

# 試算表送付のご案内

(有)しえあーど 御中

28年	月
11	

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	18,709 千円	17,841 千円	104.9 %
当期累計	148,529 千円	144,787 千円	102.6 %



## ◎利益

		(前年)
当月	1,645 千円	496 千円
当期累計	2,515 千円	7,096 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成28年12月17日

0181 有限会社 しえあーど

平成28年11月30日 現在

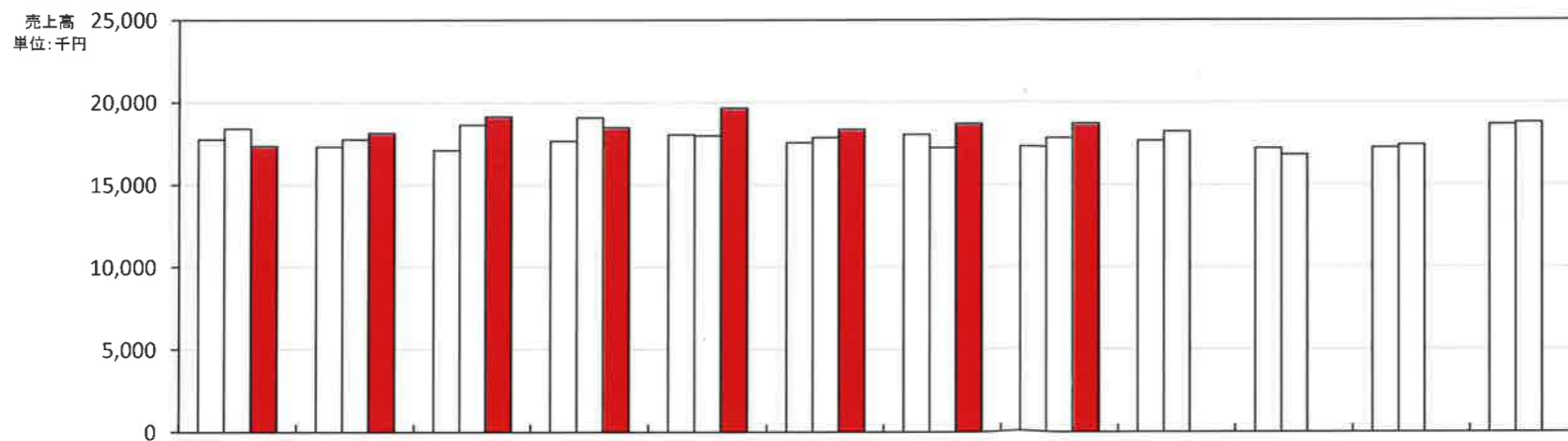
貸借対照表						損益計算書							
勘定科目	前月残高 前月迄の資産・負債残高	借方 資産増加・負債減少	貸方 資産減少・負債増加	当月残高 当月の資産・負債残高	構成比 %	勘定科目	前月残高 (前月迄の累計)	借方 (今月の支出)	貸方 (今月の収入)	当月残高 (今月迄の累計)	構成比 %		
流動資産	現金	322,155	982,460	1,070,676	233,939	0.2	営業収益	障害福祉収入	101,173,673	93,366	14,191,288	115,271,595	77.6
	当座預金	7,550,411	5,000,000	6,646,419	5,903,992	4.9		介護収入	27,249,764	8,230	4,395,443	31,636,977	21.3
	普通預金	10,769,600	17,592,610	15,315,210	13,047,000	10.7		その他の売上高	1,396,100		223,960	1,620,060	1.1
	固定性預金	100,000	100,000		200,000	0.2		その他の売上高※					
	現金預金計	18,742,166	23,675,070	23,032,305	19,384,931	16.0		売上値引戻り高※					
	受取手形							純売上高	129,819,537		18,709,095	148,528,632	100.0
	売掛金	37,087,097	18,586,731	17,097,306	38,576,522	31.8		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							仕入値引戻り高※					
	商品製品							当期製品					
	その他の棚卸資産							主要材料費					
	前渡金							材料棚卸増減					
	短期貸付金	5,821,608		100,000	5,721,608	4.7		材料費計					
	仮払金	214,030	110,400	55,400	269,030	0.2		労務費計					
前払費用	204,688			204,688	0.2	原価							
その他の流動資産	839,514			839,514	0.7	水道光熱電力費							
流動資産計	62,909,103	42,372,201	40,285,011	64,996,293	53.5	その他の製造経費							
固定資産	建物	38,525,217			38,525,217	31.7	経費計						
	建物附属設備・構築物	10,637,721			10,637,721	8.8	仕掛品棚卸増減						
	機械装置						当期製品製造原価						
	車両運搬具	5,177,221			5,177,221	4.3	期末棚卸高						
	工具器具備品	640,248			640,248	0.5	売上原価計						
	その他の償却性固定資産						売上総損益金額	129,819,537	18,709,095		148,528,632	100.0	
	土地						役員報酬						
	建設仮勘定						給与手当	57,227,249	8,153,680		65,380,929	44.0	
	減価償却累計額※	3,341,500		541,100	3,882,600	3.2	雑給	28,941,172	4,518,186		33,459,358	22.5	
	無形固定資産計	782,250			782,250	0.6	賞与	6,072,000			6,072,000	4.1	
	投資有価証券						その他の人件費	282,246			282,246	0.2	
	出資金	100,000			100,000	0.1	法定福利費	12,725,099	3,697,868	1,603,350	14,819,617	10.0	
	長期貸付金						福利厚生費	2,169,156	263,306		2,432,462	1.6	
	差入保証金・敷金	4,085,920			4,085,920	3.4	人件費計	107,416,922	15,029,690		122,446,612	82.4	
