

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

2 年	月
2	

◎売上

	当月	(前年)	(対比)
当月	18,811 千円	20,560 千円	91.5 %
当期累計	222,641 千円	230,356 千円	96.7 %

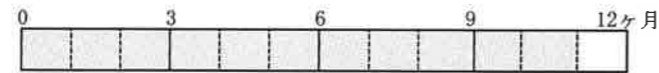


◎利益

	当月	(前年)
当月	▲ 556 千円	37 千円
当期累計	1,577 千円	2,970 千円



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和2年3月18日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 2年 2月29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	133,303	454,490	273,245	314,548	0.2
	鴻池現金	93,563		43,682	49,881	0.0
	きつず現金	35,772	100,084	106,152	29,704	0.0
	(現金)	262,638	554,574	423,079	394,133	0.3
	郵便貯金 2	3,346,655	10,000,000	7,339,898	6,006,757	4.3
	郵便貯金	188,980	342,821	61,374	470,427	0.3
	尼信普通	17,532,337	20,075,517	17,502,050	20,105,804	14.3
	(流動性預金)	21,067,972	30,418,338	24,903,322	26,582,988	18.9
	定期預金	1,200,000		1,200,000		
	(固定性預金)	1,200,000		1,200,000		
	(預金)	22,267,972	30,418,338	26,103,322	26,582,988	18.9
	[現金預金]	22,530,610	30,972,912	26,526,401	26,977,121	19.2
	売掛金	39,615,536	18,623,402	19,047,181	39,191,757	27.9
	[営業債権]	39,615,536	18,623,402	19,047,181	39,191,757	27.9
	短期貸付金	72,185		130,847	▲58,662	▲0.0
	仮払金	141,210		5,000	136,210	0.1
	前払費用	14,305			14,305	0.0
	未収入金	1,238,986			1,238,986	0.9
	[その他流動資産]	1,466,686		135,847	1,330,839	0.9
	【流動資産】	63,612,832	49,596,314	45,709,429	67,499,717	48.1
の 固 定 資 産	建物	34,167,885			34,167,885	24.3
	建物附属設備	5,912,828			5,912,828	4.2
	構築物	54,792			54,792	0.0
	車両運搬具	3,901,239			3,901,239	2.8
	工具器具備品	742,711			742,711	0.5
	減価償却累計額	4,223,000		440,600	4,663,600	3.3
	[有形固定資産]	40,556,455		440,600	40,115,855	28.6
	ソフトウェア	327,600			327,600	0.2
	[無形固定資産]	327,600			327,600	0.2
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	12,223,460			12,223,460	8.7
	建築協力金	20,000,000			20,000,000	14.3
	[投資その他の資産]	32,323,460			32,323,460	23.0
【固定資産】	73,207,515		440,600	72,766,915	51.8	
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】	136,900,347	49,596,314	46,150,029	140,346,632	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	16,447,630	12,456,474	15,598,919	19,590,075	14.0
	預り金	766,881	766,881	867,553	867,553	0.6
	賞与引当金	2,000,000		1,000,000	3,000,000	2.1
	【流動負債】	19,214,511	13,223,355	17,466,472	23,457,628	16.7
	長期借入金	30,574,000	241,000		30,333,000	21.6
【固定負債】	30,574,000	241,000		30,333,000	21.6	
【負債の部】	49,788,511	13,464,355	17,466,472	53,790,628	38.3	
純 株 主 資 産 の 部	資本金	3,000,000			3,000,000	2.1
	利益準備金	750,000			750,000	0.5
	【繰越利益剰余金】	83,361,836	555,832		82,806,004	59.0
	(当期純損益金額)	1,920,538	555,832		1,364,706	1.0
	(その他利益剰余金)	83,361,836	555,832		82,806,004	59.0
	[利益剰余金]	84,111,836	555,832		83,556,004	59.5
	【株主資本】	87,111,836	555,832		86,556,004	61.7
【純資産の部】	87,111,836	555,832		86,556,004	61.7	
【負債・純資産の部】	136,900,347	14,020,187	17,466,472	140,346,632	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 2年 2月29日

