

# 試算表送付のご案内

㈱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

		(前年)	(対比)
当月	22,307 千円	20,222 千円 <sup>6</sup>	110.3 %
当期累計	254,032 千円	226,130 千円	112.3 %

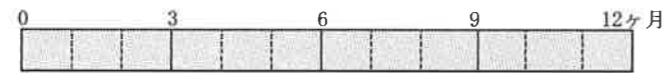


## ◎利益

		(前年)
当月	▲ 361 千円	▲ 532 千円
当期累計	10,203 千円	4,260 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



平成30年4月19日

合計残高試算表（貸借対照表）

平成30年 3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	193,248	939,652	935,647	197,253	0.2
	鴻池現金	32,834	150,000	158,414	24,420	0.0
	きつず現金	34,043	100,000	108,400	25,643	0.0
	(現金)	260,125	1,189,652	1,202,461	247,316	0.2
	郵便貯金2	1,229,286	14,980,000	10,228,941	5,980,345	4.6
	郵便貯金	1,133,123	385,928	844,515	674,536	0.5
	尼信普通	24,990,725	19,929,738	24,943,682	19,976,781	15.3
	(流動性預金)	27,353,134	35,295,666	36,017,138	26,631,662	20.3
	定期預金	400,000	100,000		500,000	0.4
	(固定性預金)	400,000	100,000		500,000	0.4
	(預金)	27,753,134	35,395,666	36,017,138	27,131,662	20.7
	[現金預金]	28,013,259	36,585,318	37,219,599	27,378,978	20.9
	売掛金	41,462,240	22,127,548	20,145,818	43,443,970	33.2
	[営業債権]	41,462,240	22,127,548	20,145,818	43,443,970	33.2
	短期貸付金	4,221,608		100,000	4,121,608	3.1
	仮払金	255,622	69,080	130,000	194,702	0.1
	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]	5,526,125	69,080	230,000	5,365,205	4.1
	<b>【流動資産】</b>	<b>75,001,624</b>	<b>58,781,946</b>	<b>57,595,417</b>	<b>76,188,153</b>	<b>58.2</b>
固定資産	建物	37,072,773			37,072,773	28.3
	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	8,125,280	1,895,485		10,020,765	7.7
	工具器具備品	383,915			383,915	0.3
	減価償却累計額	5,978,800		625,100	6,603,900	5.0
	[有形固定資産]	48,420,919	1,895,485	625,100	49,691,304	37.9
	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
	<b>【固定資産】</b>	<b>53,262,759</b>	<b>1,895,485</b>	<b>625,100</b>	<b>54,533,144</b>	<b>41.6</b>
建物賃借費	240,000			240,000	0.2	
<b>【繰延資産】</b>	<b>240,000</b>			<b>240,000</b>	<b>0.2</b>	
<b>【資産の部】</b>	<b>128,504,383</b>	<b>60,677,431</b>	<b>58,220,517</b>	<b>130,961,297</b>	<b>100.0</b>	

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	16,010,577	12,702,658	17,019,539	20,327,458	15.5
	預り金	784,861	784,861	1,985,984	1,985,984	1.5
	賞与引当金	2,700,000	3,600,000	900,000		
	<b>【流動負債】</b>	<b>24,495,438</b>	<b>17,087,519</b>	<b>19,905,523</b>	<b>27,313,442</b>	<b>20.9</b>
	長期借入金	13,097,000			13,097,000	10.0
	<b>【固定負債】</b>	<b>13,097,000</b>			<b>13,097,000</b>	<b>10.0</b>
	<b>【負債の部】</b>	<b>37,592,438</b>	<b>17,087,519</b>	<b>19,905,523</b>	<b>40,410,442</b>	<b>30.9</b>
純資産の部	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
	<b>【繰越利益剰余金】</b>	<b>87,161,945</b>	<b>361,090</b>		<b>86,800,855</b>	<b>66.3</b>
	(当期純損益金額)	10,564,359	361,090		10,203,269	7.8
	(その他利益剰余金)	87,161,945	361,090		86,800,855	66.3
	[利益剰余金]	87,911,945	361,090		87,550,855	66.9
	<b>【株主資本】</b>	<b>90,911,945</b>	<b>361,090</b>		<b>90,550,855</b>	<b>69.1</b>
<b>【純資産の部】</b>	<b>90,911,945</b>	<b>361,090</b>		<b>90,550,855</b>	<b>69.1</b>	
<b>【負債・純資産の部】</b>	<b>128,504,383</b>	<b>17,448,609</b>	<b>19,905,523</b>	<b>130,961,297</b>	<b>100.0</b>	

