

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	21,525	21,947	98.1
当期累計	76,229	83,079	91.8

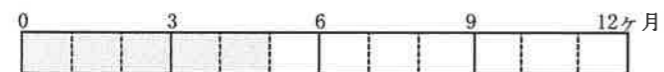


◎利益

	千円	(前年) 千円
当月	1,293	431
当期累計	▲ 5,926	1,555



経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和2年8月20日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和2年7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	185,347	237,150	297,560	124,937	0.1
	鴻池現金	28,814	60,000	42,233	46,581	0.0
	きつず現金	34,848	153,180	132,805	55,223	0.0
	(現金)	249,009	450,330	472,598	226,741	0.1
	郵便貯金2	4,244,509	10,000,000	11,712,282	2,532,227	1.3
	郵便貯金	1,490,446	238,209	13,510	1,715,145	0.9
	尼信普通	9,925,139	28,632,082	21,848,715	16,708,506	8.8
	尼信普通2	58,654,247		10,000,000	48,654,247	25.5
	(流動性預金)	74,314,341	38,870,291	43,574,507	69,610,125	36.5
	定期預金	1,000,000			1,000,000	0.5
	(固定性預金)	1,000,000			1,000,000	0.5
	(預金)	75,314,341	38,870,291	43,574,507	70,610,125	37.0
	[現金預金]	75,563,350	39,320,621	44,047,105	70,836,866	37.1
	売掛金	38,399,763	21,524,564	17,324,972	42,599,355	22.3
	[営業債権]	38,399,763	21,524,564	17,324,972	42,599,355	22.3
	短期貸付金	145,082		30,847	114,235	0.1
	仮払金	108,710	3,080	7,680	104,110	0.1
	前払費用	1,320,000			1,320,000	0.7
	未収入金	468,155		50,000	418,155	0.2
	仮払税金	59,300		18,300	41,000	0.0
[その他流動資産]	2,101,247	3,080	106,827	1,997,500	1.0	
【流動資産】	116,064,360	60,848,265	61,478,904	115,433,721	60.5	
固定資産	建物	36,621,686			36,621,686	19.2
	建物附属設備	4,935,000			4,935,000	2.6
	構築物	1			1	0.0
	車両運搬具	2,554,069			2,554,069	1.3
	工具器具備品	875,143			875,143	0.5
	減価償却累計額	1,311,000		437,000	1,748,000	0.9
	[有形固定資産]	43,674,899		437,000	43,237,899	22.6
	ソフトウェア	176,400			176,400	0.1
	[無形固定資産]	176,400			176,400	0.1
	出資金	100,000			100,000	0.1
	敷金	12,293,460			12,293,460	6.4
	建築協力金	19,754,440		55,490	19,698,950	10.3
	[投資その他の資産]	32,147,900		55,490	32,092,410	16.8
【固定資産】	75,999,199		492,490	75,506,709	39.5	
【資産の部】	192,063,559	60,848,265	61,971,394	190,940,430	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	17,006,858	13,337,912	13,692,355	17,361,301	9.1
	預り金	884,128	884,128	2,021,702	2,021,702	1.1
	賞与引当金	3,000,000	3,000,000			
	【流動負債】	20,890,986	17,222,040	15,714,057	19,383,003	10.2
	長期借入金	96,725,000	908,000		95,817,000	50.2
【固定負債】	96,725,000	908,000		95,817,000	50.2	
【負債の部】	117,615,986	18,130,040	15,714,057	115,200,003	60.3	
純資産の部	資本金	3,000,000			3,000,000	1.6
	利益準備金	750,000			750,000	0.4
	【繰越利益剰余金】	70,697,573		1,292,854	71,990,427	37.7
	(当期純損益金額)	▲7,218,364		1,292,854	▲5,925,510	▲3.1
	(その他利益剰余金)	70,697,573		1,292,854	71,990,427	37.7
	[利益剰余金]	71,447,573		1,292,854	72,740,427	38.1
	【株主資本】	74,447,573		1,292,854	75,740,427	39.7
	【純資産の部】	74,447,573		1,292,854	75,740,427	39.7
【負債・純資産の部】	192,063,559	18,130,040	17,006,911	190,940,430	100.0	

