

# 試算表送付のご案内

㈲しえあーど 御中

29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

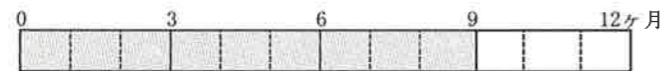
## ◎売上

		(前年)	(対比)	
当月	21,036 千円	19,406 千円	108.4 %	
当期累計	190,799 千円	167,935 千円	113.6 %	

## ◎利益

		(前年)	
当月	545 千円	▲ 1,604 千円	
当期累計	9,405 千円	936 千円	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成30年1月23日

合計残高試算表（貸借対照表）

平成29年12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	415,962	631,204	946,448	100,718	0.1
	鴻池現金	43,837	100,000	112,858	30,979	0.0
	きつず現金	8,825	150,000	148,438	10,387	0.0
	(現金)	468,624	881,204	1,207,744	142,084	0.1
	郵便貯金2	6,182,916	15,002,000	11,212,051	9,972,865	7.6
	郵便貯金	1,944,879	398,761	819,845	1,523,795	1.2
	尼信普通	20,241,584	20,372,059	23,289,627	17,324,016	13.2
	(流動性預金)	28,369,379	35,772,820	35,321,523	28,820,676	21.9
	定期預金	100,000	100,000		200,000	0.2
	(固定性預金)	100,000	100,000		200,000	0.2
	(預金)	28,469,379	35,872,820	35,321,523	29,020,676	22.0
	(現金預金)	28,938,003	36,754,024	36,529,267	29,162,760	22.1
	売掛金	41,832,567	20,560,120	20,299,305	42,093,382	32.0
	[営業債権]	41,832,567	20,560,120	20,299,305	42,093,382	32.0
	短期貸付金	4,521,608		100,000	4,421,608	3.4
	仮払金	352,940	9,770	133,280	229,430	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]	5,923,443	9,770	233,280	5,699,933	4.3
	【流動資産】	76,694,013	57,323,914	57,061,852	76,956,075	58.4
固定資産	建物	37,072,773			37,072,773	28.1
	建物附属設備	8,652,719			8,652,719	6.6
	構築物	165,032			165,032	0.1
	車両運搬具	6,682,081	1,443,200	1	8,125,280	6.2
	工具器具備品	383,915			383,915	0.3
	減価償却累計額	4,103,500		625,100	4,728,600	3.6
	[有形固定資産]	48,853,020	1,443,200	625,101	49,671,119	37.7
	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	3.1
	[投資その他の資産]	4,211,840			4,211,840	3.2
	【固定資産】	53,694,860	1,443,200	625,101	54,512,959	41.4
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】	130,628,873	58,767,114	57,686,953	131,709,034	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	流動負債					
	短期借入金	5,000,000			5,000,000	3.8
	未払金	16,446,198	13,138,279	16,109,836	19,417,755	14.7
	預り金	797,985	799,985	1,963,099	1,961,099	1.5
	賞与引当金	4,500,000	4,500,000	900,000	900,000	0.7
	【流動負債】	26,744,183	18,438,264	18,972,935	27,278,854	20.7
純資産の部	長期借入金	14,678,000			14,678,000	11.1
	【固定負債】	14,678,000			14,678,000	11.1
	【負債の部】	41,422,183	18,438,264	18,972,935	41,956,854	31.9
株主資本	資本準備金	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】	85,456,690		545,490	86,002,180	65.3
	(当期純損益金額)	8,859,104		545,490	9,404,594	7.1
	(その他利益剰余金)	85,456,690		545,490	86,002,180	65.3
	[利益剰余金]	86,206,690		545,490	86,752,180	65.9
	【株主資本】	89,206,690		545,490	89,752,180	68.1
【純資産の部】	89,206,690		545,490	89,752,180	68.1	
【負債・純資産の部】	130,628,873	18,438,264	19,518,425	131,709,034	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12月31日

