

試算表送付のご案内

（有）しえあーど 御中



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	21,549	18,132	118.8
当期累計	42,263	35,480	119.1

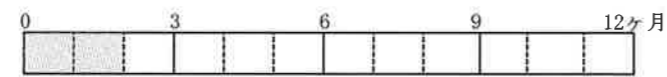


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	▲ 502	▲ 717
当期累計	1,939	▲ 1,689



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成29年6月22日

合計残高試算表（貸借対照表）

平成29年 5月31日 現在

0181 有限会社 しえあーど

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
流動資産	現金	181,900	1,345,637	1,371,943	155,594	0.1
	鴻池現金	48,232	50,000	57,839	40,393	0.0
	きつず現金	2,736	100,000	77,210	25,526	0.0
	(現金)	232,868	1,495,637	1,506,992	221,513	0.2
	郵便貯金2	5,020,314	10,000,000	6,871,960	8,148,354	6.3
	郵便貯金	1,642,635	416,135	792,512	1,266,258	1.0
	尼信普通	19,166,016	19,894,441	24,471,025	14,589,432	11.3
	(流動性預金)	25,828,965	30,310,576	32,135,497	24,004,044	18.7
	定期預金	700,000	100,000		800,000	0.6
	(固定性預金)	700,000	100,000		800,000	0.6
	(預金)	26,528,965	30,410,576	32,135,497	24,804,044	19.3
	[現金預金]	26,761,833	31,906,213	33,642,489	25,025,557	19.4
	売掛金	40,725,603	21,356,397	20,123,713	41,958,287	32.6
	[営業債権]	40,725,603	21,356,397	20,123,713	41,958,287	32.6
	短期貸付金	5,221,608		100,000	5,121,608	4.0
	仮払金	113,970	314,080	140,000	288,050	0.2
	前払費用	108,949			108,949	0.1
	未収入金	939,946			939,946	0.7
	[その他流動資産]	6,384,473	314,080	240,000	6,458,553	5.0
	【流動資産】	73,871,909	53,576,690	54,006,202	73,442,397	57.1
固定資産	建物	37,072,773			37,072,773	28.8
	建物附属設備	8,652,719			8,652,719	6.7
	構築物	165,032			165,032	0.1
	車両運搬具	2,891,046	1,895,550		4,786,596	3.7
	工具器具備品	383,915			383,915	0.3
	減価償却累計額	418,500		497,500	916,000	0.7
	[有形固定資産]	48,746,985	1,895,550	497,500	50,145,035	39.0
	ソフトウェア	630,000			630,000	0.5
	[無形固定資産]	630,000			630,000	0.5
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	4,111,840			4,111,840	3.2
	[投資その他の資産]	4,211,840			4,211,840	3.3
	【固定資産】	53,588,825	1,895,550	497,500	54,986,875	42.7
	建物賃借費	240,000			240,000	0.2
【繰延資産】	240,000			240,000	0.2	
【資産の部】	127,700,734	55,472,240	54,503,702	128,669,272	100.0	

勘定科目		前月残高	借方	貸方	当月残高	構成比
負債の部	短期借入金	5,000,000			5,000,000	3.9
	未払金	18,868,147	15,560,228	17,159,554	20,467,473	15.9
	預り金	1,250,599	1,250,599	748,357	748,357	0.6
	賞与引当金	900,000		900,000	1,800,000	1.4
	【流動負債】	26,018,746	16,810,827	18,807,911	28,015,830	21.8
	長期借入金	18,894,000	527,000		18,367,000	14.3
	【固定負債】	18,894,000	527,000		18,367,000	14.3
【負債の部】	44,912,746	17,337,827	18,807,911	46,382,830	36.0	
株主資本の部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.3
	利益準備金	750,000			750,000	0.6
	【繰越利益剰余金】	79,037,988	501,546		78,536,442	61.0
	(当期純損益金額)	2,440,402	501,546		1,938,856	1.5
	(その他利益剰余金)	79,037,988	501,546		78,536,442	61.0
	【利益剰余金】	79,787,988	501,546		79,286,442	61.6
	【株主資本】	82,787,988	501,546		82,286,442	64.0
【純資産の部】	82,787,988	501,546		82,286,442	64.0	
【負債・純資産の部】	127,700,734	17,839,373	18,807,911	128,669,272	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 平成29年 4月 1日 至 平成29年 5月31日