合計残高試算表（損益計算書）

自 平成29年 4月 1日 至 平成30年 3月31日

0181 有限会社 しえあーど

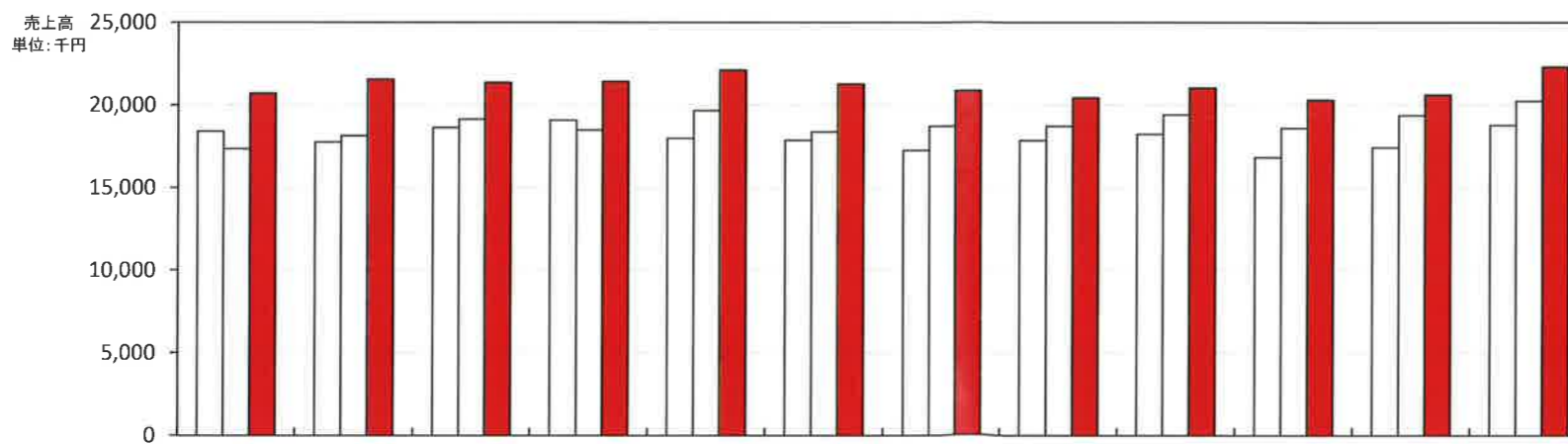
勘 定 科 目		前月残高	借 方	貸 方	当月残高	構成比
営 業 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	175,682,513		16,322,053	192,004,566	75.6
	介 護 収 入	53,612,545		5,805,495	59,418,040	23.4
	そ の 他 収 入	2,429,802		179,500	2,609,302	1.0
	( 純 売 上 高 )	231,724,860		22,307,048	254,031,908	100.0
	[ 売 上 総 損 益 金 額 ]	231,724,860	22,307,048		254,031,908	100.0
	給 与 手 当	98,034,336	8,937,382		106,971,718	42.1
	雑 給	44,263,712	4,667,494		48,931,206	19.3
	賞 与	12,900,000	6,215,000		19,115,000	7.5
	退 職 金	30,000			30,000	0.0
	賞 与 引 当 金 繰 入	2,700,000	900,000	3,600,000		
	法 定 福 利 費	22,119,681	3,414,663	1,723,939	23,810,405	9.4
	福 利 厚 生 費	2,852,573	159,662		3,012,235	1.2
	旅 費 交 通 費	1,467,390	109,920		1,577,310	0.6
	通 信 費	929,027	42,540		971,567	0.4
	交 際 費	1,420,335	138,071		1,558,406	0.6
	減 価 償 却 費	5,978,800	625,100		6,603,900	2.6
	賃 借 料	4,912,728	531,660	9,000	5,435,388	2.1
	保 険 料	2,199,170	146,540		2,345,710	0.9
	修 繕 費	1,763,081	403,960		2,167,041	0.9
	水 道 光 熱 費	2,241,443	350,364		2,591,807	1.0
	燃 料 費	1,408,803	161,735		1,570,538	0.6
	消 耗 品 費	6,127,587	533,184		6,660,771	2.6
	租 税 公 課	587,900	44,200		632,100	0.2
	事 務 用 品 費	987,610	33,220		1,020,830	0.4
	広 告 宣 伝 費	852,685			852,685	0.3
	支 払 手 数 料	4,135,850	324,000		4,459,850	1.8
	諸 会 費	82,000	30,000		112,000	0.0
新 聞 図 書 費	90,313	7,518		97,831	0.0	
研 修 費	365,262	5,000		370,262	0.1	
雑 費	2,761,865	219,864		2,981,729	1.2	
[ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 ]	221,212,151	22,668,138		243,880,289	96.0	
【 営 業 損 益 金 額 】	10,512,709		361,090	10,151,619	4.0	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	191			191	0.0
	雑 収 入	350,916			350,916	0.1
	[ 営 業 外 収 益 ]	351,107			351,107	0.1
	支 払 利 息 割 引 料	299,457			299,457	0.1
	[ 営 業 外 費 用 ]	299,457			299,457	0.1
	【 営 業 外 損 益 】	51,650			51,650	0.0
【 経 常 損 益 金 額 】	10,564,359		361,090	10,203,269	4.0	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	10,564,359		361,090	10,203,269	4.0	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	10,564,359		361,090	10,203,269	4.0	
【 合 計 】		28,001,077	28,001,077			