0181 有限会社 しえあーど

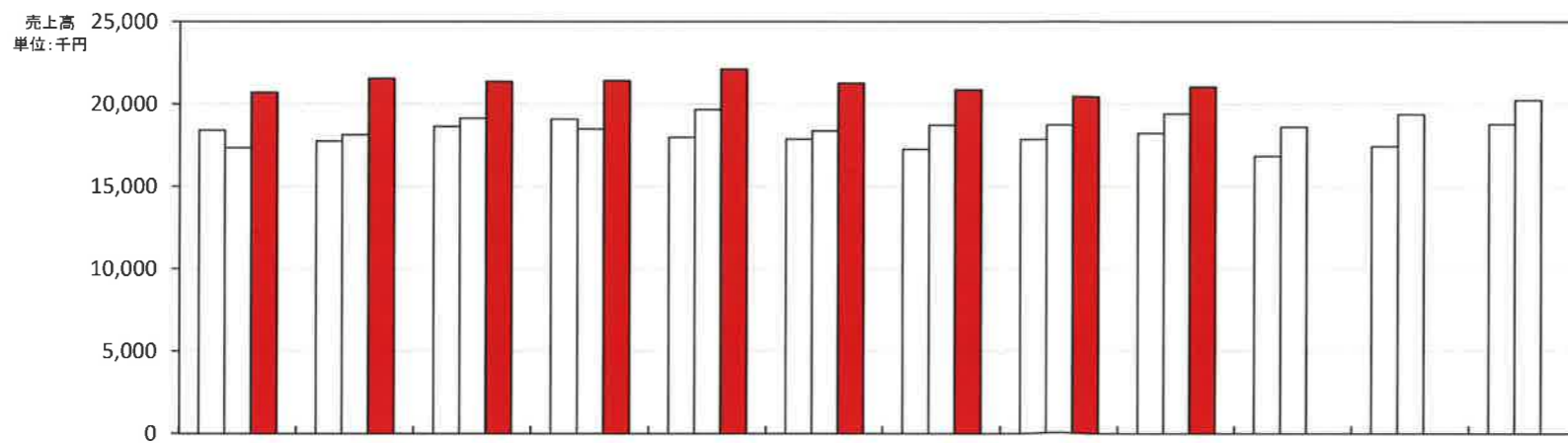
勘 定 科 目		前月残高	借 方	貸 方	当月残高	構成比
営 業 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	129,365,640	9,781	15,775,897	145,131,756	76.1
	介 護 収 入	38,837,604		4,782,250	43,619,854	22.9
	そ の 他 収 入	1,559,684		487,500	2,047,184	1.1
	( 純 売 上 高 )	169,762,928		21,035,866	190,798,794	100.0
	[ 売 上 総 損 益 金 額 ]	169,762,928	21,035,866		190,798,794	100.0
	給 与 手 当	71,538,641	8,929,289		80,467,930	42.2
	雑 給	32,899,043	3,809,648		36,708,691	19.2
	賞 与	6,540,000	6,360,000		12,900,000	6.8
	退 職 金		30,000		30,000	0.0
	賞 与 引 当 金 繰 入	4,500,000	900,000	4,500,000	900,000	0.5
	法 定 福 利 費	15,665,310	3,370,899	1,709,514	17,326,695	9.1
	福 利 厚 生 費	1,854,426	377,205	5,000	2,226,631	1.2
	旅 費 交 通 費	1,225,000	76,850		1,301,850	0.7
	通 信 費	676,120	91,240		767,360	0.4
	交 際 費	1,179,951	73,562		1,253,513	0.7
	減 価 償 却 費	4,103,500	625,100		4,728,600	2.5
	賃 借 料	3,553,368	444,840	9,000	3,989,208	2.1
	保 険 料	1,359,970	36,780		1,396,750	0.7
	修 繕 費	1,198,124	472,077		1,670,201	0.9
	水 道 光 熱 費	1,517,281	184,777		1,702,058	0.9
	燃 料 費	1,041,145	126,470		1,167,615	0.6
	消 耗 品 費	4,561,599	554,924		5,116,523	2.7
	租 税 公 課	544,800	43,100		587,900	0.3
	事 務 用 品 費	780,772	58,377		839,149	0.4
	広 告 宣 伝 費	847,685	5,000		852,685	0.4
	支 払 手 数 料	2,523,960			2,523,960	1.3
	諸 会 費	60,000	12,000		72,000	0.0
新 聞 図 書 費	50,316	12,352		62,668	0.0	
研 修 費	309,182	16,500		325,682	0.2	
雑 費	2,425,600	152,899		2,578,499	1.4	
[ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ]	160,955,793	20,540,375		181,496,168	95.1	
【 営 業 損 益 金 額 】	8,807,135	495,491		9,302,626	4.9	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	121			121	0.0
	雑 収 入	300,917		49,999	350,916	0.2
	[ 営 業 外 収 益 ]	301,038		49,999	351,037	0.2
	支 払 利 息 割 引 料	249,069			249,069	0.1
	[ 営 業 外 費 用 ]	249,069			249,069	0.1
	【 営 業 外 損 益 】	51,969	49,999		101,968	0.1
	【 経 常 損 益 金 額 】	8,859,104	545,490		9,404,594	4.9
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	8,859,104	545,490		9,404,594	4.9	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	8,859,104	545,490		9,404,594	4.9	
【 合 計 】		27,319,160	27,319,160			