0181 有限会社 しえあーど

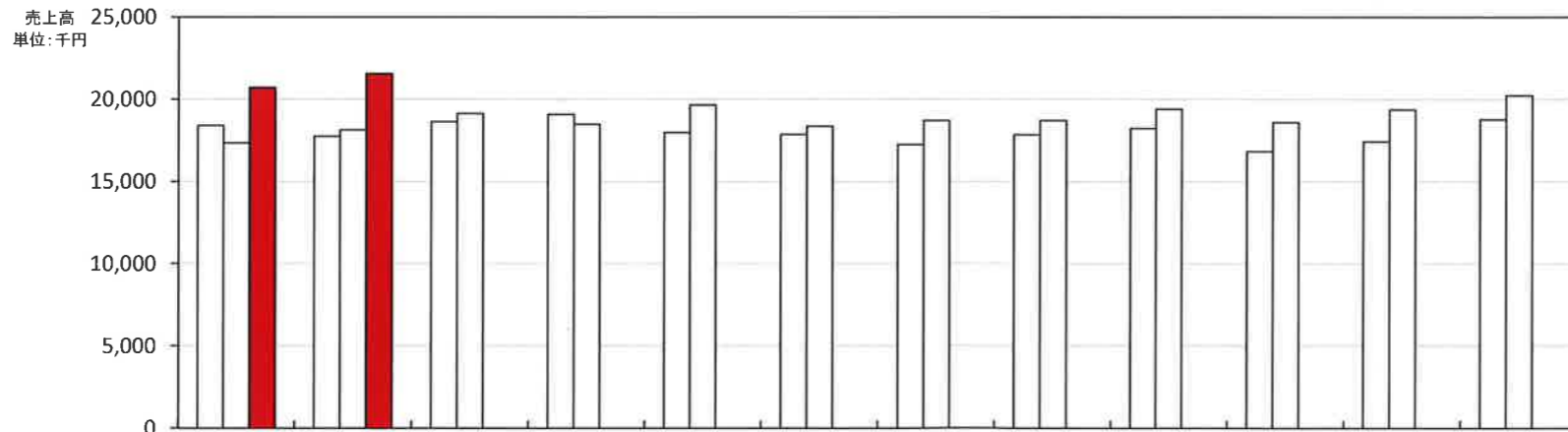
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費 益	障 害 福 祉 収 入	15,650,232		16,637,253	32,287,485	76.4
	介 護 収 入	4,873,535		4,719,144	9,592,679	22.7
	そ の 他 収 入	190,000		192,500	382,500	0.9
	(純 売 上 高)	20,713,767		21,548,897	42,262,664	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	20,713,767	21,548,897		42,262,664	100.0
	給 与 手 当	8,350,588	8,903,754		17,254,342	40.8
	雑 給	4,143,073	4,170,245		8,313,318	19.7
	賞 与 引 当 金 繰 入	900,000	900,000		1,800,000	4.3
	法 定 福 利 費	1,515,962	4,085,555	2,071,229	3,530,288	8.4
	福 利 厚 生 費	160,235	476,330		636,565	1.5
	旅 費 交 通 費	181,089	190,473		371,562	0.9
	通 信 費	41,236	116,335		157,571	0.4
	交 際 費	113,917	61,957		175,874	0.4
	減 価 償 却 費	418,500	497,500		916,000	2.2
	賃 借 料	366,164	500,164	9,000	857,328	2.0
	保 険 料		1,165,930		1,165,930	2.8
	修 繕 費	336,620	323,120		659,740	1.6
	水 道 光 熱 費	195,290	265,878		461,168	1.1
	燃 料 費	102,722	114,824		217,546	0.5
	消 耗 品 費	88,862	731,729		820,591	1.9
	租 税 公 課	161,600	331,500		493,100	1.2
	管 事 務 用 品 費	79,173	112,401		191,574	0.5
	広 告 宣 伝 費		40,000		40,000	0.1
	支 払 手 数 料		921,456		921,456	2.2
	諸 会 費		18,840		18,840	0.0
	新 聞 図 書 費	4,194	4,194		8,388	0.0
	研 修 費	6,000			6,000	0.0
雑 費	1,108,143	175,088		1,283,231	3.0	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	18,273,368	22,027,044		40,300,412	95.4	
【 営 業 損 益 金 額 】	2,440,399		478,147	1,962,252	4.6	
受 取 利 息	3			3	0.0	
[営 業 外 収 益]	3			3	0.0	
支 払 利 息 割 引 料		23,399		23,399	0.1	
[営 業 外 費 用]		23,399		23,399	0.1	
【 営 業 外 損 益 】	3		23,399	▲23,396	▲0.1	
【 経 常 損 益 金 額 】	2,440,402		501,546	1,938,856	4.6	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	2,440,402		501,546	1,938,856	4.6	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	2,440,402		501,546	1,938,856	4.6	
【 合 計 】		24,130,672	24,130,672			