0181 有限会社 しえあーど

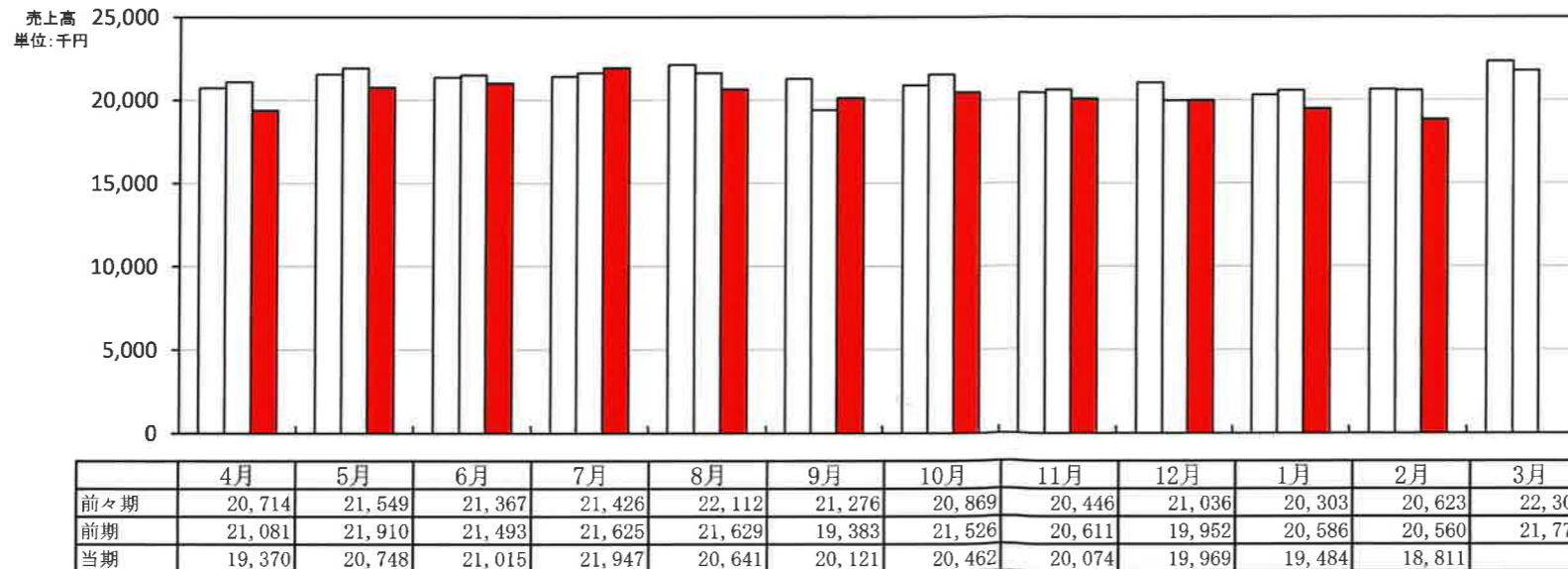
勘 定 科 目		前 月 残 高	借 方	貸 方	当 月 残 高	構 成 比
営 業 費 及 び 一 般 管 理 費	障 害 福 祉 収 入	141,740,706		12,943,163	154,683,869	69.5
	介 護 収 入	60,076,468		5,680,239	65,756,707	29.5
	そ の 他 収 入	2,012,720		188,000	2,200,720	1.0
	(純 売 上 高)	203,829,894		18,811,402	222,641,296	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	203,829,894	18,811,402		222,641,296	100.0
	給 与 手 当	93,524,319	8,496,099		102,020,418	45.8
	雑 給	38,564,133	3,671,405		42,235,538	19.0
	賞 与	12,356,000			12,356,000	5.5
	賞 与 引 当 金 繰 入	2,000,000	1,000,000		3,000,000	1.3
	法 定 福 利 費	21,068,544	3,997,404	1,725,818	23,340,130	10.5
	福 利 厚 生 費	2,740,616	133,152	21,500	2,852,268	1.3
	リ ー ス 料		14,190		14,190	0.0
	旅 費 交 通 費	1,747,406	417,450		2,164,856	1.0
	通 信 費	1,178,122	79,915	84	1,257,953	0.6
	交 際 費	1,410,973	108,494		1,519,467	0.7
	減 価 償 却 費	4,223,000	440,600		4,663,600	2.1
	賃 借 料	5,511,052	631,192	49,000	6,093,244	2.7
	保 険 料	2,103,990	782,520	16,030	2,870,480	1.3
	修 繕 費	1,846,636	285,400		2,132,036	1.0
	水 道 光 熱 費	1,852,372	206,703		2,059,075	0.9
	燃 料 費	1,533,912	122,368		1,656,280	0.7
	消 耗 品 費	5,719,980	417,610		6,137,590	2.8
	租 税 公 課	408,300	20,600		428,900	0.2
	事 務 用 品 費	642,983	45,362		688,345	0.3
	広 告 宣 伝 費	95,000			95,000	0.0
	支 払 手 数 料	954,501			954,501	0.4
	諸 会 費	56,600	30,000		86,600	0.0
新 聞 図 書 費	50,176	31,686		81,862	0.0	
研 修 費	241,116	10,000		251,116	0.1	
雑 費	3,036,974	199,676		3,236,650	1.5	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	202,866,705	19,329,394		222,196,099	99.8	
【 営 業 損 益 金 額 】	963,189		517,992	445,197	0.2	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	58		117	175	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	1,291,400			1,291,400	0.6
	[営 業 外 収 益]	1,293,846		117	1,293,963	0.6
	支 払 利 息 割 引 料	123,797	37,957		161,754	0.1
	[営 業 外 費 用]	123,797	37,957		161,754	0.1
	【 営 業 外 損 益 】	1,170,049		37,840	1,132,209	0.5
【 経 常 損 益 金 額 】	2,133,238		555,832	1,577,406	0.7	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	2,133,238		555,832	1,577,406	0.7	
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	212,700			212,700	0.1	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	1,920,538		555,832	1,364,706	0.6	
【 合 計 】		21,179,783	21,179,783			