## 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	16,182	16,306	16,874	15,995	16,066	15,656	15,766				145,132	76.1	129,729	77.2	111.9
介護収入	4,220	22.4	4,874	4,719	4,987	4,923	5,047	5,080	4,612	4,596	4,782				43,620	22.9	36,389	21.7	119.9
その他収入	197	1.0	190	193	202	198	191	202	191	194	488				2,047	1.1	1,817	1.1	112.7
売上値引																			
売上高計	18,843	100.0	20,714	21,549	21,371	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036				190,799	100.0	167,935	100.0	113.6
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	167,935	100.0	163,026	100.0	103.0
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	21,371	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036				190,799	100.0	167,935	100.0	113.6
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	167,935	100.0	163,026	100.0	103.0
販売費一般管理費																			
給与・雑給	13,474	71.5	12,494	13,074	12,710	20,221	13,369	13,061	12,910	13,138	19,129				130,107	68.2	122,264	72.8	106.4
その他の人件費	2,093	11.1	1,676	2,491	1,792	1,868	2,795	2,440	2,101	2,357	2,034				19,553	10.2	18,602	11.1	105.1
通信・交通費	222	1.2	222	230	268	233	329	206	200	212	168				2,069	1.1	2,140	1.3	96.7
保険料	178	0.9		1,166	37		114	36	8		37				1,397	0.7	804	0.5	173.7
水道光熱費	203	1.1	195	266	130	207	141	244	115	220	185				1,702	0.9	1,645	1.0	103.5
消耗品費	588	3.1	89	732	732	525	614	525	655	690	555				5,117	2.7	4,913	2.9	104.1
雑費その他	1,848	9.8	3,597	3,763	2,414	732	3,977	3,221	2,502	2,912	▲1,567				21,552	11.3	17,703	10.5	121.7
販管費計	18,607	98.7	18,273	21,722	18,084	23,785	21,338	19,734	18,492	19,528	20,540				181,496	95.1	168,072	100.1	108.0
営業損益	236	1.3	2,440	▲173	3,287	▲2,360	774	1,542	2,377	918	495				9,303	4.9	▲137	▲0.1	
営業外収益計	127	0.7	0		1		300		0	0	50				351	0.2	1,391	0.8	25.2
支払利息・営業外費用	35	0.2		45	22	104	20		39	19					249	0.1	318	0.2	78.3
経常損益金額	328	1.7	2,440	▲218	3,266	▲2,464	1,054	1,542	2,338	900	545				9,405	4.9	936	0.6	1,004.4
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	936	0.6	3,310	2.0	28.3
特別収益																			
特別損失																			
税引前当期純利益	328	1.7	2,440	▲218	3,266	▲2,464	1,054	1,542	2,338	900	545				9,405	4.9	936	0.6	1,004.4

### 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	21,371	21,426	22,112	21,276	20,869	20,446	21,036			

### 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	254,398
固定費・年換算	241,995
変動費・年換算	
固定費/売上高	95.1%
変動費/売上高	
損益分岐点	241,995