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29年4月1日 至平成30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	14,425	76.6	15,650	16,637											32,287	76.4	28,465	80.2	113.4
介護収入	4,220	22.4	4,874	4,719											9,593	22.7	6,605	18.6	145.2
その他収入	197	1.0	190	193											383	0.9	410	1.2	93.4
売上値引																			
売上高計	18,843	100.0	20,714	21,549											42,263	100.0	35,480	100.0	119.1
前期売上高	18,005	100.0	17,348	18,132	19,135	18,489	19,649	18,357	18,709	18,709	19,406	18,603	19,370	20,222	35,480	100.0	36,153	100.0	98.1
売上原価																			
期首棚卸																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	18,843	100.0	20,714	21,549											42,263	100.0	35,480	100.0	119.1
前期売上総利益	18,005	100.0	17,348	18,132	19,135	18,489	19,649	18,357	18,709	18,709	19,406	18,603	19,370	20,222	35,480	100.0	36,153	100.0	98.1
販売費																			
給与・雑給	13,474	71.5	12,494	13,074											25,568	60.5	24,353	68.6	105.0
その他の人件費	2,093	11.1	1,676	2,491											4,167	9.9	3,850	10.9	108.2
通信・交通費	222	1.2	222	307											529	1.3	660	1.9	80.2
保険料	178	0.9		1,166											1,166	2.8	525	1.5	222.1
水道光熱費	203	1.1	195	266											461	1.1	449	1.3	102.7
消耗品費	588	3.1	89	732											821	1.9	915	2.6	89.7
雑費その他	1,848	9.8	3,597	3,992											7,589	18.0	6,357	17.9	119.4
販管費計	18,607	98.7	18,273	22,027											40,300	95.4	37,108	104.6	108.6
営業損益	236	1.3	2,440	▲478											1,962	4.6	▲1,628	▲4.6	
営業外収益計	127	0.7	0												0	0.0	0	0.0	1.1
支払利息・営業外費用	35	0.2		23											23	0.1	61	0.2	38.2
経常損益金額	328	1.7	2,440	▲502											1,939	4.6	▲1,689	▲4.8	
前期経常損益金額	436	2.4	▲973	▲717	2,405	▲3,394	3,226	▲1,286	1,635	1,645	▲1,604	2,472	1,384	▲532	▲1,689	▲4.8	2,989	8.3	
特別収益																			
特別損失																			
税引前当期純利益	328	1.7	2,440	▲502											1,939	4.6	▲1,689	▲4.8	

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27年4月1日～平成28年3月31日	前々期	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	前期	17,348	18,132	19,135	18,489	19,649	18,357	18,709	18,709	19,406	18,603	19,370	20,222
平成29年4月1日～平成30年3月31日	当期	20,714	21,549										

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	253,576
固定費・年換算	241,802
変動費・年換算	
固定費/売上高	95.4%
変動費/売上高	
損益分岐点	241,802

