

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

1	年	月
10		

◎売上

	千円	(前年) 千円	(対比) %
当月	20,462	21,526	95.1
当期累計	144,303	148,647	97.1

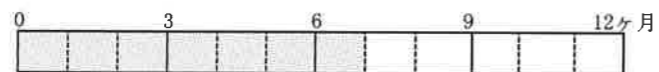


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	1,070	2,089
当期累計	3,111	4,693



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和1年11月21日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和元年10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	157,254	876,962	848,628	185,588	0.2
	鴻池現金	64,579	50,000	45,404	69,175	0.1
	きつず現金	42,128	101,000	109,641	33,487	0.0
	(現金)	263,961	1,027,962	1,003,673	288,250	0.3
	郵便貯金2	9,350,723	10,000,000	7,947,417	11,403,306	10.2
	郵便貯金	762,110	157,963	600,362	319,711	0.3
	尼信普通	9,771,619	20,069,504	20,215,503	9,625,620	8.6
	(流動性預金)	19,884,452	30,227,467	28,763,282	21,348,637	19.1
	定期預金	800,000	100,000		900,000	0.8
	(固定性預金)	800,000	100,000		900,000	0.8
	(預金)	20,684,452	30,327,467	28,763,282	22,248,637	19.9
	[現金預金]	20,948,413	31,355,429	29,766,955	22,536,887	20.1
	売掛金	40,645,941	20,491,884	20,245,356	40,892,469	36.5
	[営業債権]	40,645,941	20,491,884	20,245,356	40,892,469	36.5
	短期貸付金	595,573		130,847	464,726	0.4
	仮払金	366,878	33,187	60,000	340,065	0.3
	前払費用	14,305			14,305	0.0
	未収入金	1,238,986			1,238,986	1.1
	[その他流動資産]	2,215,742	33,187	190,847	2,058,082	1.8
	【流動資産】	63,810,096	51,880,500	50,203,158	65,487,438	58.4
固定資産	建物	34,167,885			34,167,885	30.5
	建物附属設備	5,912,828			5,912,828	5.3
	構築物	54,792			54,792	0.0
	車両運搬具	3,901,239			3,901,239	3.5
	工具器具備品	742,711			742,711	0.7
	減価償却累計額	2,460,600		440,600	2,901,200	2.6
	[有形固定資産]	42,318,855		440,600	41,878,255	37.4
	ソフトウェア	327,600			327,600	0.3
	[無形固定資産]	327,600			327,600	0.3
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	4,157,760	29,700		4,187,460	3.7
	[投資その他の資産]	4,257,760	29,700		4,287,460	3.8
	【固定資産】	46,904,215	29,700	440,600	46,493,315	41.5
建物賃借費	80,000			80,000	0.1	
【繰延資産】	80,000			80,000	0.1	
【資産の部】	110,794,311	51,910,200	50,643,758	112,060,753	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	未払金	17,535,037	13,543,881	13,253,143	17,244,299	15.4
	預り金	942,761	935,939	950,149	956,971	0.9
	賞与引当金	2,000,000		1,000,000	3,000,000	2.7
	【流動負債】	20,477,798	14,479,820	15,203,292	21,201,270	18.9
	長期借入金	3,084,000	527,000		2,557,000	2.3
【固定負債】	3,084,000	527,000		2,557,000	2.3	
【負債の部】	23,561,798	15,006,820	15,203,292	23,758,270	21.2	
純資産の部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.7
	利益準備金	750,000			750,000	0.7
	【繰越利益剰余金】	83,482,513		1,069,970	84,552,483	75.5
	(当期純損益金額)	2,041,215		1,069,970	3,111,185	2.8
	(その他利益剰余金)	83,482,513		1,069,970	84,552,483	75.5
	[利益剰余金]	84,232,513		1,069,970	85,302,483	76.1
	【株主資本】	87,232,513		1,069,970	88,302,483	78.8
【純資産の部】	87,232,513		1,069,970	88,302,483	78.8	
【負債・純資産の部】	110,794,311	15,006,820	16,273,262	112,060,753	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 平成31年 4月 1日 至 令和元年10月31日