	保険積立金						リース料						
その他の投資等						旅費交通費	1,068,989	47,729		1,116,718	0.8		
固定資産計	56,607,077		541,100	56,065,977	46.2	通信費	600,890	67,704		668,594	0.5		
繰延資産計	320,000			320,000	0.3	交際費	708,837	50,997		759,834	0.5		
流動負債	支払手形						減価償却費	3,341,500	541,100		3,882,600	2.6	
	買掛金						賃借料	2,636,439	175,164	9,000	2,802,603	1.9	
	短期借入金	5,000,000			5,000,000	4.1	保険料	804,210			804,210	0.5	
	未払金・未払費用	15,276,573	12,246,679	12,671,866	15,701,760	12.9	修繕費	1,420,886	12,960		1,433,846	1.0	
	前受金						水道光熱費	1,282,473	213,836		1,496,309	1.0	
	預り金	749,467	749,467	752,865	752,865	0.6	燃料費	779,111	116,739		895,850	0.6	
	仮受金						消耗品費	3,856,684	466,613		4,323,297	2.9	
	割引手形						租税公課	474,950			474,950	0.3	
	その他の流動負債						運賃・荷造包装費						
	賞与引当金						事務用品費	606,887	128,053		734,940	0.5	
	流動負債計	21,026,040	12,996,146	13,424,731	21,454,625	17.7	広告宣伝費	141,560			141,560	0.1	
	固定負債	長期借入金	21,529,000	527,000		21,002,000	17.3	支払手数料	2,374,110			2,374,110	1.6
		その他の固定負債						諸会費	85,587	3,080		88,667	0.1
		固定負債計	21,529,000	527,000		21,002,000	17.3	新聞図書費	59,001	24,520		83,521	0.1
		負債の部合計	42,555,040	13,523,146	13,424,731	42,456,625	35.0	貸倒引当金繰入額					
純資産の部		資本金	3,000,000			3,000,000	2.5	雑費その他	2,389,944	168,650		2,558,594	1.7
		本支店勘定						販売費一般管理費計	130,048,980	17,037,835		147,086,815	99.0
		資本剰余金						営業損益金額	▲229,443	1,671,260		1,441,817	1.0
		利益剰余金	74,281,140		1,644,505	75,925,645	62.6	営業外収益計	1,390,897			1,390,897	0.9
		(当期純損益金額)	870,201		1,644,505	2,514,706	2.1	支払利息割引料	291,253	26,755		318,008	0.2
		自己株式						その他の営業外費用					
		評価・換算差額等						経常損益金額	870,201	1,644,505		2,514,706	1.7
		純資産の部合計	77,281,140		1,644,505	78,925,645	65.0						
		総資本	119,836,180	42,372,201	40,826,111	121,382,270	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28年4月1日 至平成29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	14,659	81.4	13,919	14,547	14,562	14,542	14,929	14,019	14,656	14,098					115,272	77.6	118,571	81.9	97.2	
介護収入	3,149	17.5	3,220	3,385	4,270	3,648	4,400	4,243	4,084	4,387					31,637	21.3	24,825	17.1	127.4	
その他収入	197	1.1	209	201	304	300	319	95	▲31	224					1,620	1.1	1,392	1.0	116.4	
売上値引																				
売上高計	18,005	100.0	17,348	18,132	19,135	18,489	19,649	18,357	18,709	18,709					148,529	100.0	144,787	100.0	102.6	