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	13,529	13,419	13,423	12,943		154,684	69.5	162,183	70.4	95.4
介護収入	6,022	28.6	5,557	5,793	6,038	6,313	6,038	5,493	6,209	6,185	6,389	6,061	5,680		65,757	29.5	66,054	28.7	99.6
その他収入	189	0.9	177	342	327	216	249	182		361	161		188		2,201	1.0	2,120	0.9	103.8
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	20,074	19,969	19,484	18,811		222,641	100.0	230,356	100.0	96.7
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	230,356	100.0	231,722	100.0	99.4
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	20,074	19,969	19,484	18,811		222,641	100.0	230,356	100.0	96.7
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	230,356	100.0	231,722	100.0	99.4
販売費																			
給与・雑給	14,860	70.7	13,658	13,242	13,201	19,147	13,134	13,544	13,253	13,103	19,704	12,456	12,168		156,612	70.3	158,352	68.7	98.9
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	2,704	2,027	3,189	2,383		26,192	11.8	25,890	11.2	101.2
通信・交通費	257	1.2	473	231	412	256	217	269	291	309	181	286	497		3,423	1.5	2,806	1.2	122.0
保険料	234	1.1	40	640	1,139	140				95		49	766		2,870	1.3	2,797	1.2	102.6
水道光熱費	205	1.0	43	381	135	200	120	241	125	194	143	270	207		2,059	0.9	2,134	0.9	96.5
消耗品費	641	3.0	601	476	469	545	530	526	911	514	593	555	418		6,138	2.8	6,806	3.0	90.2
雑費その他	2,284	10.9	3,885	2,840	2,491	▲336	2,621	3,691	2,777	2,758	▲1,504	2,789	2,891		24,902	11.2	28,742	12.5	86.6
販管費計	20,834	99.1	20,882	20,780	19,625	21,505	18,488	21,780	19,389	19,678	21,145	19,595	19,329		222,196	99.8	227,529	98.8	97.7
営業損益	189	0.9	▲1,512	▲33	1,389	442	2,154	▲1,659	1,073	397	▲1,175	▲112	▲518		445	0.2	2,827	1.2	15.7
営業外収益計	29	0.1	0	1,290	4	0	0	0	0	0	0	0	0		1,294	0.6	288	0.1	448.7
支払利息・営業外費用	13	0.1		14		11	8	3		46		41	38		162	0.1	145	0.1	111.4
経常損益金額	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431	2,154	▲1,667	1,070	397	▲1,221	▲153	▲556		1,577	0.7	2,970	1.3	53.1
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	2,970	1.3	10,590	4.6	28.0
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	397	▲1,221	▲153	▲556		1,577	0.7	2,970	1.3	53.1

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	242,881
固定費・年換算	242,396
変動費・年換算	
固定費/売上高	99.8%
変動費/売上高	
損益分岐点	242,396