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成29年5月1日 至平成29年5月31日

単位：円

勘定科目	科C	総合計		共通費0		本部1		きつず2		構成比部門比		構成比部門比		構成比部門比	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
障害福祉収入	612	16,637,253	77.2			14,954,135	100.0	89.9	1,683,118	26.3	10.1				
介護収入	613	4,719,144	21.9						4,719,144	73.7	100.0				
その他の収入	614	192,500	0.9	192,500	100.0										
【純売上高】		21,548,897	100.0	192,500	100.0	14,954,135	100.0	69.4	6,402,262	100.0	29.7				
【売上総損益金額】		21,548,897	100.0	192,500	100.0	14,954,135	100.0	69.4	6,402,262	100.0	29.7				
給与手当	832	8,903,754	41.3	2,417,028	***.*	27.1	3,066,157	20.5	34.4	3,420,569	53.4	38.4			
雑給	833	4,170,245	19.4	301,712	156.7	7.2	3,302,295	22.1	79.2	566,238	8.8	13.6			
賞与引当金繰入	838	900,000	4.2	900,000	467.5	100.0									
法定福利費	836	2,014,326	9.3	2,014,326	***.*	100.0									
福利厚生費	837	476,330	2.2	384,346	199.7	80.7	2,259	0.0	0.5	89,725	1.4	18.8			
旅費交通費	842	190,473	0.9	147,213	76.5	77.3	8,860	0.1	4.7	34,400	0.5	18.1			
通信費	843	116,335	0.5	45,798	23.8	39.4	48,074	0.3	41.3	22,463	0.4	19.3			
交際費	844	61,957	0.3	54,722	28.4	88.3	5,188	0.0	8.4	2,047	0.0	3.3			
減価償却費	845	497,500	2.3	497,500	258.4	100.0									
賃借料	846	491,164	2.3	85,164	44.2	17.3	200,000	1.3	40.7	206,000	3.2	41.9			
保険料	847	1,165,930	5.4	1,137,050	590.7	97.5				28,880	0.5	2.5			
修繕費	848	323,120	1.5	310,160	161.1	96.0	12,960	0.1	4.0						
水道光熱費	849	265,878	1.2				239,006	1.6	89.9	26,872	0.4	10.1			
燃料費	851	114,824	0.5	114,824	59.6	100.0									
消耗品費	852	731,729	3.4	668,263	347.1	91.3	34,058	0.2	4.7	29,408	0.5	4.0			
租税公課	853	331,500	1.5	331,500	172.2	100.0									
事務用品費	856	112,401	0.5	34,970	18.2	31.1	50,658	0.3	45.1	26,773	0.4	23.8			
広告宣伝費	857	40,000	0.2	40,000	20.8	100.0									
支払手数料	858	921,456	4.3							921,456	14.4	100.0			
諸会費	859	18,840	0.1	18,840	9.8	100.0									
新聞図書費	861	4,194	0.0				4,194	0.0	100.0						
雑費	869	175,088	0.8	142,583	74.1	81.4	8,833	0.1	5.0	23,672	0.4	13.5			
【販売費及び一般管理費】		22,027,044	102.2	9,645,999	***.*	43.8	6,982,542	46.7	31.7	5,398,503	84.3	24.5			
【営業損益金額】		▲478,147	▲2.2	▲9,453,499	***.*	***.*	7,971,593	53.3	***.*	1,003,759	15.7	▲209.9			
支払利息割引料	921	23,399	0.1	23,399	12.2	100.0									
【営業外費用】		23,399	0.1	23,399	12.2	100.0									
【経常損益金額】		▲501,546	▲2.3	▲9,476,898	***.*	***.*	7,971,593	53.3	***.*	1,003,759	15.7	▲200.1			
※ 共通費配賦 ※				▲9,476,898	***.*		6,635,895	44.4		2,841,003	44.4				
【配賦後経常損益金額】		▲501,546	▲2.3				1,335,698	8.9	▲266.3	▲1,837,244	▲28.7	366.3			
【税引前当期純損益金額】		▲501,546	▲2.3				1,335,698	8.9	▲266.3	▲1,837,244	▲28.7	366.3			
【当期純損益金額】		▲501,546	▲2.3				1,335,698	8.9	▲266.3	▲1,837,244	▲28.7	366.3			

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成29年 4月 1日 至平成29年 5月31日
単位： 円