0181 有限会社 しえあーど

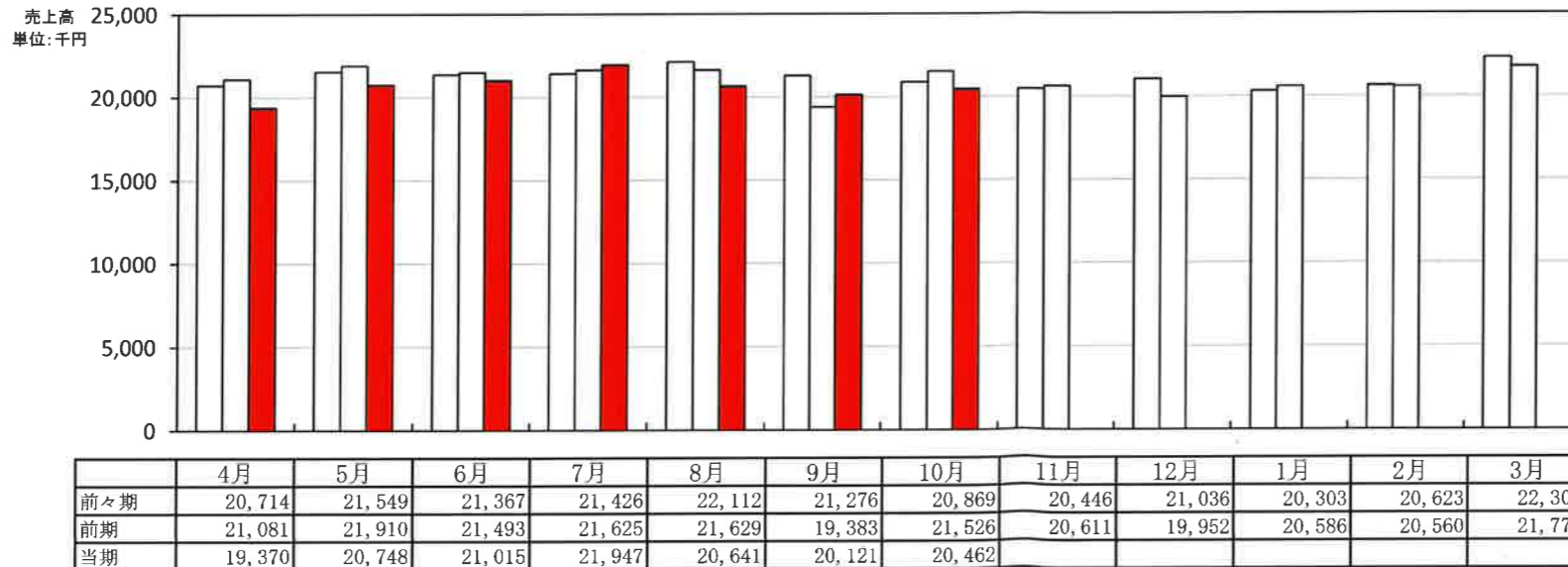
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	87,116,698	29,787	14,283,072	101,369,983	70.2
	介 護 収 入	35,232,858		6,208,812	41,441,670	28.7
	そ の 他 収 入	1,491,200			1,491,200	1.0
	(純 売 上 高)	123,840,756		20,462,097	144,302,853	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	123,840,756	20,462,097		144,302,853	100.0
	給 与 手 当	56,464,458	9,534,825		65,999,283	45.7
	雑 給	23,661,757	3,718,318		27,380,075	19.0
	賞 与	5,801,000			5,801,000	4.0
	賞 与 引 当 金 繰 入	2,000,000	1,000,000		3,000,000	2.1
	法 定 福 利 費	12,473,092	3,557,418	1,789,730	14,240,780	9.9
	福 利 厚 生 費	1,383,841	264,239		1,648,080	1.1
	旅 交 通 費	1,132,823	180,813		1,313,636	0.9
	通 信 費	725,895	109,823		835,718	0.6
	交 際 費	1,010,601	100,883		1,111,484	0.8
	減 価 償 却 費	2,460,600	440,600		2,901,200	2.0
	賃 借 料	3,186,640	653,308	49,000	3,790,948	2.6
	保 険 料	1,959,400			1,959,400	1.4
	修 繕 費	1,659,216	12,960		1,672,176	1.2
	水 道 光 熱 費	1,119,610	125,385		1,244,995	0.9
	燃 料 費	931,388	168,398		1,099,786	0.8
	消 耗 品 費	3,146,824	911,297		4,058,121	2.8
	租 税 公 課	393,350			393,350	0.3
	事 務 用 品 費	357,706	114,286		471,992	0.3
	広 告 宣 伝 費	90,000	5,000		95,000	0.1
	支 払 手 数 料	941,301			941,301	0.7
	諸 会 費	43,600			43,600	0.0
	新 聞 図 書 費	29,550	6,724		36,274	0.0
研 修 費	114,776	89,482		204,258	0.1	
雑 費	1,972,680	251,646	17,700	2,206,626	1.5	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	123,060,108	19,388,975		142,449,083	98.7	
【 営 業 損 益 金 額 】	780,648	1,073,122		1,853,770	1.3	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	58			58	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	1,291,400			1,291,400	0.9
	[営 業 外 収 益]	1,293,846			1,293,846	0.9
	支 払 利 息 割 引 料	33,279	3,152		36,431	0.0
	[営 業 外 費 用]	33,279	3,152		36,431	0.0
	【 営 業 外 損 益 】	1,260,567		3,152	1,257,415	0.9
【 経 常 損 益 金 額 】	2,041,215	1,069,970		3,111,185	2.2	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	2,041,215	1,069,970		3,111,185	2.2	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	2,041,215	1,069,970		3,111,185	2.2	
【 合 計 】		22,348,314	22,348,314			