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 2年 2月 1日 至 令和 2年 2月 29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	12,943,163	68.8				11,169,929	100.0	86.3	1,773,234	23.8	13.7			
介護収入	613	5,680,239	30.2							5,680,239	76.2	100.0			
その他収入	614	188,000	1.0	188,000	100.0	100.0									
【純売上高】		18,811,402	100.0	188,000	100.0	1.0	11,169,929	100.0	59.4	7,453,473	100.0	39.6			
【売上総損益金額】		18,811,402	100.0	188,000	100.0	1.0	11,169,929	100.0	59.4	7,453,473	100.0	39.6			
給与手当	832	8,496,099	45.2	1,000,000	531.9	11.8	2,675,498	24.0	31.5	4,820,601	64.7	56.7			
雑給	833	3,671,405	19.5				2,382,887	21.3	64.9	1,288,518	17.3	35.1			
賞与引当金繰入	838	1,000,000	5.3	1,000,000	531.9	100.0									
法定福利費	836	2,271,586	12.1	2,271,586	***.*	100.0									
福利厚生費	837	111,652	0.6	97,979	52.1	87.8	2,020	0.0	1.8	11,653	0.2	10.4			
リース	841	14,190	0.1							14,190	0.2	100.0			
旅費交通費	842	417,450	2.2	204,950	109.0	49.1	176,090	1.6	42.2	36,410	0.5	8.7			
通信費	843	79,831	0.4	13,828	7.4	17.3	7,974	0.1	10.0	58,029	0.8	72.7			
交際費	844	108,494	0.6	108,494	57.7	100.0									
減価償却費	845	440,600	2.3	440,600	234.4	100.0									
貸借料	846	582,192	3.1	419,372	223.1	72.0				162,820	2.2	28.0			
保険料	847	766,490	4.1	766,490	407.7	100.0									
修繕費	848	285,400	1.5	272,200	144.8	95.4	13,200	0.1	4.6						
水道光熱費	849	206,703	1.1	5,648	3.0	2.7	146,430	1.3	70.8	54,625	0.7	26.4			
燃料	851	122,368	0.7	118,335	62.9	96.7				4,033	0.1	3.3			
消耗品費	852	417,610	2.2	178,417	94.9	42.7	75,811	0.7	18.2	163,382	2.2	39.1			
租税公課	853	20,600	0.1	20,600	11.0	100.0									
事務用品費	856	45,362	0.2	26,438	14.1	58.3	18,924	0.2	41.7						
諸会費	859	30,000	0.2							30,000	0.4	100.0			
新聞図書費	861	31,686	0.2	22,652	12.0	71.5	4,194	0.0	13.2	4,840	0.1	15.3			
研修費	865	10,000	0.1	10,000	5.3	100.0									
雑費	869	199,676	1.1	186,017	98.9	93.2	12,077	0.1	6.0	1,582	0.0	0.8			
【販売費及び一般管理費】		19,329,394	102.8	7,163,606	***.*	37.1	5,515,105	49.4	28.5	6,650,683	89.2	34.4			
【営業損益金額】		▲517,992	▲2.8	▲6,975,606	***.*	***.*	5,654,824	50.6	***.*	802,790	10.8	▲155.0			
受取利息	911	117	0.0	117	0.1	100.0									
【営業外収益】		117	0.0	117	0.1	100.0									
支払利息割引料	921	37,957	0.2	37,957	20.2	100.0									
【営業外費用】		37,957	0.2	37,957	20.2	100.0									
【経常損益金額】		▲555,832	▲3.0	▲7,013,446	***.*	***.*	5,654,824	50.6	***.*	802,790	10.8	▲144.4			
※共通費配賦※				▲7,013,446	***.*		4,206,519	37.7		2,806,927	37.7				
【配賦後経常損益金額】		▲555,832	▲3.0				1,448,305	13.0	▲260.6	▲2,004,137	▲26.9	360.6			
【税引前当期純損益金額】		▲555,832	▲3.0				1,448,305	13.0	▲260.6	▲2,004,137	▲26.9	360.6			
【当期純損益金額】		▲555,832	▲3.0				1,448,305	13.0	▲260.6	▲2,004,137	▲26.9	360.6			