合計残高試算表（損益計算書）

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 2年 7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	37,564,314		14,892,349	52,456,663	68.8
	介 護 収 入	16,771,657		6,632,215	23,403,872	30.7
	そ の 他 収 入	368,000			368,000	0.5
	(純 売 上 高)	54,703,971		21,524,564	76,228,535	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	54,703,971	21,524,564		76,228,535	100.0
	給 与 手 当	24,357,776	8,631,985		32,989,761	43.3
	雑 給	12,691,629	5,060,370		17,751,999	23.3
	賞 与 引 当 金 繰 入	3,000,000		3,000,000	5,681,000	7.5
	法 定 福 利 費	5,798,956	3,644,142	1,810,757	7,632,341	10.0
	福 利 厚 生 費	622,973	220,025		842,998	1.1
	リ ー ス 料	42,570	14,190		56,760	0.1
	旅 費 交 通 費	43,109	73,980	58,719	58,370	0.1
	通 信 費	384,683	109,978		494,661	0.6
	交 際 費	67,335	13,287		80,622	0.1
	減 価 償 却 費	1,311,000	437,000		1,748,000	2.3
	賃 借 料	3,306,263	1,227,742	79,000	4,455,005	5.8
	保 険 料	1,928,290			1,928,290	2.5
	修 繕 費	374,220	13,200		387,420	0.5
	水 道 光 熱 費	558,563	255,750		814,313	1.1
	燃 料 費	319,820	134,323		454,143	0.6
	消 耗 品 費	4,388,451	595,816		4,984,267	6.5
	租 税 公 課	457,850			457,850	0.6
	事 務 用 品 費	265,041	71,810		336,851	0.4
	支 払 手 数 料	880,000			880,000	1.2
	諸 会 費	15,304			15,304	0.0
	新 聞 図 書 費	16,572	7,384		23,956	0.0
	研 修 費	8,600			8,600	0.0
	雑 費	887,332	490,117	100	1,377,349	1.8
	[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	61,726,337	21,733,523		83,459,860	109.5
	【 営 業 損 益 金 額 】	▲7,022,366		208,959	▲7,231,325	▲9.5
営 業 外 損 益	受 取 利 息	2			2	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	1,842		1,564,169	1,566,011	2.1
	[営 業 外 収 益]	4,232		1,564,169	1,568,401	2.1
	支 払 利 息 割 引 料	200,230	62,356		262,586	0.3
	[営 業 外 費 用]	200,230	62,356		262,586	0.3
	【 営 業 外 損 益 】	▲195,998	1,501,813		1,305,815	1.7
【 経 常 損 益 金 額 】	▲7,218,364	1,292,854		▲5,925,510	▲7.8	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	▲7,218,364	1,292,854		▲5,925,510	▲7.8	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	▲7,218,364	1,292,854		▲5,925,510	▲7.8	
【 合 計 】		28,037,309	28,037,309			

