

試算表送付のご案内


（有）しえあーど 御中

3 年 月
1


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

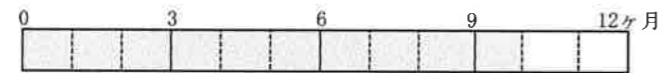
◎売上

	千円	(前年) 千円	(対比) %	
当月	19,012	19,484	97.6	
当期累計	197,392	203,830	96.8	

◎利益

	千円	(前年) 千円	
当月	▲ 1,831	▲ 153	
当期累計	▲ 10,573	2,143	

経過月数



売上達成率

(前期年額=100%)



令和3年2月18日

合計残高試算表（貸借対照表）

令和 3 年 1 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	205,424	1,191,950	1,040,627	356,747	0.2	
	鴻池現金	30,939	60,000	38,178	52,761	0.0	
	さっず現金	13,272	150,000	126,189	37,083	0.0	
	(現金)	249,635	1,401,950	1,204,994	446,591	0.2	
	郵便貯金 2	224,357	10,000,000	9,190,933	1,033,424	0.6	
	郵便貯金	3,821,958	353,062	640,030	3,534,990	1.9	
	尼信普通	18,219,664	20,368,538	20,780,819	17,807,383	9.5	
	尼信普通 2	48,654,247			48,654,247	26.0	
	(流動性預金)	70,920,226	30,721,600	30,611,782	71,030,044	38.0	
	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)	71,920,226	30,721,600	30,611,782	72,030,044	38.6	
	[現金預金]	72,169,861	32,123,550	31,816,776	72,476,635	38.8	
	売掛金	41,814,925	18,784,115	20,553,440	40,045,600	21.4	
	[営業債権]	41,814,925	18,784,115	20,553,440	40,045,600	21.4	
	短期貸付金		20,847	20,847			
	仮払金	304,110	185,000	285,000	204,110	0.1	
	前払費用	1,320,000			1,320,000	0.7	
	未収入金	180,000			180,000	0.1	
	仮払税金	41,000			41,000	0.0	
	[その他流動資産]	1,845,110	205,847	305,847	1,745,110	0.9	
	【流動資産】	115,829,896	51,113,512	52,676,063	114,267,345	61.2	
	固定資産	建物	36,621,686			36,621,686	19.6
		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	1.4
		工具器具備品	875,143			875,143	0.5
減価償却累計額		3,933,000		437,000	4,370,000	2.3	
[有形固定資産]		41,052,899		437,000	40,615,899	21.7	
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		12,286,540			12,286,540	6.6	
建築協力金		19,421,500		55,490	19,366,010	10.4	
[投資その他の資産]		31,808,040		55,490	31,752,550	17.0	
【固定資産】		73,037,339		492,490	72,544,849	38.8	
【資産の部】	188,867,235	51,113,512	53,168,553	186,812,194	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	20,867,733	17,198,787	18,435,867	22,104,813	11.8
	預り金	2,131,913	2,480,612	927,634	578,935	0.3
	賞与引当金	1,000,000		1,000,000	2,000,000	1.1
	【流動負債】	23,999,646	19,679,399	20,363,501	24,683,748	13.2
	長期借入金	91,944,000	908,000		91,036,000	48.7
	【固定負債】	91,944,000	908,000		91,036,000	48.7
【負債の部】	115,943,646	20,587,399	20,363,501	115,719,748	61.9	
株主資本の部	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】	69,173,589	1,831,143		67,342,446	36.0