前期売上高	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	18,778	144,787	100.0	140,749	100.0	102.9	
売上原価																				
期首棚卸																				
期末棚卸高																				
売上原価計																				
売上総利益	18,005	100.0	17,348	18,132	19,135	18,489	19,649	18,357	18,709	18,709					148,529	100.0	144,787	100.0	102.6	
前期売上総利益	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	18,778	144,787	100.0	140,749	100.0	102.9	
販売費一般管理費																				
給与・雑給	13,295	73.8	12,028	12,324	12,271	18,823	12,434	12,397	12,247	12,672					105,195	70.8	102,607	70.9	102.5	
その他の人件費	1,852	10.3	1,657	2,193	2,098	1,630	1,636	3,732	1,948	2,358					17,252	11.6	13,884	9.6	124.3	
通信・交通費	235	1.3	233	426	192	120	180	223	295	115					1,785	1.2	1,949	1.3	91.6	
保険料	198	1.1		525	43	73	38	114	12						804	0.5	992	0.7	81.1	
水道光熱費	220	1.2	189	260	125	214	130	244	120	214					1,496	1.0	1,660	1.1	90.1	
消耗品費	500	2.8	533	382	504	531	569	718	620	467					4,323	2.9	3,845	2.7	112.4	
雑費その他	1,621	9.0	3,680	2,703	1,484	1,702	1,379	2,266	1,806	1,212					16,231	10.9	13,434	9.3	120.8	
販管費計	17,920	99.5	18,321	18,814	16,716	23,092	16,366	19,693	17,048	17,038					147,087	99.0	138,371	95.6	106.3	
営業損益	85	0.5	▲973	▲681	2,419	▲4,603	3,283	▲1,336	1,661	1,671					1,442	1.0	6,416	4.4	22.5	
営業外収益計	387	2.1	0		16	1,297	0	78	0						1,391	0.9	974	0.7	142.9	
支払利息・営業外費用	35	0.2		61	30	88	57	28	27	27					318	0.2	294	0.2	108.3	
経常損益金額	436	2.4	▲973	▲743	2,405	▲3,394	3,226	▲1,286	1,635	1,645					2,515	1.7	7,096	4.9	35.4	
前期経常損益金額	730	4.1	1,210	1,778	2,018	▲2,435	1,425	886	1,717	496	▲3,786	948	4,200	▲2,154	7,096	4.9	10,734	7.6	66.1	
特別収益																				
特別損失																				
税引前当期純利益	436	2.4	▲973	▲743	2,405	▲3,394	3,226	▲1,286	1,635	1,645					2,515	1.7	7,096	4.9	35.4	

### 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26年4月1日～平成27年3月31日	前々期	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	前期	18,411	17,742	18,633	19,080	17,973	17,862	17,245	17,841	18,239	16,833	17,417	18,778
平成28年4月1日～平成29年3月31日	当期	17,348	18,132	19,135	18,489	19,649	18,357	18,709	18,709				

### 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	222,793
固定費・年換算	220,630
変動費・年換算	
固定費/売上高	99.0%
変動費/売上高	
損益分岐点	220,630