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2年2月29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	
			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		構成比部門比
障害福祉収入	612	154,683,869	69.5			132,844,284	100.0	85.9	21,839,585	24.9	14.1				
介護収入	613	65,756,707	29.5						65,756,707	75.0	100.0				
その他収入	614	2,200,720	1.0	2,118,520	100.0	96.3			82,200	0.1	3.7				
【純売上高】		222,641,296	100.0	2,118,520	100.0	1.0	132,844,284	100.0	59.7	87,678,492	100.0	39.4			
【売上総損益金額】		222,641,296	100.0	2,118,520	100.0	1.0	132,844,284	100.0	59.7	87,678,492	100.0	39.4			
給与手当	832	102,020,418	45.8	11,000,000	519.2	10.8	34,989,103	26.3	34.3	56,031,315	63.9	54.9			
雑給	833	42,235,538	19.0				27,269,583	20.5	64.6	14,965,955	17.1	35.4			
賞与	834	12,356,000	5.5				5,936,000	4.5	48.0	6,420,000	7.3	52.0			
賞与引当金繰入	838	3,000,000	1.3	3,000,000	141.6	100.0									
法定福利費	836	23,340,130	10.5	23,340,130	***.*	100.0									
厚生料	837	2,852,268	1.3	2,699,043	127.4	94.6	24,827	0.0	0.9	128,398	0.1	4.5			
リース料	841	14,190	0.0							14,190	0.0	100.0			
旅費交通費	842	2,164,856	1.0	1,429,203	67.5	66.0	258,500	0.2	11.9	477,153	0.5	22.0			
通信費	843	1,257,953	0.6	248,848	11.7	19.8	300,522	0.2	23.9	708,583	0.8	56.3			
交際費	844	1,519,467	0.7	1,490,421	70.4	98.1	2,635	0.0	0.2	26,411	0.0	1.7			
減価償却費	845	4,663,600	2.1	4,663,600	220.1	100.0									
賃借料	846	6,093,244	2.7	4,309,624	203.4	70.7				1,783,620	2.0	29.3			
保険料	847	2,870,480	1.3	2,801,450	132.2	97.6				69,030	0.1	2.4			
修繕費	848	2,132,036	1.0	1,854,536	87.5	87.0	274,200	0.2	12.9	3,300	0.0	0.2			
水道光熱費	849	2,059,075	0.9	462,746	21.8	22.5	1,349,032	1.0	65.5	247,297	0.3	12.0			
燃費	851	1,656,280	0.7	1,621,856	76.6	97.9	2,333	0.0	0.1	32,091	0.0	1.9			
消耗品費	852	6,137,590	2.8	4,619,894	218.1	75.3	373,951	0.3	6.1	1,143,745	1.3	18.6			
租税公課	853	428,900	0.2	428,900	20.2	100.0									
事務用品費	856	688,345	0.3	348,212	16.4	50.6	258,235	0.2	37.5	81,898	0.1	11.9			
広告宣伝費	857	95,000	0.0	95,000	4.5	100.0									
支払手数料	858	954,501	0.4	13,200	0.6	1.4				941,301	1.1	98.6			
諸会費	859	86,600	0.0	43,600	2.1	50.3				43,000	0.0	49.7			
新聞図書費	861	81,862	0.0	26,262	1.2	32.1	46,134	0.0	56.4	9,466	0.0	11.6			
研修費	865	251,116	0.1	204,358	9.6	81.4				46,758	0.1	18.6			
雑費	869	3,236,650	1.5	3,109,584	146.8	96.1	89,639	0.1	2.8	37,427	0.0	1.2			
【販売費及び一般管理費】		222,196,099	99.8	67,810,467	***.*	30.5	71,174,694	53.6	32.0	83,210,938	94.9	37.4			
【営業損益金額】		445,197	0.2	▲65,691,947	***.*	***.*	61,669,590	46.4	***.*	4,467,554	5.1	***.*			
受取利息	911	175	0.0	175	0.0	100.0									
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	0.1	100.0									
雑収入	914	1,291,400	0.6	476,400	22.5	36.9				815,000	0.9	63.1			
【営業外収益】		1,293,963	0.6	478,963	22.6	37.0				815,000	0.9	63.0			
支払利息割引料	921	161,754	0.1	161,754	7.6	100.0									
【営業外費用】		161,754	0.1	161,754	7.6	100.0									
【経常損益金額】		1,577,406	0.7	▲65,374,738	***.*	***.*	61,669,590	46.4	***.*	5,282,554	6.0	334.9			
※共通費配賦※				▲65,374,738	***.*		39,521,682	29.8		25,853,056	29.5				
【配賦後経常損益金額】		1,577,406	0.7				22,147,908	16.7	***.*	▲20,570,502	▲23.5	***.*			
【税引前当期純損益金額】		1,577,406	0.7				22,147,908	16.7	***.*	▲20,570,502	▲23.5	***.*			
法人税、住民税及び事業税	951	212,700	0.1	212,700	10.0	100.0									
【当期純損益金額】		1,364,706	0.6	▲212,700	▲10.0	▲15.6	22,147,908	16.7	***.*	▲20,570,502	▲23.5	***.*			