	(当期純損益金額)	▲8,742,348	1,831,143		▲10,573,491	▲5.7
	(その他利益剰余金)	69,173,589	1,831,143		67,342,446	36.0
	[利益剰余金]	69,923,589	1,831,143		68,092,446	36.4
	【株主資本】	72,923,589	1,831,143		71,092,446	38.1
	【純資産の部】	72,923,589	1,831,143		71,092,446	38.1
【負債・純資産の部】	188,867,235	22,418,542	20,363,501	186,812,194	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 3年 1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	119,585,109		12,305,621	131,890,730	66.8
	介 護 収 入	56,921,287		6,478,494	63,399,781	32.1
	そ の 他 収 入	1,874,000		227,500	2,101,500	1.1
	(純 売 上 高)	178,380,396		19,011,615	197,392,011	100.0
	[売 上 総 損 益 金 額]	178,380,396	19,011,615		197,392,011	100.0
	給 与 手 当	76,232,344	8,672,736		84,905,080	43.0
	雑 給	41,590,243	4,409,358		45,999,601	23.3
	賞 与	11,744,380			11,744,380	5.9
	賞 与 引 当 金 繰 入	1,000,000	1,000,000		2,000,000	1.0
	法 定 福 利 費	18,428,417	5,353,773	2,709,632	21,072,558	10.7
	福 利 厚 生 費	1,966,608	413,291		2,379,899	1.2
	リ ー ス 料	127,710	14,190		141,900	0.1
	旅 費 交 通 費	504,809	55,280		560,089	0.3
	通 信 費	1,137,429	127,421		1,264,850	0.6
	交 際 費	312,399	30,000		342,399	0.2
	減 価 償 却 費	3,933,000	437,000		4,370,000	2.2
	賃 借 料	10,226,089	1,335,942	88,000	11,474,031	5.8
	保 険 料	2,114,400			2,114,400	1.1
	修 繕 費	1,293,320	37,400		1,330,720	0.7
	水 道 光 熱 費	1,580,117	299,060		1,879,177	1.0
	燃 料 費	1,173,276	199,780		1,373,056	0.7
	消 耗 品 費	9,239,918	834,144		10,074,062	5.1
	租 税 公 課	438,450			438,450	0.2
	事 務 用 品 費	610,078	12,477		622,555	0.3
	広 告 宣 伝 費	258,973	32,780		291,753	0.1
	支 払 手 数 料	880,000			880,000	0.4
	諸 会 費	31,304			31,304	0.0
新 聞 図 書 費	78,852	4,194		83,046	0.0	
研 修 費	25,027			25,027	0.0	
雑 費	2,914,807	366,927		3,281,734	1.7	
[販 売 費 及 び 一 般 管 理 費]	187,841,950	20,838,121		208,680,071	105.7	
【 営 業 損 益 金 額 】	▲9,461,554		1,826,506	▲11,288,060	▲5.7	
営 業 外 損 益	受 取 利 息	76			76	0.0
	受 取 配 当 金	2,388			2,388	0.0
	雑 収 入	2,392,491		55,410	2,447,901	1.2
	[営 業 外 収 益]	2,394,955		55,410	2,450,365	1.2
	支 払 利 息 割 引 料	541,249	60,047		601,296	0.3
	[営 業 外 費 用]	541,249	60,047		601,296	0.3
	【 営 業 外 損 益 】	1,853,706		4,637	1,849,069	0.9
【 経 常 損 益 金 額 】	▲7,607,848		1,831,143	▲9,438,991	▲4.8	
固 定 資 産 除 却 損	1,134,500			1,134,500	0.6	
【 特 別 損 失 】	1,134,500			1,134,500	0.6	
【 特 別 損 益 】	▲1,134,500			▲1,134,500	▲0.6	
【 税 引 前 当 期 純 損 益 金 額 】	▲8,742,348		1,831,143	▲10,573,491	▲5.4	
【 当 期 純 損 益 金 額 】	▲8,742,348		1,831,143	▲10,573,491	▲5.4	
【 合 計 】		23,695,800	23,695,800			