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31年4月1日 至令和2年3月31日 単位 千円

科 目	前 期 月 平 均		4	5	6	7	8	9	10	11	12	1	2	3	当 期 累 計		前 年 同 月 累 計		A/B
	金 額	構 成 比	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	月 実 績	金 額 (A)	構 成 比	金 額 (B)	構 成 比	
売上高																			
障害収入	14,812	70.5	13,636	14,613	14,650	15,418	14,355	14,446	14,253						101,370	70.2	105,078	70.7	96.5
介護収入	6,022	28.6	5,557	5,793	6,038	6,313	6,038	5,493	6,209						41,442	28.7	42,087	28.3	98.5
その他収入	189	0.9	177	342	327	216	249	182							1,491	1.0	1,482	1.0	100.7
売上値引																			
売上高計	21,022	100.0	19,370	20,748	21,015	21,947	20,641	20,121	20,462						144,303	100.0	148,647	100.0	97.1
前期売上高	21,170	100.0	21,081	21,910	21,493	21,625	21,629	19,383	21,526	20,611	19,952	20,586	20,560	21,775	148,647	100.0	149,313	100.0	99.6
売上原価																			
期首棚卸																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	21,022	100.0	19,370	20,748	21,015	21,947	20,641	20,121	20,462						144,303	100.0	148,647	100.0	97.1
前期売上総利益	21,170	100.0	21,081	21,910	21,493	21,625	21,629	19,383	21,526	20,611	19,952	20,586	20,560	21,775	148,647	100.0	149,313	100.0	99.6
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,860	70.7	13,658	13,242	13,201	19,147	13,134	13,544	13,253						99,180	68.7	97,794	65.8	101.4
その他の人件費	2,352	11.2	2,183	2,970	1,778	1,692	1,864	3,370	2,032						15,889	11.0	15,647	10.5	101.5
通信・交通費	257	1.2	473	231	412	256	217	269	291						2,149	1.5	1,898	1.3	113.2
保険料	234	1.1	40	640	1,139			140							1,959	1.4	2,023	1.4	96.9
水道光熱費	205	1.0	43	381	135	200	120	241	125						1,245	0.9	1,248	0.8	99.8
消耗品費	641	3.0	601	476	469	545	530	526	911						4,058	2.8	4,234	2.8	95.8
雑費その他	2,284	10.9	3,885	2,840	2,491	▲336	2,621	3,691	2,777						17,968	12.5	21,292	14.3	84.4
販管費計	20,834	99.1	20,882	20,780	19,625	21,505	18,488	21,780	19,389						142,449	98.7	144,135	97.0	98.8
営業損益	189	0.9	▲1,512	▲33	1,389	442	2,154	▲1,659	1,073						1,854	1.3	4,512	3.0	41.1
営業外収益計	29	0.1	0	1,290	4		0		0						1,294	0.9	288	0.2	448.8
支払利息・営業外費用	13	0.1		14		11		8	3						36	0.0	108	0.1	33.9
経常損益金額	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431	2,154	▲1,667	1,070						3,111	2.2	4,693	3.2	66.3
前期経常損益金額	821	3.9	2,199	1,506	2,098	▲474	1,924	▲4,648	2,089	▲1,655	▲918	814	37	▲76	4,693	3.2	7,960	5.3	59.0
特別収益																			
特別損失																			
税引前当期純利益	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431	2,154	▲1,667	1,070						3,111	2.2	4,693	3.2	66.3

