,731,121		3,731,121			リース料									
その他の投資等						旅費交通費	1,464,282	160,367	1,624,649	0.8					
固定資産計	60,666,455	4,126,821	56,539,634	47.4		通信費	846,692	88,106	934,798	0.5					
繰延資産計	400,000			400,000	0.3	交際費	1,312,299	103,619	1,415,918	0.7					
流動負債						減価償却費	3,957,000	395,700	4,352,700	2.2					
支払手形						賃借料	3,333,322	357,884	3,682,206	1.9					
買掛金						保険料	1,011,810	784,310	1,796,120	0.9					
短期借入金						修繕費	1,255,681	12,960	1,268,641	0.6					
未払金・未払費用	18,534,195	15,805,571	11,596,650	14,325,274	12.0	水道光熱費	2,096,154	240,916	2,337,070	1.2					
前受金						燃料費	1,078,299	100,171	1,178,470	0.6					
預り金	428,311	445,500	738,737	721,548	0.6	消耗品費	5,367,735	491,364	5,859,099	3.0					
仮受金						租税公課	313,000		313,000	0.2					
割引手形						運賃・荷造包装費		61,957	1,142,412	0.6					
その他の流動負債						事務用品費	1,080,455		226,940	0.1					
賞与引当金						広告宣伝費	226,940		226,940	0.1					
流動負債計	18,962,506	16,251,071	12,335,387	15,046,822	12.6	支払手数料	761,400		761,400	0.4					
固定負債						諸会費	161,150	34,080	195,230	0.1					
長期借入金	26,799,000	1,054,000	25,745,000	21.6	新聞図書費	96,287	20,194	116,481	0.1						
その他の固定負債						貸倒引当金繰入額									
固定負債計	26,799,000	1,054,000	25,745,000	21.6	雑費その他	2,254,722	142,039	2,396,761	1.2						
負債の部合計	45,761,506	17,305,071	12,335,387	40,791,822	34.2	販売費一般管理費計	176,307,751	16,674,287	192,982,038	97.8					
純資産の部						営業損益金額	3,551,566	742,408	4,293,974	2.2					
資本金	3,000,000			3,000,000	2.5	営業外収益計	973,598		3,521,858	2.3					
本支店勘定						支払利息割引料	327,851	64,108	391,959	0.2					
資本剰余金						その他の営業外費用	9,610,602	9,569,524	19,180,126	9.7					
利益剰余金	80,885,257	5,369,366	75,515,891	63.3	経常損益金額	▲5,413,289		5,369,366	▲10,782,655	▲5.5					
(当期純損益金額)	▲6,472,889	5,369,366	▲11,842,255	▲9.9											
自己株式															
評価・換算差額等															
純資産の部合計	83,885,257	5,369,366	78,515,891	65.8											
総資本	129,646,763	49,298,791	59,637,841	119,307,713	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27年4月1日 至平成28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	13,576	76.9	14,988	14,606	15,158	15,334	15,135	14,305	14,485	14,561	14,447	13,713	14,154		160,884	81.6	148,395	76.9	108.4	
介護収入	3,866	21.9	3,218	2,947	3,266	3,553	2,644	3,361	2,760	3,076	3,407	2,916	3,082		34,230	17.4	42,248	21.9	81.0	
その他収入	201	1.1	205	190	209	193	194	197		205	385	205	180		2,162	1.1	2,232	1.2	96.9	
売上高計	17,643	100.0	18,411	17,742	18,633	19,080	17,973	17,862	17,245	17,841	18,239	16,833	17,417		197,276	100.0	192,874	100.0	102.3	
前期売上高	16,467	100.0	17,744	17,307	17,102	17,646	18,038	17,553	18,050	17,309	17,664	17,205	17,257	18,660	192,874	100.0	179,872	100.0	107.2	
売上原価																				
期首棚卸																				
期末棚卸高																				
売上原価計																				
売上総利益	17,643	100.0	18,411	17,742	18,633	19,080	17,973	17,862	17,245	17,841	18,239	16,833	17,417		197,276	100.0	192,874	100.0	102.3	
前期売上総利益	16,467	100.0	17,744	17,307	17,102	17,646	18,038	17,553	18,050	17,309	17,664	17,205	17,257	18,660	192,874	100.0	179,872	100.0	107.2	
販売費																				
給与・雑給	12,410	70.3	11,882	11,699	11,957	18,419	12,234	11,746	11,762	12,908	17,614	11,300	11,597		143,118	72.5	133,114	69.0	107.5	
その他の人件費	1,685	9.5	1,384	1,315	1,770	1,311	2,078	2,139	1,681	2,207	1,843	2,443	2,093		20,262	10.3	18,740	9.7	108.1	
通信・交通費	216	1.2	255	136	323	261	337	14	250	374	147	215	248		2,559	1.3	2,257	1.2	113.4	
保険料	251	1.4		644	284				64			20	784		1,796	0.9	2,479	1.3	72.5	
水道光熱費	230	1.3	205	300	138	238	137	279	134	229	150	286	241		2,337	1.2	2,385	1.2	98.0	
消耗品費	593	3.4	684	379	439	449	363	521	480	529	975	548	491		5,859	3.0	6,529	3.4	89.7	
雑費その他	1,506	8.5	2,752	1,492	1,643	1,754	1,385	2,241	1,197	1,030	1,297	1,040	1,220		17,050	8.6	16,326	8.5	104.4	
販管費計	16,890	95.7	17,162	15,964	16,555	22,432	16,534	16,940	15,568	17,276	22,025	15,851	16,674		192,982	97.8	181,830	94.3	106.1	
営業損益	753	4.3	1,249	1,778	2,078	▲3,352	1,439	922	1,677	565	▲3,786	982	742		4,294	2.2	11,044	5.7	38.9	
営業外収益計	20	0.1	1		16	955	2		0				3,522		4,495	2.3	47	0.0	9,619.0	
支払利息・営業外費用	43	0.2	40	76	37	36	36	36		69		9,645	9,634		19,572	9.9	437	0.2	4,477.8	
経常損益金額	730	4.1	1,210	1,778	2,018	▲2,435	1,405	886	1,677	496	▲3,786	▲8,663	▲5,369		▲10,783	▲5.5	10,653	5.5		
前期経常損益金額	711	4.3	2,796	2,112	2,588	▲2,438	2,456	128	1,968	1,123	▲2,536	1,504	952	▲1,651	10,653	5.5	8,893	4.9	119.8	
特別収益																				
特別損失																				
税引前当期純利益	730	4.1	1,210	1,778	2,018	▲2,435	1,405	886	1,677	496	▲3,786	▲8,663	▲5,369		▲10,783	▲5.5	10,653	5.5		

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25年4月1日～平成26年3月31日	前々期	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	前期	17,744	17,307	17,102	17,646	18,038	17,553	18,050	17,309	17,664	17,205	17,257	18,660
平成27年4月1日～平成28年3月31日	当期	18,411	17,742	18,633	19,080	17,973	17,862	17,245	17,841	18,239	16,833	17,417	

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	215,210
固定費・年換算	210,526
変動費・年換算	
固定費/売上高	97.8%
変動費/売上高	
損益分岐点	210,526