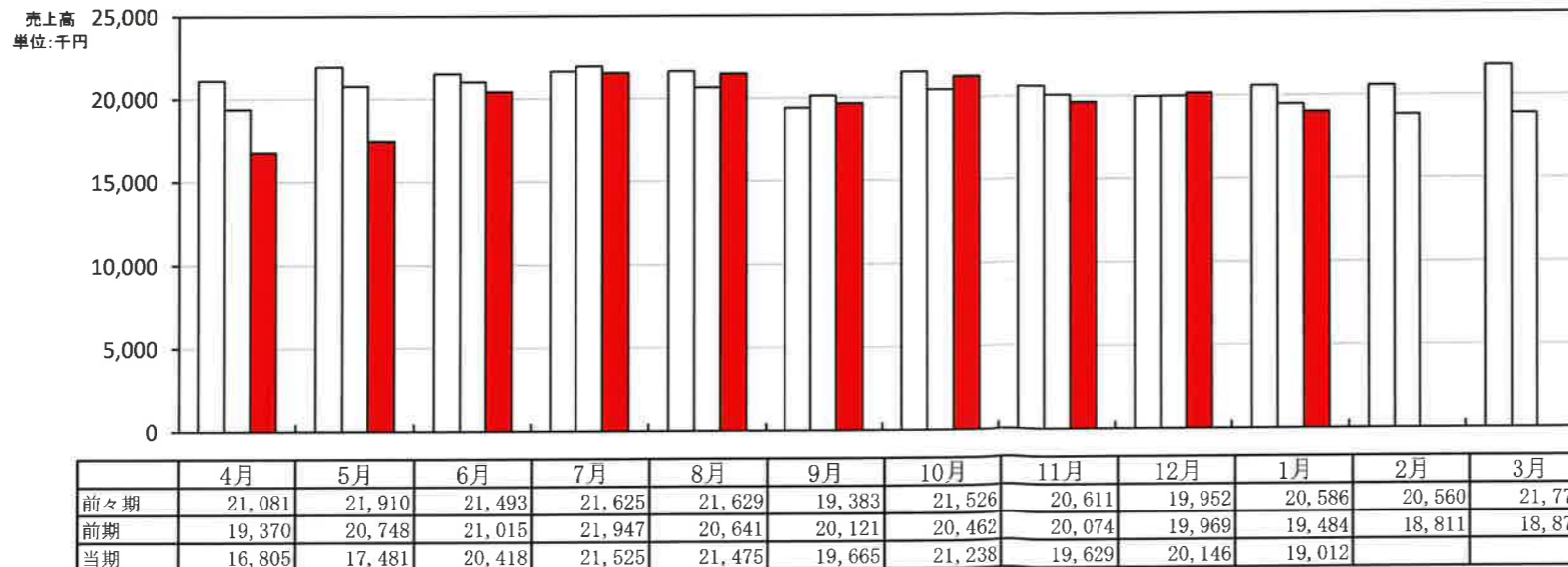
月次損益計算書兼月次売上実績グラフ

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～12月												当期累計		前年同月累計		A/B
	金額	構成比	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	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	14,338	13,222	14,434	12,568	12,568	12,306			131,891	66.8	141,741	69.5	93.1
介護収入	5,969	29.7	5,054	5,289	6,429	6,632	6,547	6,211	6,583	7,061	7,117	6,478			63,400	32.1	60,076	29.5	105.5
その他収入	200	1.0	180	188			590	233	222		462	228			2,102	1.1	2,013	1.0	104.4
売上高計	20,114	100.0	16,805	17,481	20,418	21,525	21,475	19,665	21,238	19,629	20,146	19,012			197,392	100.0	203,830	100.0	96.8
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	203,830	100.0	209,796	100.0	97.2
売上原価																			
売上総利益	20,114	100.0	16,805	17,481	20,418	21,525	21,475	19,665	21,238	19,629	20,146	19,012			197,392	100.0	203,830	100.0	96.8
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	203,830	100.0	209,796	100.0	97.2
販売費一般管理費																			
給与・雑給	14,565	72.4	11,720	11,991	13,338	19,373	13,596	13,105	13,470	13,307	19,666	13,082			142,649	72.3	144,444	70.9	98.8
その他の人件費	2,315	11.5	1,793	2,508	2,121	2,053	1,873	2,979	2,453	2,642	1,973	3,057			23,452	11.9	23,809	11.7	98.5
通信・交通費	308	1.5	184	134	110	125	293	181	167	223	226	183			1,825	0.9	2,926	1.4	62.4
保険料	243	1.2	656	1,272				115		71					2,114	1.1	2,104	1.0	100.5
水道光熱費	195	1.0	150	263	146	256	19	207	154	209	176	299			1,879	1.0	1,852	0.9	101.4
消耗品費	660	3.3	971	2,128	1,289	596	1,012	895	666	823	859	834			10,074	5.1	5,720	2.8	176.1
雑費その他	2,099	10.4	3,418	3,825	3,709	▲670	3,189	3,494	3,236	3,205	▲102	3,383			26,686	13.5	22,001	10.8	121.3
販管費計	20,384	101.3	18,892	22,121	20,713	21,734	19,983	20,976	20,146	20,480	22,798	20,838			208,680	105.7	202,857	99.5	102.9
営業損益	▲271	▲1.3	▲2,087	▲4,640	▲295	▲209	1,492	▲1,312	1,092	▲851	▲2,652	▲1,827			▲11,288	▲5.7	973	0.5	
営業外収益計	110	0.5	0		4	1,564	737		76		14	55			2,450	1.2	1,294	0.6	189.4
支払利息・営業外費用	18	0.1	48	62	91	62	62	62	34	86	34	60			601	0.3	124	0.1	485.7
経常損益金額	▲179	▲0.9	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293	2,167	▲1,374	1,134	▲937	▲2,672	▲1,831			▲9,439	▲4.8	2,143	1.1	
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	2,143	1.1	2,934	1.4	73.1
特別収益																			
特別損失	114	0.6							1,135						1,135	0.6			
税引前当期純利益	▲294	▲1.5	▲2,135	▲4,702	▲382	1,293	2,167	▲1,374	▲0	▲937	▲2,672	▲1,831			▲10,573	▲5.4	2,143	1.1	