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	
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	15,252	15,299	16,322	192,005	75.6	173,102	76.5	110.9
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	4,855	5,138	5,805	59,418	23.4	50,645	22.4	117.3
そ の 他 収 入	197	1.0	190	193	202	198	191	202	191	194	488	196	187	180	2,609	1.0	2,382	1.1	109.5
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	20,303	20,623	22,307	254,032	100.0	226,130	100.0	112.3
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	226,130	100.0	216,054	100.0	104.7
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	20,303	20,623	22,307	254,032	100.0	226,130	100.0	112.3
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	226,130	100.0	216,054	100.0	104.7
販 売 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	12,419	12,703	19,820	175,048	68.9	161,637	71.5	108.3
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	3,052	2,367	1,850	26,823	10.6	25,141	11.1	106.7
通 信 ・ 交 通 費	222	1.2	222	230	268	233	329	206	200	212	168	193	134	152	2,549	1.0	2,651	1.2	96.1
保 険 料	178	0.9		1,166	37		114	36	8		37		802	147	2,346	0.9	2,141	0.9	109.5
水 道 光 熱 費	203	1.1	195	266	130	207	141	244	115	220	185	300	239	350	2,592	1.0	2,428	1.1	106.7
消 耗 品 費	588	3.1	89	732	732	525	614	525	655	690	555	504	507	533	6,661	2.6	6,672	3.0	99.8
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	3,206	3,289	▲185	27,863	11.0	22,185	9.8	125.6
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	19,673	20,043	22,668	243,880	96.0	222,856	98.6	109.4
営 業 損 益	236	1.3	2,440	▲173	3,287	▲2,360	774	1,542	2,377	918	495	630	580	▲361	10,152	4.0	3,274	1.4	310.0
営 業 外 収 益 計	127	0.7	0		1		300		0	0	50		0		351	0.1	1,401	0.6	25.1
支 払 利 息 ・ 営 業 外 費 用	35	0.2		45	22	104	20		39	19		34	17		299	0.1	415	0.2	72.1
経 常 損 益 金 額	328	1.7	2,440	▲218	3,266	▲2,464	1,054	1,542	2,338	900	545	596	564	▲361	10,203	4.0	4,260	1.9	239.5
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	4,260	1.9	6,303	2.9	67.6
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	596	564	▲361	10,203	4.0	4,260	1.9	239.5

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	20,303	20,623	22,307

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	254,032
固 定 費 ・ 年 換 算	243,880
変 動 費 ・ 年 換 算	
固 定 費 / 売 上 高	96.0%
変 動 費 / 売 上 高	
損 益 分 岐 点	243,880

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 平成30年 3月 1日 至 平成30年 3月31日 (決算)  
単位: 円