勘定科目	科C	総合計		共通費 0			本部 1			きつず 2					
			構成比		構成比	部門比		構成比	部門比		構成比	部門比		構成比	部門比
障害福祉収入	612	32,287,485	76.4				28,678,224	100.0	88.8	3,609,261	27.3	11.2			
介護収入	613	9,592,679	22.7							9,592,679	72.7	100.0			
その他収入	614	382,500	0.9	382,500	100.0	100.0									
〔純売上高〕		42,262,664	100.0	382,500	100.0	0.9	28,678,224	100.0	67.9	13,201,940	100.0	31.2			
〔売上総損益金額〕		42,262,664	100.0	382,500	100.0	0.9	28,678,224	100.0	67.9	13,201,940	100.0	31.2			
給与手当	832	17,254,342	40.8	4,844,792	***.*	28.1	5,924,637	20.7	34.3	6,484,913	49.1	37.6			
雑給	833	8,313,318	19.7	563,974	147.4	6.8	6,383,325	22.3	76.8	1,366,019	10.3	16.4			
賞与引当金繰入	838	1,800,000	4.3	1,800,000	470.6	100.0									
法定福利費	836	3,530,288	8.4	3,530,288	923.0	100.0									
福利厚生費	837	636,565	1.5	533,833	139.6	83.9	4,074	0.0	0.6	98,658	0.7	15.5			
旅費	842	371,562	0.9	275,802	72.1	74.2	26,510	0.1	7.1	69,250	0.5	18.6			
交通費	843	157,571	0.4	59,016	15.4	37.5	57,802	0.2	36.7	40,753	0.3	25.9			
交通費	844	175,874	0.4	159,868	41.8	90.9	12,879	0.0	7.3	3,127	0.0	1.8			
減価償却費	845	916,000	2.2	916,000	239.5	100.0									
賃借料	846	857,328	2.0	170,328	44.5	19.9	400,000	1.4	46.7	287,000	2.2	33.5			
保険料	847	1,165,930	2.8	1,137,050	297.3	97.5				28,880	0.2	2.5			
修繕費	848	659,740	1.6	633,820	165.7	96.1	25,920	0.1	3.9						
水道光熱費	849	461,168	1.1				410,347	1.4	89.0	50,821	0.4	11.0			
燃費	851	217,546	0.5	217,546	56.9	100.0									
消耗品費	852	820,591	1.9	687,648	179.8	83.8	65,267	0.2	8.0	67,676	0.5	8.2			
租税公課	853	493,100	1.2	493,100	128.9	100.0									
事務用品費	856	191,574	0.5	54,901	14.4	28.7	92,626	0.3	48.3	44,047	0.3	23.0			
広告宣伝費	857	40,000	0.1	40,000	10.5	100.0									
支払手数料	858	921,456	2.2							921,456	7.0	100.0			
諸会費	859	18,840	0.0	18,840	4.9	100.0									
新聞図書費	861	8,388	0.0				8,388	0.0	100.0						
研修費	865	6,000	0.0							6,000	0.0	100.0			
雑費	869	1,283,231	3.0	1,241,731	324.6	96.8	17,450	0.1	1.4	24,050	0.2	1.9			
〔販売費及び一般管理費〕		40,300,412	95.4	17,378,537	***.*	43.1	13,429,225	46.8	33.3	9,492,650	71.9	23.6			
【営業損益金額】		1,962,252	4.6	▲16,996,037	***.*	▲866.1	15,248,999	53.2	777.1	3,709,290	28.1	189.0			
受取利息	911	3	0.0	3	0.0	100.0									
〔営業外収益〕		3	0.0	3	0.0	100.0									
支払利息割引料	921	23,399	0.1	23,399	6.1	100.0									
〔営業外費用〕		23,399	0.1	23,399	6.1	100.0									
【経常損益金額】		1,938,856	4.6	▲17,019,433	***.*	▲877.8	15,248,999	53.2	786.5	3,709,290	28.1	191.3			
※共通費配賦※				▲17,019,433	***.*		11,679,532	40.7		5,339,901	40.4				
【配賦後経常損益金額】		1,938,856	4.6				3,569,467	12.4	184.1	▲1,630,611	▲12.4	▲84.1			
【税引前当期純損益金額】		1,938,856	4.6				3,569,467	12.4	184.1	▲1,630,611	▲12.4	▲84.1			
【当期純損益金額】		1,938,856	4.6				3,569,467	12.4	184.1	▲1,630,611	▲12.4	▲84.1			