2 月別売上実績グラフ



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	247,376
固定費・年換算	244,198
変動費・年換算	
固定費/売上高	98.7%
変動費/売上高	
損益分岐点	244,198

部門別損益計算書

0181 有限会社 じゃあーど

自 令和元年10月 1日 至 令和元年10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					
		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	金額	構成比部門比
障害福祉収入	612	14,253,285	69.7			12,125,865	100.0	85.1	2,127,420	25.5	14.9	
介護収入	613	6,208,812	30.3						6,208,812	74.5	100.0	
[純売上高]		20,462,097	100.0			12,125,865	100.0	59.3	8,336,232	100.0	40.7	
[売上総損益金額]		20,462,097	100.0			12,125,865	100.0	59.3	8,336,232	100.0	40.7	
給与手当	832	9,534,825	46.6	1,000,000	10.5	3,224,701	26.6	33.8	5,310,124	63.7	55.7	
雑給	833	3,718,318	18.2			2,365,580	19.5	63.6	1,352,738	16.2	36.4	
賞与引当金繰入	838	1,000,000	4.9	1,000,000	100.0							
法定福利費	836	1,767,688	8.6	1,767,688	100.0							
福利厚生費	837	264,239	1.3	263,609	99.8	630	0.0	0.2				
旅費交通費	842	180,813	0.9	143,363	79.3	5,500	0.0	3.0	31,950	0.4	17.7	
通信費	843	109,823	0.5	18,839	17.2	24,830	0.2	22.6	66,154	0.8	60.2	
交際費	844	100,883	0.5	95,933	95.1				4,950	0.1	4.9	
減価償却費	845	440,600	2.2	440,600	100.0							
貸借料	846	604,308	3.0	440,008	72.8				164,300	2.0	27.2	
修繕費	848	12,960	0.1			12,960	0.1	100.0				
水道光熱費	849	125,385	0.6	1,053	0.8	105,393	0.9	84.1	18,939	0.2	15.1	
燃料費	851	168,398	0.8	159,030	94.4	336	0.0	0.2	9,032	0.1	5.4	
消耗品費	852	911,297	4.5	758,790	83.3	28,591	0.2	3.1	123,916	1.5	13.6	
事務用品費	856	114,286	0.6	92,196	80.7	16,293	0.1	14.3	5,797	0.1	5.1	
広告宣伝費	857	5,000	0.0	5,000	100.0							
新聞図書費	861	6,724	0.0	2,530	37.6	4,194	0.0	62.4				
研修費	865	89,482	0.4	88,482	98.9				1,000	0.0	1.1	
雑費	869	233,946	1.1	211,678	90.5	7,842	0.1	3.4	14,426	0.2	6.2	
[販売費及び一般管理費]		19,388,975	94.8	6,488,799	33.5	5,796,850	47.8	29.9	7,103,326	85.2	36.6	
【営業損益金額】		1,073,122	5.2	▲6,488,799	▲604.7	6,329,015	52.2	589.8	1,232,906	14.8	114.9	
支払利息割引料	921	3,152	0.0	3,152	100.0							
[営業外費用]		3,152	0.0	3,152	100.0							
【経常損益金額】		1,069,970	5.2	▲6,491,951	▲606.7	6,329,015	52.2	591.5	1,232,906	14.8	115.2	
※共通費配賦※				▲6,491,951		3,847,139	31.7		2,644,812	31.7		
【配賦後経常損益金額】		1,069,970	5.2			2,481,876	20.5	232.0	▲1,411,906	▲16.9	▲132.0	
【税引前当期純損益金額】		1,069,970	5.2			2,481,876	20.5	232.0	▲1,411,906	▲16.9	▲132.0	
【当期純損益金額】		1,069,970	5.2			2,481,876	20.5	232.0	▲1,411,906	▲16.9	▲132.0	