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	236,870
固定費・年換算	250,416
変動費・年換算	
固定費/売上高	105.7%
変動費/売上高	
損益分岐点	250,416

部門別損益計算書

0181 有限会社 しえあーど

自 令和 3年 1月 1日 至 令和 3年 1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	12,305,621	64.7															
介護収入	613	6,478,494	34.1															
その他収入	614	227,500	1.2	227,500	100.0	100.0												
【純売上高】		19,011,615	100.0	227,500	100.0	1.2	9,819,022	100.0	51.6	8,965,093	100.0	47.2						
【売上総損益金額】		19,011,615	100.0	227,500	100.0	1.2	9,819,022	100.0	51.6	8,965,093	100.0	47.2						
給与手当	832	8,672,736	45.6	900,000	395.6	10.4	9,819,022	100.0	51.6	8,965,093	100.0	47.2						
雑給	833	4,409,358	23.2				2,663,875	27.1	30.7	5,108,861	57.0	58.9						
賞与引当金繰入	838	1,000,000	5.3	1,000,000	439.6	100.0	2,234,722	22.8	50.7	2,174,636	24.3	49.3						
法定福利費	836	2,644,141	13.9	2,644,141	***.*	100.0												
福利厚生	837	413,291	2.2	412,620	181.4	99.8												
リース料	841	14,190	0.1				373	0.0	0.1	298	0.0	0.1						
旅費交通費	842	55,280	0.3							14,190	0.2	100.0						
通信費	843	127,421	0.7	16,570	7.3	13.0	14,680	0.1	26.6	40,600	0.5	73.4						
交際費	844	30,000	0.2	30,000	13.2	100.0	25,745	0.3	20.2	85,106	0.9	66.8						
減価償却費	845	437,000	2.3	437,000	192.1	100.0												
賃借料	846	1,247,942	6.6	1,166,122	512.6	93.4												
修繕費	848	37,400	0.2							81,820	0.9	6.6						
水道光熱費	849	299,060	1.6				13,200	0.1	35.3	24,200	0.3	64.7						
燃料	851	199,780	1.1	121,143	53.2	60.6	133,137	1.4	44.5	165,923	1.9	55.5						
消耗品費	852	834,144	4.4	586,790	257.9	70.3				78,637	0.9	39.4						
事務用品費	856	12,477	0.1	12,477	5.5	100.0	27,092	0.3	3.2	220,262	2.5	26.4						
広告宣伝費	857	32,780	0.2	32,780	14.4	100.0												
新聞図書費	861	4,194	0.0				4,194	0.0	100.0									
雑費	869	366,927	1.9	349,520	153.6	95.3	15,642	0.2	4.3	1,765	0.0	0.5						
【販売費及び一般管理費】		20,838,121	109.6	7,709,163	***.*	37.0	5,132,660	52.3	24.6	7,996,298	89.2	38.4						
【営業損益金額】		▲1,826,506	▲9.6	▲7,481,663	***.*	409.6	4,686,362	47.7	▲256.6	968,795	10.8	▲53.0						
雑収入	914	55,410	0.3	55,410	24.4	100.0												
【営業外収益】		55,410	0.3	55,410	24.4	100.0												
支払利息割引料	921	60,047	0.3	60,047	26.4	100.0												
【営業外費用】		60,047	0.3	60,047	26.4	100.0												
【経常損益金額】		▲1,831,143	▲9.6	▲7,486,300	***.*	408.8	4,686,362	47.7	▲255.9	968,795	10.8	▲52.9						
※ 共通費配賦 ※				▲7,486,300	***.*		3,913,314	39.9		3,572,986	39.9							
【配賦後経常損益金額】		▲1,831,143	▲9.6				773,048	7.9	▲42.2	▲2,604,191	▲29.0	142.2						
【税引前当期純損益金額】		▲1,831,143	▲9.6				773,048	7.9	▲42.2	▲2,604,191	▲29.0	142.2						
【当期純損益金額】		▲1,831,143	▲9.6				773,048	7.9	▲42.2	▲2,604,191	▲29.0	142.2						