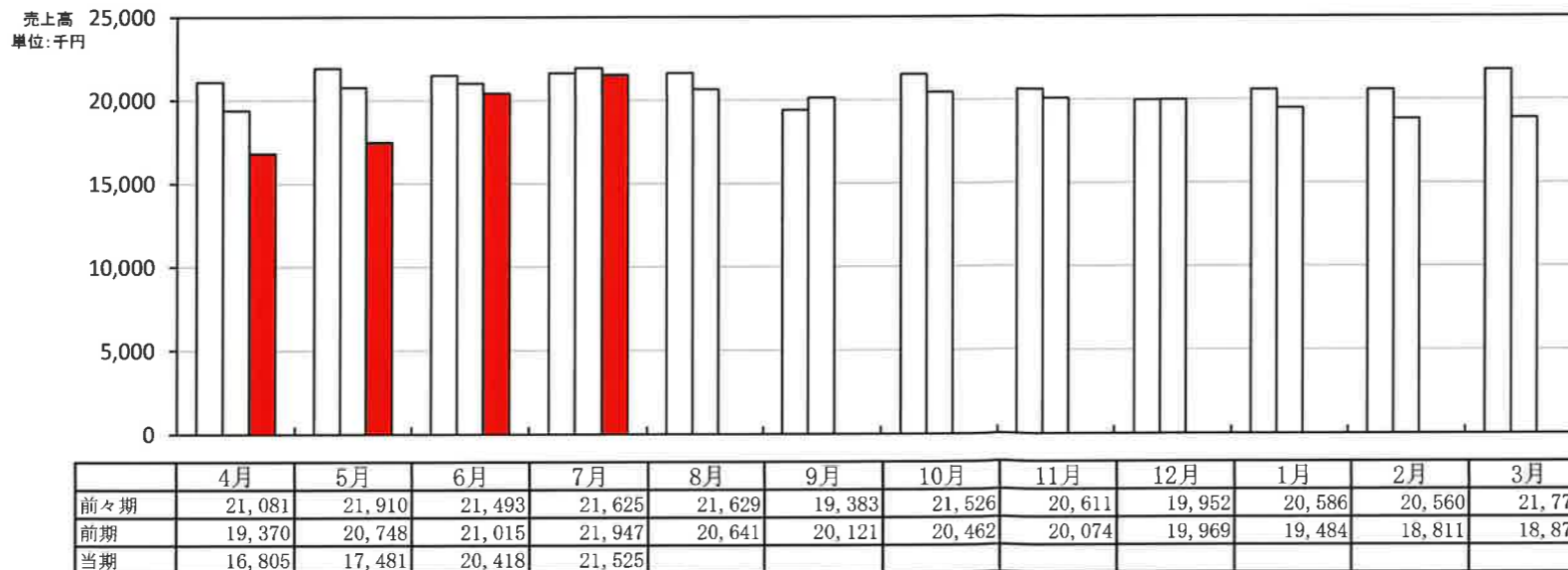
月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

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

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	13,944	69.3	11,571	12,004	13,989	14,892									52,457	68.8	58,316	70.2	90.0
介護収入	5,969	29.7	5,054	5,289	6,429	6,632									23,404	30.7	23,702	28.5	98.7
その他収入	200	1.0	180	188											368	0.5	1,061	1.3	34.7
売上高計	20,114	100.0	16,805	17,481	20,418	21,525									76,229	100.0	83,079	100.0	91.8
前期売上高	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	18,873	83,079	100.0	86,110	100.0	96.5
売上原価																			
期首棚卸																			
期末棚卸高																			
売上原価計																			
売上総利益	20,114	100.0	16,805	17,481	20,418	21,525									76,229	100.0	83,079	100.0	91.8
前期売上総利益	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	18,873	83,079	100.0	86,110	100.0	96.5
販売費																			
給与・雑給	14,565	72.4	11,720	11,991	13,338	19,373									56,423	74.0	59,249	71.3	95.2
その他の人件費	2,315	11.5	1,793	2,508	2,121	2,053									8,475	11.1	8,623	10.4	98.3
通信・交通費	308	1.5	184	134	110	125									553	0.7	1,372	1.7	40.3
保険料	243	1.2	656	1,272											1,928	2.5	1,820	2.2	106.0
水道光熱費	195	1.0	150	263	146	256									814	1.1	759	0.9	107.4
消耗品費	660	3.3	971	2,128	1,289	596									4,984	6.5	2,091	2.5	238.4
雑費その他	2,099	10.4	3,418	3,825	3,709	▲670									10,282	13.5	8,880	10.7	115.8
販管費計	20,384	101.3	18,892	22,121	20,713	21,734									83,460	109.5	82,793	99.7	100.8
営業損益	▲271	▲1.3	▲2,087	▲4,640	▲295	▲209									▲7,231	▲9.5	286	0.3	
営業外収益計	110	0.5	0		4	1,564									1,568	2.1	1,294	1.6	121.2
支払利息・営業外費用	18	0.1	48	62	91	62									263	0.3	25	0.0	1,054.6
経常損益金額	▲179	▲0.9	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293									▲5,926	▲7.8	1,555	1.9	
前期経常損益金額	205	1.0	▲1,512	1,243	1,393	431	2,154	▲1,657	1,070	397	▲1,221	▲153	▲556	▲3,708	1,555	1.9	5,329	6.2	29.2
特別収益																			
特別損失	114	0.6																	
税引前当期純利益	▲294	▲1.5	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293									▲5,926	▲7.8	1,555	1.9	