勘定科目	科C	総合計		共通費0			本部1			きつず2			
		金額	構成比	金額	構成比	部門比	金額	構成比	部門比	金額	構成比	部門比	
障害福祉収入	612	16,322,053	73.2					14,282,210	100.0	87.5	2,039,843	26.0	12.5
介護収入	613	5,805,495	26.0								5,805,495	74.0	100.0
その他収入	614	179,500	0.8	174,500	100.0	97.2					5,000	0.1	2.8
[純売上高]		22,307,048	100.0	174,500	100.0	0.8	14,282,210	100.0	64.0		7,850,338	100.0	35.2
[売上総損益金額]		22,307,048	100.0	174,500	100.0	0.8	14,282,210	100.0	64.0		7,850,338	100.0	35.2
給与手当	832	8,937,382	40.1	2,785,011	***.*	31.2	2,882,145	20.2	32.2		3,270,226	41.7	36.6
雑給	833	4,667,494	20.9				3,657,580	25.6	78.4		1,009,914	12.9	21.6
賞与	834	6,215,000	27.9	950,000	544.4	15.3	3,050,000	21.4	49.1		2,215,000	28.2	35.6
賞与引当金繰入	838	▲2,700,000	▲12.1	▲2,700,000	***.*	100.0							
法定福利費	836	1,690,724	7.6	1,690,724	968.9	100.0							
福利厚生費	837	159,662	0.7	152,552	87.4	95.5	1,644	0.0	1.0		5,466	0.1	3.4
旅費交通費	842	109,920	0.5	39,930	22.9	36.3	25,390	0.2	23.1		44,600	0.6	40.6
通信費	843	42,540	0.2	14,804	8.5	34.8	7,708	0.1	18.1		20,028	0.3	47.1
交際費	844	138,071	0.6	98,836	56.6	71.6	36,535	0.3	26.5		2,700	0.0	2.0
減価償却費	845	625,100	2.8	625,100	358.2	100.0							
貸借料	846	522,660	2.3	241,552	138.4	46.2	200,000	1.4	38.3		81,108	1.0	15.5
保険料	847	146,540	0.7	98,760	56.6	67.4	37,780	0.3	25.8		10,000	0.1	6.8
修繕費	848	403,960	1.8	374,000	214.3	92.6	29,960	0.2	7.4				
水道光熱費	849	350,364	1.6	6,328	3.6	1.8	304,393	2.1	86.9		39,643	0.5	11.3
水燃料費	851	161,735	0.7	139,394	79.9	86.2					22,341	0.3	13.8
消耗品費	852	533,184	2.4	443,931	254.4	83.3	73,665	0.5	13.8		15,588	0.2	2.9
租税公課	853	44,200	0.2				44,200	0.3	100.0				
事務用品費	856	33,220	0.1	18,248	10.5	54.9	9,564	0.1	28.8		5,408	0.1	16.3
支払手数料	858	324,000	1.5								324,000	4.1	100.0
諸会費	859	30,000	0.1	10,000	5.7	33.3					20,000	0.3	66.7
新聞図書費	861	7,518	0.0	3,324	1.9	44.2	4,194	0.0	55.8				
研修費	865	5,000	0.0	5,000	2.9	100.0							
雑費	869	219,864	1.0	158,496	90.8	72.1	60,242	0.4	27.4		1,126	0.0	0.5
[販売費及び一般管理費]		22,668,138	101.6	5,155,990	***.*	22.7	10,425,000	73.0	46.0		7,087,148	90.3	31.3
【営業損益金額】		▲361,090	▲1.6	▲4,981,490	***.*	***.*	3,857,210	27.0	***.*		763,190	9.7	▲211.4
【経常損益金額】		▲361,090	▲1.6	▲4,981,490	***.*	***.*	3,857,210	27.0	***.*		763,190	9.7	▲211.4
※ 共通費配賦 ※				▲4,981,490	***.*		3,214,573	22.5			1,766,917	22.5	
【配賦後経常損益金額】		▲361,090	▲1.6				642,637	4.5	▲178.0		▲1,003,727	▲12.8	278.0
【税引前当期純損益金額】		▲361,090	▲1.6				642,637	4.5	▲178.0		▲1,003,727	▲12.8	278.0
【当期純損益金額】		▲361,090	▲1.6				642,637	4.5	▲178.0		▲1,003,727	▲12.8	278.0