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 3年 1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			構成比部門比		構成比部門比		
		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
障害福祉収入	612	131,890,730	66.8				110,519,825	100.0	83.8	21,370,905	25.2	16.2					
介護収入	613	63,399,781	32.1				7,800	0.0	0.0	63,391,981	74.8	100.0					
その他収入	614	2,101,500	1.1	2,101,500	100.0	100.0											
〔純売上高〕		197,392,011	100.0	2,101,500	100.0	1.1	110,527,625	100.0	56.0	84,762,886	100.0	42.9					
〔売上総損益金額〕		197,392,011	100.0	2,101,500	100.0	1.1	110,527,625	100.0	56.0	84,762,886	100.0	42.9					
給与手当	832	84,905,080	43.0	9,000,000	428.3	10.6	27,742,403	25.1	32.7	48,162,677	56.8	56.7					
雑給	833	45,999,601	23.3				24,179,507	21.9	52.6	21,820,094	25.7	47.4					
賞与	834	11,744,380	5.9				5,069,880	4.6	43.2	6,674,500	7.9	56.8					
賞与引当金繰入	838	2,000,000	1.0	2,000,000	95.2	100.0											
法定福利費	836	21,072,558	10.7	21,072,558	***.*	100.0											
厚生費	837	2,379,899	1.2	2,245,745	106.9	94.4	6,311	0.0	0.3	127,843	0.2	5.4					
リース	841	141,900	0.1							141,900	0.2	100.0					
旅費交通費	842	560,089	0.3	▲76,871	▲3.7	▲13.7	122,050	0.1	21.8	514,910	0.6	91.9					
通信費	843	1,264,850	0.6	194,842	9.3	15.4	321,691	0.3	25.4	748,317	0.9	59.2					
交際費	844	342,399	0.2	341,609	16.3	99.8				790	0.0	0.2					
減価償却費	845	4,370,000	2.2	4,370,000	207.9	100.0											
貸借料	846	11,474,031	5.8	9,971,341	474.5	86.9				1,502,690	1.8	13.1					
保険料	847	2,114,400	1.1	2,114,400	100.6	100.0											
修繕費	848	1,330,720	0.7	996,320	47.4	74.9	165,000	0.1	12.4	169,400	0.2	12.7					
水道光熱費	849	1,879,177	1.0	6,002	0.3	0.3	1,061,446	1.0	56.5	811,729	1.0	43.2					
燃費	851	1,373,056	0.7	1,254,929	59.7	91.4	12,304	0.0	0.9	105,823	0.1	7.7					
消耗品費	852	10,074,062	5.1	6,005,187	285.8	59.6	1,524,288	1.4	15.1	2,544,587	3.0	25.3					
租税公課	853	438,450	0.2	438,450	20.9	100.0											
事務用品費	856	622,555	0.3	213,742	10.2	34.3	353,751	0.3	56.8	55,062	0.1	8.8					
広告宣伝費	857	291,753	0.1	291,753	13.9	100.0											
支払手数料	858	880,000	0.4							880,000	1.0	100.0					
諸会費	859	31,304	0.0	18,304	0.9	58.5				13,000	0.0	41.5					
新聞図書費	861	83,046	0.0	17,432	0.8	21.0	41,940	0.0	50.5	23,674	0.0	28.5					
研修費	865	25,027	0.0	1,427	0.1	5.7				23,600	0.0	94.3					
雑費	869	3,281,734	1.7	3,011,648	143.3	91.8	106,209	0.1	3.2	163,877	0.2	5.0					
〔販売費及び一般管理費〕		208,680,071	105.7	63,488,818	***.*	30.4	60,706,780	54.9	29.1	84,484,473	99.7	40.5					
【営業損益金額】		▲11,288,060	▲5.7	▲61,387,318	***.*	543.8	49,820,845	45.1	▲441.4	278,413	0.3	▲2.5					
受取利息	911	76	0.0	76	0.0	100.0											
受取配当金	912	2,388	0.0	2,388	0.1	100.0											
雑収入	914	2,447,901	1.2	2,447,901	116.5	100.0											
〔営業外収益〕		2,450,365	1.2	2,450,365	116.6	100.0											
支払利息割引料	921	601,296	0.3	601,296	28.6	100.0											
〔営業外費用〕		601,296	0.3	601,296	28.6	100.0											
【経常損益金額】		▲9,438,991	▲4.8	▲59,538,249	***.*	630.8	49,820,845	45.1	▲527.8	278,413	0.3	▲2.9					
※共通費配賦※				▲59,538,249	***.*		33,680,665	30.5		25,857,584	30.5						
【配賦後経常損益金額】		▲9,438,991	▲4.8				16,140,180	14.6	▲171.0	▲25,579,171	▲30.2	271.0					
固定資産除却損	944	1,134,500	0.6							1,134,500	1.3	100.0					
【特別損失】		1,134,500	0.6							1,134,500	1.3	100.0					
【税引前当期純損益金額】		▲10,573,491	▲5.4				16,140,180	14.6	▲152.6	▲26,713,671	▲31.5	252.6					
【当期純損益金額】		▲10,573,491	▲5.4				16,140,180	14.6	▲152.6	▲26,713,671	▲31.5	252.6					