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	228,686
固定費・年換算	250,380
変動費・年換算	
固定費/売上高	109.5%
変動費/売上高	
損益分岐点	250,380

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 2年 7月 1日 至 令和 2年 7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	14,892,349	69.2			12,600,820	100.0	84.6	2,291,529	25.7	15.4
介護収入	613	6,632,215	30.8						6,632,215	74.3	100.0
【純売上高】		21,524,564	100.0			12,600,820	100.0	58.5	8,923,744	100.0	41.5
【売上総損益金額】		21,524,564	100.0			12,600,820	100.0	58.5	8,923,744	100.0	41.5
給与手当	832	8,631,985	40.1	900,000	10.4	2,909,810	23.1	33.7	4,822,175	54.0	55.9
雑給	833	5,060,370	23.5			2,645,979	21.0	52.3	2,414,391	27.1	47.7
賞与	834	5,681,000	26.4			2,501,000	19.8	44.0	3,180,000	35.6	56.0
賞与引当金繰入	838	▲3,000,000	▲13.9	▲3,000,000	100.0						
法定福利費	836	1,833,385	8.5	1,833,385	100.0						
福利厚生費	837	220,025	1.0	211,271	96.0	3,296	0.0	1.5	5,458	0.1	2.5
リース料	841	14,190	0.1						14,190	0.2	100.0
旅費交通費	842	15,261	0.1	▲54,009	▲353.9	11,160	0.1	73.1	58,110	0.7	380.8
通信費	843	109,978	0.5	20,156	18.3	21,973	0.2	20.0	67,849	0.8	61.7
交際費	844	13,287	0.1	13,287	100.0						
減価償却費	845	437,000	2.0	437,000	100.0						
貸借料	846	1,148,742	5.3	1,066,922	92.9				81,820	0.9	7.1
修繕費	848	13,200	0.1			13,200	0.1	100.0			
水道光熱費	849	255,750	1.2			156,104	1.2	61.0	99,646	1.1	39.0
燃料	851	134,323	0.6	128,593	95.7	504	0.0	0.4	5,226	0.1	3.9
消耗品費	852	595,816	2.8	446,416	74.9	22,857	0.2	3.8	126,543	1.4	21.2
事務用品費	856	71,810	0.3	9,928	13.8	57,493	0.5	80.1	4,389	0.0	6.1
新聞図書費	861	7,384	0.0	3,190	43.2	4,194	0.0	56.8			
雑費	869	490,017	2.3	481,615	98.3	7,842	0.1	1.6	560	0.0	0.1
【販売費及び一般管理費】		21,733,523	101.0	2,497,754	11.5	8,355,412	66.3	38.4	10,880,357	121.9	50.1
【営業損益金額】		▲208,959	▲1.0	▲2,497,754	***.*	4,245,408	33.7	***.*	▲1,956,613	▲21.9	936.4
雑収入	914	1,564,169	7.3	1,564,169	100.0						
【営業外収益】		1,564,169	7.3	1,564,169	100.0						
支払利息割引料	921	62,356	0.3	62,356	100.0						
【営業外費用】		62,356	0.3	62,356	100.0						
【経常損益金額】		1,292,854	6.0	▲995,941	▲77.0	4,245,408	33.7	328.4	▲1,956,613	▲21.9	▲151.3
※ 共通費配賦 ※				▲995,941		583,040	4.6		412,901	4.6	
【配賦後経常損益金額】		1,292,854	6.0			3,662,368	29.1	283.3	▲2,369,514	▲26.6	▲183.3
【税引前当期純損益金額】		1,292,854	6.0			3,662,368	29.1	283.3	▲2,369,514	▲26.6	▲183.3
【当期純損益金額】		1,292,854	6.0			3,662,368	29.1	283.3	▲2,369,514	▲26.6	▲183.3