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30年3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		構成比	部門比
障害福祉収入	612	192,004,566	75.6				168,846,655	100.0	87.9	23,157,911	28.0	12.1						
介護収入	613	59,418,040	23.4							59,418,040	71.9	100.0						
その他収入	614	2,609,302	1.0	2,593,184	100.0	99.4				16,118	0.0	0.6						
[純売上高]		254,031,908	100.0	2,593,184	100.0	1.0	168,846,655	100.0	66.5	82,592,069	100.0	32.5						
[売上総損益金額]		254,031,908	100.0	2,593,184	100.0	1.0	168,846,655	100.0	66.5	82,592,069	100.0	32.5						
給与手当	832	106,971,718	42.1	32,335,969	***.*	30.2	34,622,240	20.5	32.4	40,013,509	48.4	37.4						
雑給	833	48,931,206	19.3	875,581	33.8	1.8	38,600,122	22.9	78.9	9,455,503	11.4	19.3						
賞与	834	19,115,000	7.5	1,860,000	71.7	9.7	10,890,000	6.4	57.0	6,365,000	7.7	33.3						
退職金	835	30,000	0.0	30,000	1.2	100.0												
法定福利厚生費	836	23,810,405	9.4	23,810,405	918.2	100.0												
福利厚生費	837	3,012,235	1.2	2,484,852	95.8	82.5	227,904	0.1	7.6	299,479	0.4	9.9						
旅費交通費	842	1,577,310	0.6	695,471	26.8	44.1	326,189	0.2	20.7	555,650	0.7	35.2						
通信費	843	971,567	0.4	331,028	12.8	34.1	339,601	0.2	35.0	300,938	0.4	31.0						
交際費	844	1,558,406	0.6	1,465,772	56.5	94.1	85,727	0.1	5.5	6,907	0.0	0.4						
減価償却費	845	6,603,900	2.6	6,603,900	254.7	100.0												
賃借料	846	5,435,388	2.1	1,847,668	71.3	34.0	2,400,000	1.4	44.2	1,187,720	1.4	21.9						
保険料	847	2,345,710	0.9	2,269,050	87.5	96.7	37,780	0.0	1.6	38,880	0.0	1.7						
修繕費	848	2,167,041	0.9	1,651,729	63.7	76.2	407,312	0.2	18.8	108,000	0.1	5.0						
水道光熱費	849	2,591,807	1.0	30,242	1.2	1.2	2,264,575	1.3	87.4	296,990	0.4	11.5						
燃費	851	1,570,538	0.6	1,456,736	56.2	92.8	32,105	0.0	2.0	81,697	0.1	5.2						
消耗品費	852	6,660,771	2.6	5,650,934	217.9	84.8	617,670	0.4	9.3	392,167	0.5	5.9						
租税公課	853	632,100	0.2	585,900	22.6	92.7	46,200	0.0	7.3									
事務用品費	856	1,020,830	0.4	478,513	18.5	46.9	363,947	0.2	35.7	178,370	0.2	17.5						
広告宣伝費	857	852,685	0.3	303,441	11.7	35.6	549,244	0.3	64.4									
支払手数料	858	4,459,850	1.8				756,000	0.4	17.0	3,703,850	4.5	83.0						
諸会費	859	112,000	0.0	80,000	3.1	71.4				32,000	0.0	28.6						
新聞図書費	861	97,831	0.0	44,679	1.7	45.7	50,328	0.0	51.4	2,824	0.0	2.9						
研修費	865	370,262	0.1	61,000	2.4	16.5	194,210	0.1	52.5	115,052	0.1	31.1						
雑費	869	2,981,729	1.2	2,762,912	106.5	92.7	185,345	0.1	6.2	33,472	0.0	1.1						
[販売費及び一般管理費]		243,880,289	96.0	87,715,782	***.*	36.0	92,996,499	55.1	38.1	63,168,008	76.5	25.9						
【営業損益金額】		10,151,619	4.0	▲85,122,598	***.*	▲838.5	75,850,156	44.9	747.2	19,424,061	23.5	191.3						
受取利息	911	191	0.0	191	0.0	100.0												
雑収入	914	350,916	0.1	350,916	13.5	100.0												
[営業外収益]		351,107	0.1	351,107	13.5	100.0												
支払利息割引料	921	299,457	0.1	299,457	11.5	100.0												
[営業外費用]		299,457	0.1	299,457	11.5	100.0												
【経常損益金額】		10,203,269	4.0	▲85,070,948	***.*	▲833.8	75,850,156	44.9	743.4	19,424,061	23.5	190.4						
※共通費配賦※				▲85,070,948	***.*		57,207,855	33.9		27,863,093	33.7							
【配賦後経常損益金額】		10,203,269	4.0				18,642,301	11.0	182.7	▲8,439,032	▲10.2	▲82.7						
【税引前当期純損益金額】		10,203,269	4.0				18,642,301	11.0	182.7	▲8,439,032	▲10.2	▲82.7						
【当期純損益金額】		10,203,269	4.0				18,642,301	11.0	182.7	▲8,439,032	▲10.2	▲82.7						