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自平成31年 4月 1日 至 令和元年10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	101,369,983	70.2				87,194,309	100.0	86.0	14,175,674	25.5	14.0			
介護収入	613	41,441,670	28.7							41,441,670	74.4	100.0			
その他収入	614	1,491,200	1.0	1,409,000	100.0	94.5				82,200	0.1	5.5			
[純売上高]		144,302,853	100.0	1,409,000	100.0	1.0	87,194,309	100.0	60.4	55,699,544	100.0	38.6			
[売上総損益金額]		144,302,853	100.0	1,409,000	100.0	1.0	87,194,309	100.0	60.4	55,699,544	100.0	38.6			
給与手当	832	65,999,283	45.7	7,000,000	496.8	10.6	23,080,629	26.5	35.0	35,918,654	64.5	54.4			
雑給	833	27,380,075	19.0				17,769,227	20.4	64.9	9,610,848	17.3	35.1			
賞与	834	5,801,000	4.0				2,856,000	3.3	49.2	2,945,000	5.3	50.8			
賞与引当金繰入	838	3,000,000	2.1	3,000,000	212.9	100.0									
法定福利費	836	14,240,780	9.9	14,240,780	***.*	100.0									
福利厚生費	837	1,648,080	1.1	1,525,483	108.3	92.6	18,467	0.0	1.1	104,130	0.2	6.3			
旅費	842	1,313,636	0.9	967,533	68.7	73.7	48,810	0.1	3.7	297,293	0.5	22.6			
交通費	843	835,718	0.6	169,736	12.0	20.3	213,608	0.2	25.6	452,374	0.8	54.1			
交通費	844	1,111,484	0.8	1,102,049	78.2	99.2	2,635	0.0	0.2	6,800	0.0	0.6			
減価償却費	845	2,901,200	2.0	2,901,200	205.9	100.0									
賃借料	846	3,790,948	2.6	2,658,608	188.7	70.1				1,132,340	2.0	29.9			
保険料	847	1,959,400	1.4	1,890,370	134.2	96.5				69,030	0.1	3.5			
修繕費	848	1,672,176	1.2	1,581,456	112.2	94.6	90,720	0.1	5.4						
水道光熱費	849	1,244,995	0.9	280,006	19.9	22.5	830,824	1.0	66.7	134,165	0.2	10.8			
燃料	851	1,099,786	0.8	1,075,996	76.4	97.8	2,333	0.0	0.2	21,457	0.0	2.0			
消耗品費	852	4,058,121	2.8	3,223,031	228.7	79.4	199,147	0.2	4.9	635,943	1.1	15.7			
租税公課	853	393,350	0.3	393,350	27.9	100.0									
事務用品費	856	471,992	0.3	246,915	17.5	52.3	168,950	0.2	35.8	56,127	0.1	11.9			
広告宣伝費	857	95,000	0.1	95,000	6.7	100.0									
支払手数料	858	941,301	0.7							941,301	1.7	100.0			
諸会費	859	43,600	0.0	43,600	3.1	100.0									
新聞図書費	861	36,274	0.0	3,610	0.3	10.0	29,358	0.0	80.9	3,306	0.0	9.1			
研修費	865	204,258	0.1	167,258	11.9	81.9				37,000	0.1	18.1			
雑費	869	2,206,626	1.5	2,121,083	150.5	96.1	54,036	0.1	2.4	31,507	0.1	1.4			
[販売費及び一般管理費]		142,449,083	98.7	44,687,064	***.*	31.4	45,364,744	52.0	31.8	52,397,275	94.1	36.8			
【営業損益金額】		1,853,770	1.3	▲43,278,064	***.*	***.*	41,829,565	48.0	***.*	3,302,269	5.9	178.1			
受取利息	911	58	0.0	58	0.0	100.0									
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	0.2	100.0									
雑収入	914	1,291,400	0.9	476,400	33.8	36.9				815,000	1.5	63.1			
[営業外収益]		1,293,846	0.9	478,846	34.0	37.0				815,000	1.5	63.0			
支払利息割引料	921	36,431	0.0	36,431	2.6	100.0									
[営業外費用]		36,431	0.0	36,431	2.6	100.0									
【経常損益金額】		3,111,185	2.2	▲42,835,649	***.*	***.*	41,829,565	48.0	***.*	4,117,269	7.4	132.3			
※共通費配賦※				▲42,835,649	***.*		26,190,667	30.0		16,644,982	29.9				
【配賦後経常損益金額】		3,111,185	2.2				15,638,898	17.9	502.7	▲12,527,713	▲22.5	▲402.7			
【税引前当期純損益金額】		3,111,185	2.2				15,638,898	17.9	502.7	▲12,527,713	▲22.5	▲402.7			
【当期純損益金額】		3,111,185	2.2				15,638,898	17.9	502.7	▲12,527,713	▲22.5	▲402.7			