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 2年 4月 1日 至 令和 2年 7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	金額	構成比部門比
障害福祉収入	612	52,456,663	68.8			43,998,679	100.0	83.9	8,457,984	26.5	16.1		
介護収入	613	23,403,872	30.7						23,403,872	73.5	100.0		
その他収入	614	368,000	0.5	368,000	100.0	100.0							
[純売上高]		76,228,535	100.0	368,000	100.0	0.5	43,998,679	100.0	57.7	31,861,856	100.0	41.8	
[売上総損益金額]		76,228,535	100.0	368,000	100.0	0.5	43,998,679	100.0	57.7	31,861,856	100.0	41.8	
給与手当	832	32,989,761	43.3	3,600,000	978.3	10.9	10,979,652	25.0	33.3	18,410,109	57.8	55.8	
雑給	833	17,751,999	23.3				9,663,694	22.0	54.4	8,088,305	25.4	45.6	
賞与	834	5,681,000	7.5				2,501,000	5.7	44.0	3,180,000	10.0	56.0	
法定福利費	836	7,632,341	10.0	7,632,341	***.*	100.0							
福利厚生費	837	842,998	1.1	714,047	194.0	84.7	5,938	0.0	0.7	123,013	0.4	14.6	
リース	841	56,760	0.1							56,760	0.2	100.0	
旅費交通費	842	58,370	0.1	▲171,250	▲46.5	▲293.4	41,190	0.1	70.6	188,430	0.6	322.8	
通信費	843	494,661	0.6	89,630	24.4	18.1	98,382	0.2	19.9	306,649	1.0	62.0	
交際費	844	80,622	0.1	79,832	21.7	99.0				790	0.0	1.0	
減価償却費	845	1,748,000	2.3	1,748,000	475.0	100.0							
賃借料	846	4,455,005	5.8	3,443,235	935.7	77.3				1,011,770	3.2	22.7	
保険料	847	1,928,290	2.5	1,928,290	524.0	100.0							
修繕費	848	387,420	0.5	334,620	90.9	86.4	52,800	0.1	13.6				
水道光熱費	849	814,313	1.1	6,002	1.6	0.7	506,941	1.2	62.3	301,370	0.9	37.0	
燃料	851	454,143	0.6	442,022	120.1	97.3	1,134	0.0	0.2	10,987	0.0	2.4	
消耗品費	852	4,984,267	6.5	2,342,096	636.4	47.0	1,142,850	2.6	22.9	1,499,321	4.7	30.1	
租税公課	853	457,850	0.6	457,850	124.4	100.0							
事務用品費	856	336,851	0.4	71,605	19.5	21.3	244,954	0.6	72.7	20,292	0.1	6.0	
支払手数料	858	880,000	1.2							880,000	2.8	100.0	
諸会費	859	15,304	0.0	15,304	4.2	100.0							
新開図書費	861	23,956	0.0	3,190	0.9	13.3	16,776	0.0	70.0	3,990	0.0	16.7	
研修費	865	8,600	0.0							8,600	0.0	100.0	
雑費	869	1,377,349	1.8	1,337,142	363.4	97.1	35,757	0.1	2.6	4,450	0.0	0.3	
[販売費及び一般管理費]		83,459,860	109.5	24,073,956	***.*	28.8	25,291,068	57.5	30.3	34,094,836	107.0	40.9	
【営業損益金額】		▲7,231,325	▲9.5	▲23,705,956	***.*	327.8	18,707,611	42.5	▲258.7	▲2,232,980	▲7.0	30.9	
受取利息	911	2	0.0	2	0.0	100.0							
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	0.6	100.0							
雑収入	914	1,566,011	2.1	1,566,011	425.5	100.0							
[営業外収益]		1,568,401	2.1	1,568,401	426.2	100.0							
支払利息割引料	921	262,586	0.3	262,586	71.4	100.0							
[営業外費用]		262,586	0.3	262,586	71.4	100.0							
【経常損益金額】		▲5,925,510	▲7.8	▲22,400,141	***.*	378.0	18,707,611	42.5	▲315.7	▲2,232,980	▲7.0	37.7	
※共通費配賦※				▲22,400,141	***.*		12,986,468	29.5		9,413,673	29.5		
【配賦後経常損益金額】		▲5,925,510	▲7.8				5,721,143	13.0	▲96.6	▲11,646,653	▲36.6	196.6	
【税引前当期純損益金額】		▲5,925,510	▲7.8				5,721,143	13.0	▲96.6	▲11,646,653	▲36.6	196.6	
【当期純損益金額】		▲5,925,510	▲7.8				5,721,143	13.0	▲96.6	▲11,646,653	▲36.6	196.6	